



Gemeinde Großrosseln

# Jahresabschluss 2017

## Inhaltsverzeichnis

<b>Ergebnisrechnung</b> .....	2-7
<b>Finanzrechnung</b> .....	8-16
<b>Teilrechnungen</b> .....	17-45
<b>Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2017)</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.....	73-79
▪ Umlaufvermögen .....	79-83
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	83
▪ Passiva.....	
▪ Eigenkapital .....	84-85
▪ Sonderposten .....	85-86
▪ Rückstellungen .....	87-88
▪ Verbindlichkeiten .....	88-90
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	90
▪ Ergebnisrechnung .....	91-102
▪ Chancen und Risiken.....	103-104



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.373.323,05	5.515.500,00	5.361.001,98	-154.498,02
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.989.868,87	5.261.000,00	5.582.503,23	321.503,23
3. + sonstige Transfererträge	150.745,67	152.800,00	89.687,85	-63.112,15
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.552,90	105.863,00	251.182,82	145.319,82
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	264.947,04	206.600,00	66.962,04	-139.637,96
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.351,98	242.550,00	296.191,63	53.641,63
7. + sonstige ordentliche Erträge	667.041,26	491.962,00	563.138,26	71.176,26
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>11.782.830,77</b>	<b>11.976.275,00</b>	<b>12.210.667,81</b>	<b>234.392,81</b>
11. - Personalaufwendungen	-2.807.487,82	-2.939.900,00	-3.023.874,85	-83.974,85
12. - Versorgungsaufwendungen	-311.091,26	-277.000,00	-293.472,27	-16.472,27
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.077.754,69	-1.888.900,00	-2.062.306,32	-173.406,32
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.669.686,98	-1.489.858,00	-1.723.393,91	-233.535,91
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.142.211,09	-5.560.700,00	-5.257.982,92	302.717,08
16. - Soziale Sicherung	-2.102,62	-2.800,00	-2.033,86	766,14
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-845.802,25	-836.650,00	-882.935,84	-46.285,84
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.856.136,71</b>	<b>-12.995.808,00</b>	<b>-13.245.999,97</b>	<b>-250.191,97</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-1.073.305,94</b>	<b>-1.019.533,00</b>	<b>-1.035.332,16</b>	<b>-15.799,16</b>
20. + Finanzerträge	41.466,81	10.600,00	9.687,15	-912,85
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-412.486,82	-427.000,00	-402.953,86	24.046,14
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-371.020,01</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-393.266,71</b>	<b>23.133,29</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</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>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.361,27	1.455.000,00	1.464.319,67	9.319,67
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.361,27	-1.455.000,00	-1.464.319,67	-9.319,67
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.373.323,05	5.515.500,00	5.361.001,98	-154.498,02
40110000 Grundsteuer A	7.374,29	7.500,00	5.526,09	-1.973,91
40120000 Grundsteuer B	697.101,98	715.000,00	720.648,38	5.648,38
40130000 Gewerbesteuer	1.018.231,00	1.000.000,00	732.419,00	-267.581,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.413.955,07	2.487.000,00	2.535.690,74	48.690,74
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	142.770,67	177.000,00	178.560,50	1.560,50
40310000 Vergnügungssteuer	675.662,04	700.000,00	757.047,46	57.047,46
40330000 Hundesteuer	85.203,34	85.000,00	87.230,02	2.230,02
40491000 Landwirtschaftskammer	1.932,66	2.000,00	1.495,79	-504,21
40510000 vom Land	331.092,00	342.000,00	342.384,00	384,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.989.868,87	5.261.000,00	5.582.503,23	321.503,23
41110000 vom Land	4.709.760,00	5.109.000,00	5.108.772,00	-228,00
41210000 vom Land	155.027,00	150.000,00	134.036,00	-15.964,00
41410000 Zuweisungen vom Land	104.007,87	1.500,00	257.974,83	256.474,83
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	3.445,00	2.945,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	57.524,55	57.524,55
41610000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	88,85	88,85
41690000 Sonstige Sonderposten	20.662,00	0,00	20.662,00	20.662,00
3. + sonstige Transfererträge	150.745,67	152.800,00	89.687,85	-63.112,15
42110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	142.062,35	150.000,00	87.599,01	-62.400,99
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.102,62	2.300,00	2.088,84	-211,16
42910000 Sonstige Transfererträge	6.580,70	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.552,90	105.863,00	251.182,82	145.319,82
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	78.933,40	82.900,00	82.386,50	-513,50
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	20.093,50	21.500,00	165.320,32	143.820,32
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	850,00	1.000,00	800,00	-200,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.676,00	463,00	2.676,00	2.213,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	264.947,04	206.600,00	66.962,04	-139.637,96
44121000 Mieten	32.289,78	29.300,00	28.448,28	-851,72
44122000 Pachten	63.914,79	14.000,00	13.891,77	-108,23
44150000 Bestattungswesen	136.513,77	140.000,00	0,00	-140.000,00
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.613,25	2.500,00	2.012,50	-487,50
44180000 Umsatzbeteiligung	4.674,62	4.600,00	5.044,84	444,84
44190000 Sonstige	25.940,83	16.200,00	17.564,65	1.364,65
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.351,98	242.550,00	296.191,63	53.641,63
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	10.750,00	11.669,61	919,61
44210000 Erstattungen vom Land	7.444,87	22.000,00	19.159,82	-2.840,18
44220000 Erstattungen von Gemeinden und	3.502,00	21.500,00	41.587,75	20.087,75

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Gemeindeverbänden</i>				
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.919,01	28.000,00	26.185,53	-1.814,47
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.645,80	100,00	10.448,47	10.348,47
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	171.839,88	159.000,00	170.242,29	11.242,29
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	514,25	200,00	9.549,30	9.349,30
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	758,57	1.000,00	7.348,86	6.348,86
7. + sonstige ordentliche Erträge	667.041,26	491.962,00	563.138,26	71.176,26
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	163.859,47	0,00	7.149,00	7.149,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	163,45	2.000,00	0,00	-2.000,00
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	24.125,72	21.000,00	19.361,76	-1.638,24
45250000 Konzessionsabgaben	215.424,93	216.000,00	215.425,00	-575,00
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.860,90	2.860,90
45270000 Versicherungserstattungen	9.731,50	3.000,00	10.462,15	7.462,15
45290000 Sonstige	6.611,95	1.400,00	346,16	-1.053,84
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.275,00	24.275,00	24.275,00	0,00
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	25,00	0,00	245,89	245,89
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	178.899,20	159.287,00	271.677,32	112.390,32
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.925,04	65.000,00	11.335,08	-53.664,92
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>11.782.830,77</b>	<b>11.976.275,00</b>	<b>12.210.667,81</b>	<b>234.392,81</b>
11. - Personalaufwendungen	-2.807.487,82	-2.939.900,00	-3.023.874,85	-83.974,85
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-71.777,48	-70.500,00	-76.116,12	-5.616,12
50210000 Bezüge der Beamten	-461.287,03	-422.000,00	-423.960,95	-1.960,95
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.645.448,05	-1.735.000,00	-1.752.624,92	-17.624,92
50310000 für Beamte	0,00	-13.000,00	-16.563,62	-3.563,62
50320000 für tariflich Beschäftigte	-158.385,39	-120.000,00	-155.005,54	-35.005,54
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.620,88	-3.700,00	-3.586,23	113,77
50420000 für tariflich Beschäftigte	-335.810,80	-394.000,00	-346.384,05	47.615,95
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-72.987,82	-69.200,00	-68.257,68	942,32
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-60,00	-300,00	-67,50	232,50
50610000 Personalnebenaufwendungen	-3.751,23	-3.600,00	-2.789,38	810,62
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-46.820,00	-100.000,00	-171.160,00	-71.160,00
50920000 Pauschalierter Lohnsteuer (Beschäftigte)	-7.539,14	-8.600,00	-7.358,86	1.241,14
12. - Versorgungsaufwendungen	-311.091,26	-277.000,00	-293.472,27	-16.472,27
51110000 für Beamte	-311.091,26	-277.000,00	-293.472,27	-16.472,27
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.077.754,69	-1.888.900,00	-2.062.306,32	-173.406,32
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-11.817,03	-10.200,00	-13.665,85	-3.465,85
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-220.101,14	-224.500,00	-191.366,61	33.133,39

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-137.391,72	-138.000,00	-142.973,77	-4.973,77
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-268.697,62	-166.000,00	-163.740,27	2.259,73
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-173.592,52	-141.800,00	-177.972,02	-36.172,02
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-329.702,28	-290.000,00	-374.610,01	-84.610,01
52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-388,24	-500,00	-2.311,58	-1.811,58
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-464,37	-1.500,00	-517,91	982,09
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-60.034,60	-52.000,00	-60.539,42	-8.539,42
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-99.226,22	-74.000,00	-102.311,01	-28.311,01
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-40.190,15	-23.500,00	-34.776,62	-11.276,62
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-37.255,17	-45.300,00	-82.996,74	-37.696,74
52500000 Erstattungen an den Bund	-27.896,27	-30.000,00	-32.833,01	-2.833,01
52510000 Erstattungen an das Land	-21.662,46	-32.000,00	-19.147,45	12.852,55
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.112,18	-11.600,00	-3.554,01	8.045,99
52530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-5.299,00	-799,00
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-367.364,55	-350.000,00	-358.000,00	-8.000,00
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-11.466,53	-10.000,00	-25.647,64	-15.647,64
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-851,76	-1.500,00	-195,51	1.304,49
52910000 Schülerbeförderungskosten	-237.982,37	-250.500,00	-237.982,38	12.517,62
52990000 Sonstige	-25.057,51	-31.500,00	-31.865,51	-365,51
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.669.686,98	-1.489.858,00	-1.723.393,91	-233.535,91
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-26.275,66	-17.377,00	-18.615,45	-1.238,45
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-503.478,24	-392.053,00	-504.642,71	-112.589,71
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-932.053,30	-918.772,00	-955.205,08	-36.433,08
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-207.879,78	-161.656,00	-244.930,67	-83.274,67
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.142.211,09	-5.560.700,00	-5.257.982,92	302.717,08
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-54.072,00	-54.000,00	-53.160,00	840,00
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und	-9.763,00	-10.000,00	-15.148,00	-5.148,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Gemeindeverbänden</i>				
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-4.682,00	-4.500,00	-799,00	3.701,00
53150000 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-175.877,00	-180.200,00	-224.200,63	-44.000,63
53310000 Gewerbesteuerumlage	-153.988,39	-153.000,00	-105.171,29	47.828,71
53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.736.748,00	-5.151.000,00	-4.859.004,00	291.996,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-6.580,70	0,00	0,00	0,00
16. - Soziale Sicherung	-2.102,62	-2.800,00	-2.033,86	766,14
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
54790000 Sonstige	-2.102,62	-2.300,00	-2.033,86	266,14
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-845.802,25	-836.650,00	-882.935,84	-46.285,84
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	-7.424,38	-2.500,00	-5.679,39	-3.179,39
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-28.442,73	-25.900,00	-41.823,06	-15.923,06
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-15.608,25	-15.500,00	-18.507,05	-3.007,05
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-24.534,78	-30.400,00	-34.314,60	-3.914,60
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	-126,64	-200,00	0,00	200,00
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-194.926,59	-166.050,00	-201.745,38	-35.695,38
55220000 Leasing	-21.221,11	-21.000,00	-22.187,99	-1.187,99
55240000 Datenverarbeitung	-128.826,69	-111.500,00	-154.397,90	-42.897,90
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-54.086,67	-109.700,00	-27.215,23	82.484,77
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-751,84	-500,00	-1.177,68	-677,68
55310000 Büromaterial	-30.655,33	-34.000,00	-48.558,83	-14.558,83
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-20.617,38	-21.400,00	-20.332,97	1.067,03
55330000 Porto und Versandkosten	-14.508,01	-17.100,00	-20.012,98	-2.912,98
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-30.026,65	-27.750,00	-29.944,14	-2.194,14
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-12.017,02	-12.000,00	-12.024,06	-24,06
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-5.171,06	-7.000,00	-8.899,92	-1.899,92
55370000 Bankgebühren	-4.634,49	-4.500,00	-6.265,67	-1.765,67
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-3.920,07	-4.700,00	-4.314,92	385,08
55410000 Versicherungsbeiträge	-139.194,92	-142.150,00	-138.640,99	3.509,01
55412000 Kfz-Versicherungen	-14.407,40	-15.000,00	-14.078,96	921,04
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.560,01	-12.150,00	-12.808,35	-658,35
55430000 Sonstige Beiträge	-5.407,38	-5.800,00	-9.079,41	-3.279,41
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-14.205,05	0,00	-4,00	-4,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-5.820,93	0,00	0,00	0,00
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	-4.877,57	0,00	6.665,60	6.665,60
55810000 Grundsteuer	-7.958,18	-7.850,00	-8.085,82	-235,82

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.853,47	-4.200,00	-3.782,47	417,53
55920000 Verfügungsmittel	0,00	-2.000,00	-350,00	1.650,00
55930000 Repräsentationen	-33.613,58	-26.600,00	-33.513,71	-6.913,71
55990000 Sonstige	-5.471,61	-7.200,00	-10.415,77	-3.215,77
55992000 Landwirtschaftskammer	-1.932,46	-2.000,00	-1.440,19	559,81
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.856.136,71</b>	<b>-12.995.808,00</b>	<b>-13.245.999,97</b>	<b>-250.191,97</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-1.073.305,94</b>	<b>-1.019.533,00</b>	<b>-1.035.332,16</b>	<b>-15.799,16</b>
20. + Finanzerträge	41.466,81	10.600,00	9.687,15	-912,85
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	80,87	0,00	0,00	0,00
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	28.023,19	50,00	31,59	-18,41
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	355,50	500,00	306,50	-193,50
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	13.007,25	10.000,00	9.322,25	-677,75
47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	50,00	26,81	-23,19
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-412.486,82	-427.000,00	-402.953,86	24.046,14
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-409.643,57	-422.000,00	-397.391,61	24.608,39
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-2.843,25	-5.000,00	-5.562,25	-562,25
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-371.020,01</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-393.266,71</b>	<b>23.133,29</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</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>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.361,27	1.455.000,00	1.464.319,67	9.319,67
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.544.361,27	1.455.000,00	1.464.319,67	9.319,67
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.361,27	-1.455.000,00	-1.464.319,67	-9.319,67
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.361,27	-1.455.000,00	-1.464.319,67	-9.319,67
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-1.444.325,95</b>	<b>-1.435.933,00</b>	<b>-1.428.598,87</b>	<b>7.334,13</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.258.841,47	5.515.500,00	5.325.756,27	-189.743,73
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.883.265,33	5.261.000,00	5.715.372,83	454.372,83
3. + sonstige Transfereinzahlungen	7.870.424,78	152.800,00	1.839.795,03	1.686.995,03
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.926,26	105.400,00	239.288,38	133.888,38
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	889.989,86	206.600,00	103.009,45	-103.590,55
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.251,72	242.550,00	296.988,32	54.438,32
7. + sonstige Einzahlungen	315.999,21	243.600,00	203.118,36	-40.481,64
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.282,54	10.600,00	12.549,05	1.949,05
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.630.981,17</b>	<b>11.738.050,00</b>	<b>13.735.877,69</b>	<b>1.997.827,69</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.743.104,82	-2.839.900,00	-2.803.874,58	36.025,42
11. - Versorgungsauszahlungen	-242.540,15	-277.000,00	-362.023,38	-85.023,38
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.091.006,42	-1.888.900,00	-1.987.685,92	-98.785,92
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-411.260,66	-427.000,00	-401.780,62	25.219,38
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-13.003.803,05	-5.560.700,00	-6.899.585,69	-1.338.885,69
15. - Soziale Sicherung	-2.193,60	-2.800,00	-2.472,58	327,42
16. - sonstige Auszahlungen	-820.283,86	-836.650,00	-1.157.115,75	-320.465,75
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.314.192,56</b>	<b>-11.832.950,00</b>	<b>-13.614.538,52</b>	<b>-1.781.588,52</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>316.788,61</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>121.339,17</b>	<b>216.239,17</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.384.978,78	1.267.000,00	254.541,85	-1.012.458,15
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	682.513,12	40.000,00	13.575,40	-26.424,60
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	95.084,80	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>2.162.576,70</b>	<b>1.307.000,00</b>	<b>268.117,25</b>	<b>-1.038.882,75</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-637.962,12	-610.000,00	-57.682,29	552.317,71
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.219.195,18	-1.036.000,00	-1.265.338,88	-229.338,88
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-376.360,52	-56.000,00	-311.444,30	-255.444,30
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-18.931,11	-18.931,11
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.233.517,82</b>	<b>-1.707.000,00</b>	<b>-1.653.396,58</b>	<b>53.603,42</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.941,12</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-1.385.279,33</b>	<b>-985.279,33</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>245.847,49</b>	<b>-494.900,00</b>	<b>-1.263.940,16</b>	<b>-769.040,16</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	835.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-308.753,56	-370.000,00	-316.177,68	53.822,32
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>526.246,44</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-316.177,68</b>	<b>-346.177,68</b>
37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.166.848,13	464.900,00	1.615.782,29	1.150.882,29
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>-1.166.848,13</b>	<b>464.900,00</b>	<b>1.615.782,29</b>	<b>1.150.882,29</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>Liquiditätssicherung</b>				
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-640.601,69	494.900,00	1.299.604,61	804.704,61
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-394.754,20	0,00	35.664,45	35.664,45
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	538.517,73	143.764,00	143.763,53	-0,47
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	143.763,53	143.764,00	179.427,98	35.663,98

\*\*\* 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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.258.841,47	5.515.500,00	5.325.756,27	-189.743,73
60110000 Grundsteuer A	7.346,78	7.500,00	5.464,66	-2.035,34
60120000 Grundsteuer B	700.404,96	715.000,00	717.764,42	2.764,42
60130000 Gewerbesteuer	993.113,50	1.000.000,00	690.906,29	-309.093,71
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.430.222,42	2.487.000,00	2.489.251,22	2.251,22
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	143.224,07	177.000,00	173.606,10	-3.393,90
60310000 Vergnügungssteuer	566.933,69	700.000,00	820.151,20	120.151,20
60330000 Hundesteuer	85.717,59	85.000,00	85.729,19	729,19
60490000 Sonstige	1.932,46	2.000,00	1.440,19	-559,81
60510000 vom Land	329.946,00	342.000,00	341.443,00	-557,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.883.265,33	5.261.000,00	5.715.372,83	454.372,83
61110000 vom Land	4.705.812,00	5.109.000,00	5.075.521,00	-33.479,00
61210000 vom Land	153.881,00	150.000,00	289.063,00	139.063,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.160,33	1.500,00	350.343,83	348.843,83
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	445,00	-55,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	7.870.424,78	152.800,00	1.839.795,03	1.686.995,03
62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	137.929,79	150.000,00	80.983,40	-69.016,60
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.881,08	2.300,00	2.088,84	-211,16
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	6.580,70	0,00	0,00	0,00
69900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	7.632.780,30	0,00	1.671.578,74	1.671.578,74
69900001 Veranstaltungen	9.884,00	0,00	3.861,94	3.861,94
69900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-3.660,00	0,00	0,00	0,00
69900005 Spenden	-4.991,11	0,00	-295,55	-295,55
69900006 Sozial- und Altenhilfe	0,00	0,00	-66,74	-66,74
69900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	29.503,21	0,00	28.112,94	28.112,94
69900008 Müllverwaltungsgebühr	756,85	0,00	570,00	570,00
69900401 Ersuchen - Sonstige	24.979,23	0,00	19.444,53	19.444,53
69900402 Ersuchen - GEZ	26.940,36	0,00	22.617,06	22.617,06
69900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	2.129,50	0,00	2.790,84	2.790,84
69900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	873,34	0,00	1.853,59	1.853,59
69900405 Ersuchen - Regionalverband	4.360,35	0,00	1.940,59	1.940,59
69910000 Einzahlungen FW	477,18	0,00	4.314,85	4.314,85
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.926,26	105.400,00	239.288,38	133.888,38
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	78.999,67	82.900,00	82.246,69	-653,31
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	21.926,59	22.500,00	157.041,69	134.541,69
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	889.989,86	206.600,00	103.009,45	-103.590,55
64120000 Mieten und Pachten	707.493,55	47.900,00	66.492,67	18.592,67
64150000 Bestattungswesen	150.889,65	140.000,00	16.770,20	-123.229,80
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.708,25	2.500,00	2.012,50	-487,50

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
64190000 Sonstige	29.898,41	16.200,00	17.734,08	1.534,08
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.251,72	242.550,00	296.988,32	54.438,32
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	10.750,00	2.610,82	-8.139,18
64210000 Erstattungen vom Land	12.067,36	22.000,00	15.267,48	-6.732,52
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	63.765,39	21.500,00	34.269,83	12.769,83
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.985,91	28.000,00	30.101,22	2.101,22
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.454,38	100,00	15.639,89	15.539,89
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	160.873,56	159.000,00	183.596,34	24.596,34
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	21.372,95	200,00	8.153,88	7.953,88
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.004,57	1.000,00	7.348,86	6.348,86
7. + sonstige Einzahlungen	315.999,21	243.600,00	203.118,36	-40.481,64
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	246,90	2.000,00	0,00	-2.000,00
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	18.721,84	21.000,00	24.184,72	3.184,72
65250000 Konzessionsabgaben	220.220,27	216.000,00	214.633,93	-1.366,07
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.860,90	2.860,90
65270000 Versicherungserstattungen	12.316,94	3.000,00	11.501,08	8.501,08
65290000 Sonstige	9.177,12	1.600,00	1.517,48	-82,52
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	55.316,14	0,00	-51.579,75	-51.579,75
8. + Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	11.282,54	10.600,00	12.549,05	1.949,05
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	80,87	0,00	0,00	0,00
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	35,82	50,00	31,59	-18,41
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	397,75	500,00	221,50	-278,50
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	10.743,50	10.000,00	12.269,15	2.269,15
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	24,60	50,00	26,81	-23,19
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.630.981,17</b>	<b>11.738.050,00</b>	<b>13.735.877,69</b>	<b>1.997.827,69</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.743.104,82	-2.839.900,00	-2.803.874,58	36.025,42
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-76.441,92	-70.500,00	-71.895,87	-1.395,87
70210000 Bezüge der Beamten	-452.608,17	-422.000,00	-427.094,39	-5.094,39
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.632.131,83	-1.735.000,00	-1.703.382,38	31.617,62
70310000 für Beamte	0,00	-13.000,00	-16.563,62	-3.563,62
70320000 für tariflich Beschäftigte	-158.385,39	-120.000,00	-155.005,54	-35.005,54
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.620,88	-3.700,00	-3.583,08	116,92
70420000 für tariflich Beschäftigte	-335.810,80	-394.000,00	-346.384,05	47.615,95
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-72.120,86	-69.500,00	-69.836,48	-336,48
70600000 Personalnebenausgaben	-4.445,83	-3.600,00	-2.770,31	829,69
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-7.539,14	-8.600,00	-7.358,86	1.241,14
11. - Versorgungsauszahlungen	-242.540,15	-277.000,00	-362.023,38	-85.023,38
71110000 für Beamte	-242.540,15	-277.000,00	-362.023,38	-85.023,38
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.091.006,42	-1.888.900,00	-1.987.685,92	-98.785,92
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-10.351,22	-10.200,00	-2.291,27	7.908,73
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-415.632,11	-362.500,00	-330.362,76	32.137,24

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-270.517,92	-166.000,00	-169.398,81	-3.398,81
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-172.077,34	-141.800,00	-174.704,87	-32.904,87
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-291.315,23	-290.000,00	-301.869,77	-11.869,77
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-388,24	-500,00	-2.311,58	-1.811,58
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-464,37	-1.500,00	-517,91	982,09
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-58.332,00	-52.000,00	-59.978,52	-7.978,52
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-102.768,81	-74.000,00	-100.952,15	-26.952,15
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-35.545,13	-23.500,00	-37.655,49	-14.155,49
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-36.298,02	-45.300,00	-84.296,57	-38.996,57
72500000 Erstattungen an den Bund	-27.803,44	-30.000,00	-31.987,79	-1.987,79
72510000 Erstattungen an das Land	-24.709,14	-32.000,00	-16.100,77	15.899,23
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-14.433,24	-11.600,00	-3.582,15	8.017,85
72530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-5.299,00	-799,00
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-353.274,96	-350.000,00	-367.364,55	-17.364,55
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-5.429,97	-10.000,00	-31.684,20	-21.684,20
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-851,76	-1.500,00	-195,51	1.304,49
72910000 Schülerbeförderungskosten	-239.258,34	-250.500,00	-235.430,45	15.069,55
72990000 Sonstige	-27.055,18	-31.500,00	-31.701,80	-201,80
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-411.260,66	-427.000,00	-401.780,62	25.219,38
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-405.711,16	-422.000,00	-397.869,62	24.130,38
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-5.549,50	-5.000,00	-3.911,00	1.089,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-13.003.803,05	-5.560.700,00	-6.899.585,69	-1.338.885,69
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-52.990,00	-54.000,00	-53.236,00	764,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.763,00	-10.000,00	-12.080,00	-2.080,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-5.407,37	-4.500,00	-799,00	3.701,00
73150000 Auszahlungen von Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-206.918,25	-180.200,00	-209.497,30	-29.297,30
73310000 Gewerbesteuerumlage	-152.523,64	-153.000,00	-108.431,38	44.568,62
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.736.748,00	-5.151.000,00	-4.859.004,00	291.996,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-4.956,35	0,00	-1.624,35	-1.624,35

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
79900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	-7.737.350,74	0,00	-1.571.622,59	-1.571.622,59
79900001 Veranstaltungen	-9.884,00	0,00	-3.861,94	-3.861,94
79900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	-1.450,00	0,00	-945,44	-945,44
79900003 Landwirtschaftskammer	-376,76	0,00	0,00	0,00
79900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	3.660,00	0,00	0,00	0,00
79900005 Spenden	4.991,11	0,00	0,00	0,00
79900006 Sozial- und Altenhilfe	0,00	0,00	66,74	66,74
79900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-29.503,21	0,00	-28.112,94	-28.112,94
79900008 Müllverwaltungsgebühr	-756,85	0,00	-570,00	-570,00
79900401 Ersuchen - Sonstige	-24.929,23	0,00	-19.494,53	-19.494,53
79900402 Ersuchen - GEZ	-26.940,36	0,00	-22.617,06	-22.617,06
79900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-2.129,50	0,00	-2.790,84	-2.790,84
79900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-873,34	0,00	-1.853,59	-1.853,59
79900405 Ersuchen - Regionalverband	-4.360,35	0,00	-1.940,59	-1.940,59
79910000 Auszahlungen FW	-4.093,21	0,00	-670,88	-670,88
15. - Soziale Sicherung	-2.193,60	-2.800,00	-2.472,58	327,42
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
74790000 Sonstige	-2.193,60	-2.300,00	-2.472,58	-172,58
16. - sonstige Auszahlungen	-820.283,86	-836.650,00	-1.157.115,75	-320.465,75
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	-5.984,24	-2.500,00	-5.968,56	-3.468,56
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-25.080,80	-25.900,00	-45.938,49	-20.038,49
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-15.917,90	-15.500,00	-18.961,10	-3.461,10
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-24.989,87	-30.400,00	-32.166,45	-1.766,45
75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	-126,64	-200,00	0,00	200,00
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-209.503,15	-166.050,00	-183.344,94	-17.294,94
75220000 Leasing	-21.221,11	-21.000,00	-22.187,99	-1.187,99
75240000 Datenverarbeitung	-128.216,22	-111.500,00	-154.133,72	-42.633,72
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-45.692,19	-109.700,00	-316.480,41	-206.780,41
75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten	-498,94	-500,00	-1.430,58	-930,58
75310000 Büromaterial	-32.626,65	-34.000,00	-49.038,91	-15.038,91
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-19.136,61	-21.400,00	-22.181,75	-781,75
75330000 Porto und Versandkosten	-14.624,51	-17.100,00	-20.025,02	-2.925,02
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-30.063,59	-27.750,00	-28.991,17	-1.241,17
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-9.188,14	-12.000,00	-12.066,97	-66,97
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.922,35	-7.000,00	-9.148,63	-2.148,63
75370000 Bankgebühren	-4.602,00	-4.500,00	-6.269,48	-1.769,48
75390000 Sonstiges	-4.982,51	-4.700,00	-2.574,44	2.125,56
75410000 Versicherungsbeiträge	-139.496,45	-142.150,00	-138.339,46	3.810,54
75412000 Kfz-Versicherungen	-14.480,47	-15.000,00	-14.065,60	934,40
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	-11.560,01	-12.150,00	-12.808,35	-658,35

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und Vereinen</i>				
75430000 Sonstige Beiträge	-11.095,35	-5.800,00	-3.651,71	2.148,29
75810000 Grundsteuer	-7.959,74	-7.850,00	-8.085,82	-235,82
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.824,71	-4.200,00	-3.811,47	388,53
75920000 Verfügungsmittel	0,00	-2.000,00	-350,00	1.650,00
75930000 Repräsentationen	-31.034,27	-26.600,00	-33.362,90	-6.762,90
75990000 Sonstige	-4.471,56	-9.200,00	-11.779,71	-2.579,71
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	1.016,12	0,00	47,88	47,88
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.314.192,56</b>	<b>-11.832.950,00</b>	<b>-13.614.538,52</b>	<b>-1.781.588,52</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>316.788,61</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>121.339,17</b>	<b>216.239,17</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.384.978,78	1.267.000,00	254.541,85	-1.012.458,15
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	1.161.023,34	1.267.000,00	167.311,00	-1.099.689,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	223.705,02	0,00	84.000,00	84.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	250,42	0,00	3.230,85	3.230,85
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	682.513,12	40.000,00	13.575,40	-26.424,60
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	557.447,84	40.000,00	0,00	-40.000,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.550,00	0,00	7.150,00	7.150,00
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	119.515,28	0,00	6.425,40	6.425,40
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	95.084,80	0,00	0,00	0,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	95.084,80	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>2.162.576,70</b>	<b>1.307.000,00</b>	<b>268.117,25</b>	<b>-1.038.882,75</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-637.962,12	-610.000,00	-57.682,29	552.317,71
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-76.291,87	-40.000,00	-57.682,29	-17.682,29
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-561.670,25	-570.000,00	0,00	570.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.219.195,18	-1.036.000,00	-1.265.338,88	-229.338,88
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-1.219.195,18	-1.036.000,00	-1.265.338,88	-229.338,88
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-376.360,52	-56.000,00	-311.444,30	-255.444,30
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-294.863,38	-56.000,00	-286.414,56	-230.414,56
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-81.497,14	0,00	-25.029,74	-25.029,74
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen 78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00 0,00	0,00 0,00	-18.931,11 -18.931,11	-18.931,11 -18.931,11
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 0,00	-5.000,00 -5.000,00	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.233.517,82</b>	<b>-1.707.000,00</b>	<b>-1.653.396,58</b>	<b>53.603,42</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-70.941,12</b>	<b>-400.000,00</b>	<b>-1.385.279,33</b>	<b>-985.279,33</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>245.847,49</b>	<b>-494.900,00</b>	<b>-1.263.940,16</b>	<b>-769.040,16</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen 69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich 69171000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	835.000,00 760.000,00 75.000,00	400.000,00 400.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-400.000,00 -400.000,00 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 79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich 79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen 79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	-308.753,56 -214.678,97 -90.431,12 -3.643,47	-370.000,00 -271.000,00 -95.000,00 -4.000,00	-316.177,68 -217.614,72 -94.250,76 -4.312,20	53.822,32 53.385,28 749,24 -312,20
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>526.246,44</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-316.177,68</b>	<b>-346.177,68</b>
37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.166.848,13	464.900,00	1.615.782,29	1.150.882,29
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>-1.166.848,13</b>	<b>464.900,00</b>	<b>1.615.782,29</b>	<b>1.150.882,29</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-640.601,69</b>	<b>494.900,00</b>	<b>1.299.604,61</b>	<b>804.704,61</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-394.754,20</b>	<b>0,00</b>	<b>35.664,45</b>	<b>35.664,45</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 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 18311010 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit) 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 7103550003 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664 18314000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 71.0355.00.11 18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599 18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375 18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573 <Diverse>	538.517,73 -8.599.189,33 8.599.189,33 513.501,30 17.365,72 2.484,54 3.126,79 2.025,54 13,84 0,00	143.764,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 143.764,00	143.763,53 -1.432.341,20 1.432.341,20 115.878,49 23.855,93 2.478,97 200,83 858,29 491,02 0,00	-0,47 -1.432.341,20 1.432.341,20 115.878,49 23.855,93 2.478,97 200,83 858,29 491,02 -143.764,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>143.763,53</b>	<b>143.764,00</b>	<b>179.427,98</b>	<b>35.663,98</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4

\*\*\* 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)
	2016	2017	2017	2017
	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	20.662,00	0,00	22.559,35	22.559,35
41410000 Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	1.897,35	1.897,35
41690000 Sonstige Sonderposten	20.662,00	0,00	20.662,00	20.662,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.956,50	7.500,00	11.891,50	4.391,50
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	7.956,50	7.500,00	11.891,50	4.391,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	19.639,94	16.500,00	20.391,05	3.891,05
44121000 Mieten	1.800,00	1.800,00	900,00	-900,00
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.613,25	2.500,00	2.012,50	-487,50
44180000 Umsatzbeteiligung	53,27	0,00	0,00	0,00
44190000 Sonstige	16.173,42	12.200,00	17.478,55	5.278,55
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.913,22	102.250,00	116.613,45	14.363,45
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	10.750,00	11.669,61	919,61
44210000 Erstattungen vom Land	7.444,87	12.000,00	7.822,61	-4.177,39
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.502,00	1.500,00	2.265,00	765,00
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.645,80	0,00	10.448,47	10.448,47
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	81.805,46	77.000,00	84.154,46	7.154,46
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	202,12	0,00	0,00	0,00
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	585,37	1.000,00	253,30	-746,70
7. + sonstige ordentliche Erträge	92.675,28	33.598,00	110.883,83	77.285,83
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	52.876,28	0,00	0,00	0,00
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	1.047,76	1.000,00	1.023,73	23,73
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.690,10	2.690,10
45270000 Versicherungserstattungen	9.161,49	3.000,00	6.994,53	3.994,53
45290000 Sonstige	22,75	200,00	87,25	-112,75
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	29.567,00	29.398,00	100.088,22	70.690,22
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>250.846,94</b>	<b>159.848,00</b>	<b>282.339,18</b>	<b>122.491,18</b>
11. - Personalaufwendungen	-666.668,83	-605.750,00	-666.210,22	-60.460,22
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-71.777,48	-70.500,00	-76.116,12	-5.616,12
50210000 Bezüge der Beamten	-249.428,95	-236.000,00	-240.332,02	-4.332,02
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-212.462,59	-171.000,00	-210.577,25	-39.577,25
50310000 für Beamte	0,00	-13.000,00	-16.563,62	-3.563,62
50320000 für tariflich Beschäftigte	-19.076,88	-11.000,00	-18.668,68	-7.668,68
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.620,88	-3.700,00	-3.586,23	113,77
50420000 für tariflich Beschäftigte	-43.917,71	-39.000,00	-39.723,69	-723,69

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-61.812,89	-57.000,00	-57.288,96	-288,96
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	-50,00	0,00	50,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-3.751,13	-3.500,00	-2.789,38	710,62
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-820,32	-1.000,00	-564,27	435,73
12. - Versorgungsaufwendungen	-228.042,87	-226.000,00	-199.106,88	26.893,12
51110000 für Beamte	-228.042,87	-226.000,00	-199.106,88	26.893,12
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-642.643,68	-599.400,00	-661.936,87	-62.536,87
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-46.684,57	-54.000,00	-51.131,28	2.868,72
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-46.499,30	-54.000,00	-51.150,36	2.849,64
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-59.955,79	-30.000,00	-49.393,53	-19.393,53
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-92.452,76	-67.000,00	-98.555,78	-31.555,78
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-8.297,60	-12.000,00	-23.425,47	-11.425,47
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-21.551,62	-13.000,00	-18.206,26	-5.206,26
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-35.498,51	-23.500,00	-37.986,92	-14.486,92
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-32.280,91	-19.800,00	-30.415,90	-10.615,90
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-27.229,11	-25.400,00	-27.797,23	-2.397,23
52510000 Erstattungen an das Land	-9.140,04	-12.000,00	0,00	12.000,00
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.776,18	-11.200,00	-3.150,81	8.049,19
52530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-5.299,00	-799,00
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-3.046,68	0,00	-12.186,72	-12.186,72
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-851,76	-1.500,00	-195,51	1.304,49
52910000 Schülerbeförderungskosten	-237.982,37	-250.500,00	-237.982,38	12.517,62
52990000 Sonstige	-14.896,48	-21.000,00	-15.059,72	5.940,28
14. - bilanzielle Abschreibungen	-377.951,76	-254.087,00	-397.358,86	-143.271,86
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-8.023,00	-6.567,00	-6.567,00	0,00
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-265.295,96	-170.148,00	-266.203,37	-96.055,37
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-104.632,80	-77.372,00	-124.588,49	-47.216,49
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-189.140,00	-201.000,00	-239.947,63	-38.947,63
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.763,00	-10.000,00	-15.148,00	-5.148,00

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-3.500,00	-3.500,00	-799,00	2.701,00
53150000 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-175.877,00	-180.000,00	-224.000,63	-44.000,63
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.861.586,32	-456.500,00	-546.046,26	-89.546,26
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	-7.424,38	-2.500,00	-5.679,39	-3.179,39
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-16.384,78	-13.400,00	-17.338,74	-3.938,74
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.860,17	-6.500,00	-3.799,78	2.700,22
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-11.036,43	-14.500,00	-19.326,62	-4.826,62
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	-126,64	-200,00	0,00	200,00
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-13.704,69	-15.600,00	-26.772,76	-11.172,76
55220000 Leasing	-21.221,11	-21.000,00	-22.187,99	-1.187,99
55240000 Datenverarbeitung	-128.826,69	-111.500,00	-154.397,90	-42.897,90
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-39.485,47	-10.000,00	-18.535,85	-8.535,85
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-751,84	-500,00	-1.177,68	-677,68
55310000 Büromaterial	-24.637,44	-29.700,00	-41.103,04	-11.403,04
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.854,34	-8.900,00	-7.858,98	1.041,02
55330000 Porto und Versandkosten	-14.508,01	-17.100,00	-20.012,98	-2.912,98
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-24.161,92	-21.700,00	-23.872,79	-2.172,79
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-12.017,02	-12.000,00	-12.024,06	-24,06
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-5.171,06	-5.500,00	-8.899,92	-3.399,92
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-1.804,88	-3.000,00	-842,86	2.157,14
55410000 Versicherungsbeiträge	-108.697,70	-109.800,00	-108.502,34	1.297,66
55412000 Kfz-Versicherungen	-4.670,83	-5.000,00	-4.967,59	32,41
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.303,53	-11.700,00	-12.558,31	-858,31
55430000 Sonstige Beiträge	-472,73	-800,00	-1.418,56	-618,56
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-2,00	-2,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-248,45	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-175,58	-200,00	-180,74	19,26
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-603,00	-600,00	-603,00	-3,00
55920000 Verfügungsmittel	0,00	-2.000,00	-350,00	1.650,00
55930000 Repräsentationen	-33.613,58	-26.600,00	-33.513,71	-6.913,71
55990000 Sonstige	-2.292,05	-6.200,00	-10.118,67	-3.918,67
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	-1.364.532,00	0,00	10.000,00	10.000,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.966.033,46</b>	<b>-2.342.737,00</b>	<b>-2.710.606,72</b>	<b>-367.869,72</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-3.715.186,52</b>	<b>-2.182.889,00</b>	<b>-2.428.267,54</b>	<b>-245.378,54</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
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>-3.715.186,52</b>	<b>-2.182.889,00</b>	<b>-2.428.267,54</b>	<b>-245.378,54</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>-3.715.186,52</b>	<b>-2.182.889,00</b>	<b>-2.428.267,54</b>	<b>-245.378,54</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	252.786,00	263.000,00	157.902,00	-105.098,00
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>252.786,00</i>	<i>263.000,00</i>	<i>157.902,00</i>	<i>-105.098,00</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-340.869,94	-400.000,00	-266.438,36	133.561,64
<i>58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-340.869,94</i>	<i>-400.000,00</i>	<i>-266.438,36</i>	<i>133.561,64</i>
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-3.803.270,46</b>	<b>-2.319.889,00</b>	<b>-2.536.803,90</b>	<b>-216.914,90</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)
	2016	2017	2017	2017
	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	21.705,46	0,00	1.897,35	1.897,35
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.705,46	0,00	1.897,35	1.897,35
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	-108.536,36	-108.536,36
69900010 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-108.536,36	-108.536,36
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.378,50	7.500,00	7.871,50	371,50
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	9.378,50	7.500,00	7.871,50	371,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	21.747,94	16.500,00	20.560,48	4.060,48
64120000 Mieten und Pachten	1.853,27	1.800,00	900,00	-900,00
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.708,25	2.500,00	2.012,50	-487,50
64190000 Sonstige	18.186,42	12.200,00	17.647,98	5.447,98
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.550,77	102.250,00	157.215,24	54.965,24
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	10.750,00	2.610,82	-8.139,18
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	12.000,00	15.267,48	3.267,48
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.502,00	1.500,00	33.919,83	32.419,83
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.454,38	0,00	15.639,89	15.639,89
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	76.436,00	77.000,00	89.523,92	12.523,92
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	18.599,42	0,00	0,00	0,00
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	831,37	1.000,00	253,30	-746,70
7. + sonstige Einzahlungen	12.998,19	4.200,00	12.655,69	8.455,69
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	998,84	1.000,00	1.065,08	65,08
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.690,10	2.690,10
65270000 Versicherungserstattungen	11.976,60	3.000,00	8.830,76	5.830,76
65290000 Sonstige	22,75	200,00	69,75	-130,25
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>176.380,86</b>	<b>130.450,00</b>	<b>91.663,90</b>	<b>-38.786,10</b>
10. - Personalauszahlungen	-665.559,93	-605.750,00	-666.185,55	-60.435,55
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-76.441,92	-70.500,00	-71.895,87	-1.395,87
70210000 Bezüge der Beamten	-243.887,97	-236.000,00	-243.038,52	-7.038,52
70220000 für tariflich Beschäftigte	-212.462,59	-171.000,00	-210.577,25	-39.577,25
70310000 für Beamte	0,00	-13.000,00	-16.563,62	-3.563,62
70320000 für tariflich Beschäftigte	-19.076,88	-11.000,00	-18.668,68	-7.668,68
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-3.620,88	-3.700,00	-3.583,08	116,92
70420000 für tariflich Beschäftigte	-43.917,71	-39.000,00	-39.723,69	-723,69
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-60.885,93	-57.050,00	-58.800,26	-1.750,26
70600000 Personalnebenausgaben	-4.445,73	-3.500,00	-2.770,31	729,69
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-820,32	-1.000,00	-564,27	435,73
11. - Versorgungsauszahlungen	-159.491,76	-226.000,00	-267.657,99	-41.657,99
71110000 für Beamte	-159.491,76	-226.000,00	-267.657,99	-41.657,99

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-680.095,16	-599.400,00	-636.087,30	-36.687,30
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-112.165,18	-108.000,00	-87.381,34	20.618,66
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-64.253,91	-30.000,00	-50.014,55	-20.014,55
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-93.341,19	-67.000,00	-94.795,57	-27.795,57
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-9.047,87	-12.000,00	-19.555,65	-7.555,65
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-21.514,83	-13.000,00	-18.118,13	-5.118,13
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-36.210,13	-23.500,00	-37.644,79	-14.144,79
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-32.718,26	-19.800,00	-27.831,80	-8.031,80
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-26.078,96	-25.400,00	-29.172,60	-3.772,60
72510000 Erstattungen an das Land	-12.186,72	-12.000,00	3.046,68	15.046,68
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.253,69	-11.200,00	-3.178,95	8.021,05
72530000 Erstattungen an Zweckverbände	-4.500,00	-4.500,00	-5.299,00	-799,00
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0,00	-15.233,40	-15.233,40
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-851,76	-1.500,00	-195,51	1.304,49
72910000 Schülerbeförderungskosten	-239.258,34	-250.500,00	-235.430,45	15.069,55
72990000 Sonstige	-15.714,32	-21.000,00	-15.282,24	5.717,76
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-220.181,25	-201.000,00	-222.376,30	-21.376,30
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.763,00	-10.000,00	-12.080,00	-2.080,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-3.500,00	-3.500,00	-799,00	2.701,00
73150000 Auszahlungen von Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-206.918,25	-180.000,00	-209.497,30	-29.497,30
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-495.306,68	-456.500,00	-846.418,34	-389.918,34
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	-5.984,24	-2.500,00	-5.968,56	-3.468,56
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-14.278,30	-13.400,00	-20.198,72	-6.798,72
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.762,17	-6.500,00	-4.192,58	2.307,42
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-11.217,03	-14.500,00	-17.423,36	-2.923,36
75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	-126,64	-200,00	0,00	200,00
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-28.331,26	-15.600,00	-26.722,76	-11.122,76
75220000 Leasing	-21.221,11	-21.000,00	-22.187,99	-1.187,99

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75240000 Datenverarbeitung	-128.216,22	-111.500,00	-154.133,72	-42.633,72
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-30.533,95	-10.000,00	-306.885,62	-296.885,62
75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten	-498,94	-500,00	-1.430,58	-930,58
75310000 Büromaterial	-26.853,14	-29.700,00	-41.679,46	-11.979,46
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.564,77	-8.900,00	-8.642,49	257,51
75330000 Porto und Versandkosten	-14.624,51	-17.100,00	-20.025,02	-2.925,02
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-24.207,50	-21.700,00	-23.414,10	-1.714,10
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-9.188,14	-12.000,00	-12.066,97	-66,97
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.922,35	-5.500,00	-9.148,63	-3.648,63
75390000 Sonstiges	-2.867,32	-3.000,00	-691,15	2.308,85
75410000 Versicherungsbeiträge	-108.697,70	-109.800,00	-108.502,34	1.297,66
75412000 Kfz-Versicherungen	-4.659,80	-5.000,00	-4.942,58	57,42
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.303,53	-11.700,00	-12.558,31	-858,31
75430000 Sonstige Beiträge	-128,64	-800,00	-1.516,13	-716,13
75810000 Grundsteuer	-175,58	-200,00	-180,74	19,26
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-603,00	-600,00	-603,00	-3,00
75920000 Verfügungsmittel	0,00	-2.000,00	-350,00	1.650,00
75930000 Repräsentationen	-31.034,27	-26.600,00	-33.362,90	-6.762,90
75990000 Sonstige	-2.306,57	-6.200,00	-9.590,63	-3.390,63
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.220.634,78</b>	<b>-2.088.650,00</b>	<b>-2.638.725,48</b>	<b>-550.075,48</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.044.253,92</b>	<b>-1.958.200,00</b>	<b>-2.547.061,58</b>	<b>-588.861,58</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	460.554,75	375.000,00	188.500,00	-186.500,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	238.849,73	375.000,00	104.500,00	-270.500,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	221.705,02	0,00	84.000,00	84.000,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	111.391,28	0,00	6.425,40	6.425,40
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	111.391,28	0,00	6.425,40	6.425,40
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>571.946,03</b>	<b>375.000,00</b>	<b>194.925,40</b>	<b>-180.074,60</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-225.124,15	-360.000,00	-885.577,10	-525.577,10
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-225.124,15	-360.000,00	-885.577,10	-525.577,10
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220.576,94	-46.000,00	-147.968,52	-101.968,52
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-166.844,11	-46.000,00	-134.693,24	-88.693,24

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-53.732,83	0,00	-13.275,28	-13.275,28
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	-5.000,00	0,00	5.000,00
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-445.701,09</b>	<b>-411.000,00</b>	<b>-1.033.545,62</b>	<b>-622.545,62</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126.244,94</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-838.620,22</b>	<b>-802.620,22</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.918.008,98</b>	<b>-1.994.200,00</b>	<b>-3.385.681,80</b>	<b>-1.391.481,80</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>-1.918.008,98</b>	<b>-1.994.200,00</b>	<b>-3.385.681,80</b>	<b>-1.391.481,80</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>-1.918.008,98</b>	<b>-1.994.200,00</b>	<b>-3.385.681,80</b>	<b>-1.391.481,80</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)
	2016	2017	2017	2017
	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	102.553,00	0,00	143.710,00	143.710,00
41410000 Zuweisungen vom Land	102.553,00	0,00	143.710,00	143.710,00
3. + sonstige Transfererträge	144.164,97	152.800,00	89.687,85	-63.112,15
42110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	142.062,35	150.000,00	87.599,01	-62.400,99
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.102,62	2.300,00	2.088,84	-211,16
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.081,45	77.000,00	77.151,50	151,50
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	74.081,45	77.000,00	77.151,50	151,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0,00	2.629,98	2.629,98
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	350,00	350,00
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.279,98	2.279,98
7. + sonstige ordentliche Erträge	1.347,00	3.346,00	14.905,00	11.559,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.347,00	1.346,00	14.905,00	13.559,00
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>324.146,42</b>	<b>233.146,00</b>	<b>328.084,33</b>	<b>94.938,33</b>
11. - Personalaufwendungen	-447.219,59	-395.050,00	-461.488,71	-66.438,71
50210000 Bezüge der Beamten	-128.530,76	-136.000,00	-133.258,70	2.741,30
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-237.411,40	-191.000,00	-243.291,97	-52.291,97
50320000 für tariflich Beschäftigte	-24.158,59	-15.000,00	-23.615,44	-8.615,44
50420000 für tariflich Beschäftigte	-50.704,98	-46.000,00	-52.154,54	-6.154,54
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-5.322,50	-6.000,00	-7.950,00	-1.950,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	0,00	-50,00	-22,50	27,50
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.091,36	-1.000,00	-1.195,56	-195,56
12. - Versorgungsaufwendungen	-27.832,07	-26.000,00	-43.362,43	-17.362,43
51110000 für Beamte	-27.832,07	-26.000,00	-43.362,43	-17.362,43
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.313,93	-142.000,00	-161.794,91	-19.794,91
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-200,00	0,00	200,00
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-47.801,30	-41.000,00	-13.424,91	27.575,09
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-31.272,83	-18.000,00	-33.387,09	-15.387,09
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-59.115,23	-15.000,00	-4.098,42	10.901,58
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-9.405,49	-10.500,00	-9.495,75	1.004,25
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	-9.665,64	-8.000,00	-9.487,76	-1.487,76

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>des Infrastrukturvermögens</i>				
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-303,05	-1.000,00	-89,25	910,75
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.963,66	-1.000,00	-1.787,44	-787,44
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-46,05	-400,00	-755,98	-355,98
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-4.801,84	-7.500,00	-41.925,76	-34.425,76
52500000 Erstattungen an den Bund	-27.896,27	-30.000,00	-32.833,01	-2.833,01
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-336,00	-400,00	-403,20	-3,20
52990000 Sonstige	-8.706,57	-9.000,00	-14.106,34	-5.106,34
14 - bilanzielle Abschreibungen	-48.077,53	-33.166,00	-47.994,83	-14.828,83
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-37.362,00	-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	-9.696,53	-7.161,00	-9.613,83	-2.452,83
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-500,00	-700,00	-700,00	0,00
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	-200,00	0,00
16. - Soziale Sicherung	-2.102,62	-2.800,00	-2.033,86	766,14
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
54790000 Sonstige	-2.102,62	-2.300,00	-2.033,86	266,14
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	901.029,66	-84.800,00	-98.010,80	-13.210,80
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-1.159,00	-1.500,00	-550,00	950,00
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-76,89	-1.000,00	-123,84	876,16
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-700,00	0,00	700,00
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-87.371,60	-51.000,00	-68.369,74	-17.369,74
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-1.210,58	0,00	0,00	0,00
55310000 Büromaterial	-2.795,67	-2.200,00	-1.814,51	385,49
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-8.934,98	-7.800,00	-9.125,48	-1.325,48
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-439,41	-600,00	-134,44	465,56
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-198,25	-200,00	-684,56	-484,56
55410000 Versicherungsbeiträge	-14.155,72	-15.000,00	-14.220,29	779,71
55412000 Kfz-Versicherungen	-534,69	-600,00	-529,61	70,39
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.889,38	0,00	0,00	0,00

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-1.934,65	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-2.600,52	-2.600,00	-2.458,33	141,67
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-104,00	-100,00	0,00	100,00
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	1.024.435,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>173.983,92</b>	<b>-684.516,00</b>	<b>-815.385,54</b>	<b>-130.869,54</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>498.130,34</b>	<b>-451.370,00</b>	<b>-487.301,21</b>	<b>-35.931,21</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>498.130,34</b>	<b>-451.370,00</b>	<b>-487.301,21</b>	<b>-35.931,21</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>498.130,34</b>	<b>-451.370,00</b>	<b>-487.301,21</b>	<b>-35.931,21</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.102,00	90.000,00	40.840,00	-49.160,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.102,00	90.000,00	40.840,00	-49.160,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.480,13	-123.000,00	-71.367,07	51.632,93
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.480,13	-123.000,00	-71.367,07	51.632,93
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>461.752,21</b>	<b>-484.370,00</b>	<b>-517.828,28</b>	<b>-33.458,28</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)
	2016	2017	2017	2017
	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	0,00	0,00	201.079,00	201.079,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	201.079,00	201.079,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	139.810,87	152.800,00	52.545,17	-100.254,83
62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	137.929,79	150.000,00	80.983,40	-69.016,60
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	0,00	500,00	0,00	-500,00
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.881,08	2.300,00	2.088,84	-211,16
69900010 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-30.527,07	-30.527,07
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.115,65	77.000,00	76.979,30	-20,70
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	74.115,65	77.000,00	76.979,30	-20,70
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0,00	2.629,98	2.629,98
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	350,00	350,00
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.279,98	2.279,98
7. + sonstige Einzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>215.926,52</b>	<b>231.800,00</b>	<b>333.233,45</b>	<b>101.433,45</b>
10. - Personalauszahlungen	-447.453,27	-395.050,00	-461.832,80	-66.782,80
70210000 Bezüge der Beamten	-128.764,44	-136.000,00	-133.602,79	2.397,21
70220000 für tariflich Beschäftigte	-237.411,40	-191.000,00	-243.291,97	-52.291,97
70320000 für tariflich Beschäftigte	-24.158,59	-15.000,00	-23.615,44	-8.615,44
70420000 für tariflich Beschäftigte	-50.704,98	-46.000,00	-52.154,54	-6.154,54
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-5.322,50	-6.050,00	-7.972,50	-1.922,50
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.091,36	-1.000,00	-1.195,56	-195,56
11. - Versorgungsauszahlungen	-27.832,07	-26.000,00	-43.362,43	-17.362,43
71110000 für Beamte	-27.832,07	-26.000,00	-43.362,43	-17.362,43
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.598,42	-142.000,00	-190.729,30	-48.729,30
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-200,00	0,00	200,00
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-103.711,22	-59.000,00	-64.313,75	-5.313,75
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-56.434,81	-15.000,00	-6.778,84	8.221,16
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-9.147,93	-10.500,00	-9.795,50	704,50
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	-8.000,00	-19.153,40	-11.153,40
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-303,05	-1.000,00	-89,25	910,75
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und	-1.934,68	-1.000,00	-1.521,89	-521,89

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>technischen Anlagen</i>				
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-46,05	-400,00	-733,98	-333,98
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-4.994,84	-7.500,00	-42.043,57	-34.543,57
72500000 Erstattungen an den Bund	-27.803,44	-30.000,00	-31.987,79	-1.987,79
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-336,00	-400,00	-403,20	-3,20
72990000 Sonstige	-9.886,40	-9.000,00	-13.908,13	-4.908,13
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	-2.193,60	-2.800,00	-2.472,58	327,42
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
74790000 Sonstige	-2.193,60	-2.300,00	-2.472,58	-172,58
16. - sonstige Auszahlungen	-120.211,51	-84.800,00	-102.474,85	-17.674,85
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-1.159,00	-1.500,00	-550,00	950,00
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-76,89	-1.000,00	-123,84	876,16
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-700,00	0,00	700,00
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-89.308,72	-51.000,00	-71.719,74	-20.719,74
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-1.210,58	0,00	0,00	0,00
75310000 Büromaterial	-2.789,96	-2.200,00	-1.820,22	379,78
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.617,52	-7.800,00	-10.231,23	-2.431,23
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-455,66	-600,00	-137,03	462,97
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
75390000 Sonstiges	-198,25	-200,00	-684,56	-484,56
75410000 Versicherungsbeiträge	-14.155,72	-15.000,00	-14.220,29	779,71
75412000 Kfz-Versicherungen	-534,69	-600,00	-529,61	70,39
75810000 Grundsteuer	-2.600,52	-2.600,00	-2.458,33	141,67
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-104,00	-100,00	0,00	100,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-812.788,87</b>	<b>-651.350,00</b>	<b>-801.371,96</b>	<b>-150.021,96</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-596.862,35</b>	<b>-419.550,00</b>	<b>-468.138,51</b>	<b>-48.588,51</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	410.689,00	0,00	22.143,00	22.143,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	408.689,00	0,00	22.143,00	22.143,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350,00	0,00	0,00	0,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	350,00	0,00	0,00	0,00

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)
	2016	2017	2017	2017
	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>411.039,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.143,00</b>	<b>22.143,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-562.330,33	0,00	0,00	0,00
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-7.231,84	0,00	0,00	0,00
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-555.098,49	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	-12.142,91	0,00	-3.711,83	-3.711,83
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-4.676,12	0,00	0,00	0,00
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-7.466,79	0,00	-3.711,83	-3.711,83
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	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-574.473,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.711,83</b>	<b>-3.711,83</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-163.434,24</b>	<b>0,00</b>	<b>18.431,17</b>	<b>18.431,17</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-760.296,59</b>	<b>-419.550,00</b>	<b>-449.707,34</b>	<b>-30.157,34</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>-760.296,59</b>	<b>-419.550,00</b>	<b>-449.707,34</b>	<b>-30.157,34</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>-760.296,59</b>	<b>-419.550,00</b>	<b>-449.707,34</b>	<b>-30.157,34</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)
	2016	2017	2017	2017
	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	1.866,87	2.000,00	173.425,88	171.425,88
41410000 Zuweisungen vom Land	1.454,87	1.500,00	112.367,48	110.867,48
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	3.445,00	2.945,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	57.524,55	57.524,55
41610000 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	88,85	88,85
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.437,65	21.263,00	162.029,96	140.766,96
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	4.774,65	5.800,00	5.125,14	-674,86
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	12.137,00	14.000,00	153.428,82	139.428,82
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	850,00	1.000,00	800,00	-200,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.676,00	463,00	2.676,00	2.213,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	245.307,10	190.100,00	46.570,99	-143.529,01
44121000 Mieten	30.489,78	27.500,00	27.548,28	48,28
44122000 Pachten	63.914,79	14.000,00	13.891,77	-108,23
44150000 Bestattungswesen	136.513,77	140.000,00	0,00	-140.000,00
44180000 Umsatzbeteiligung	4.621,35	4.600,00	5.044,84	444,84
44190000 Sonstige	9.767,41	4.000,00	86,10	-3.913,90
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.477,76	121.200,00	146.119,55	24.919,55
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	10.000,00	11.337,21	1.337,21
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	20.000,00	38.972,75	18.972,75
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	31.919,01	28.000,00	26.185,53	-1.814,47
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	68.073,42	63.000,00	60.018,83	-2.981,17
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	312,13	200,00	9.549,30	9.349,30
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	173,20	0,00	55,93	55,93
7. + sonstige ordentliche Erträge	170.503,54	53.292,00	91.044,52	37.752,52
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	110.983,19	0,00	7.149,00	7.149,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	163,45	0,00	0,00	0,00
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	170,80	170,80
45270000 Versicherungserstattungen	570,01	0,00	3.467,62	3.467,62
45290000 Sonstige	6.560,69	1.200,00	25,00	-1.175,00
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.275,00	24.275,00	24.275,00	0,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	27.951,20	27.817,00	55.957,10	28.140,10
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>538.592,92</b>	<b>387.855,00</b>	<b>619.190,90</b>	<b>231.335,90</b>
11. - Personalaufwendungen	-1.338.999,56	-1.473.800,00	-1.384.896,86	88.903,14
50210000 Bezüge der Beamten	-83.327,32	-50.000,00	-50.370,23	-370,23
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-956.671,44	-1.090.000,00	-1.025.811,77	64.188,23
50320000 für tariflich Beschäftigte	-92.632,11	-75.000,00	-92.707,50	-17.707,50
50420000 für tariflich Beschäftigte	-195.803,05	-247.000,00	-208.403,99	38.596,01
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-5.852,43	-6.200,00	-3.018,72	3.181,28
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-60,00	-200,00	-45,00	155,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-0,10	-100,00	0,00	100,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-4.653,11	-5.300,00	-4.539,65	760,35
12. - Versorgungsaufwendungen	-55.216,32	-25.000,00	-51.002,96	-26.002,96
51110000 für Beamte	-55.216,32	-25.000,00	-51.002,96	-26.002,96
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.233.510,11	-1.147.000,00	-1.238.165,92	-91.165,92
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-11.817,03	-10.000,00	-13.665,85	-3.665,85
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-125.615,27	-129.500,00	-126.810,42	2.689,58
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-59.619,59	-66.000,00	-58.436,32	7.563,68
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-149.626,60	-121.000,00	-110.248,32	10.751,68
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	-71.734,27	-64.300,00	-69.920,49	-5.620,49
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-311.739,04	-270.000,00	-341.696,78	-71.696,78
52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-388,24	-500,00	-2.311,58	-1.811,58
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-464,37	-1.500,00	-517,91	982,09
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-38.179,93	-38.000,00	-42.243,91	-4.243,91
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-61.764,05	-49.500,00	-62.536,65	-13.036,65
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.863,19	-3.300,00	-3.604,74	-304,74
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-4.937,25	-11.900,00	-12.865,13	-965,13
52510000 Erstattungen an das Land	-12.522,42	-20.000,00	-19.147,45	852,55
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-367.364,55	-350.000,00	-358.000,00	-8.000,00
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-8.419,85	-10.000,00	-13.460,92	-3.460,92
52990000 Sonstige	-1.454,46	-1.500,00	-2.699,45	-1.199,45
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.242.027,01	-1.201.419,00	-1.276.313,60	-74.894,60
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	-18.252,66	-10.810,00	-12.048,45	-1.238,45

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und Werten</i>				
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-200.820,28	-196.919,00	-201.077,34	-4.158,34
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-931.034,30	-917.753,00	-954.186,08	-36.433,08
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-91.919,77	-75.937,00	-109.001,73	-33.064,73
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.182,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-1.182,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	141.550,12	-276.150,00	-220.964,77	55.185,23
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-6.994,93	-6.000,00	-18.129,62	-12.129,62
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-8.876,30	-6.000,00	-13.428,40	-7.428,40
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.498,35	-15.200,00	-14.987,98	212,02
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-93.571,84	-98.950,00	-106.045,96	-7.095,96
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-13.390,62	-99.200,00	-3.754,40	95.445,60
55310000 Büromaterial	-1.761,15	-1.100,00	-3.728,21	-2.628,21
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.519,39	-2.200,00	-1.142,85	1.057,15
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-5.266,00	-5.250,00	-5.769,33	-519,33
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-1.717,44	-1.000,00	-2.554,89	-1.554,89
55410000 Versicherungsbeiträge	-16.341,50	-17.350,00	-15.918,36	1.431,64
55412000 Kfz-Versicherungen	-9.201,88	-9.400,00	-8.581,76	818,24
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-256,48	-450,00	-250,04	199,96
55430000 Sonstige Beiträge	-4.934,65	-5.000,00	-7.660,85	-2.660,85
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-12.315,67	0,00	-2,00	-2,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	1,04	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-5.182,08	-5.050,00	-5.446,75	-396,75
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.146,47	-3.500,00	-3.179,47	320,53
55990000 Sonstige	-573,17	-500,00	-383,90	116,10
55991000 Verrechnungskonto für die Anlagenbuchhaltung wegen Umbuchungen zwischen Produkten und Projekten	340.097,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.729.384,88</b>	<b>-4.124.369,00</b>	<b>-4.171.344,11</b>	<b>-46.975,11</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-3.190.791,96</b>	<b>-3.736.514,00</b>	<b>-3.552.153,21</b>	<b>184.360,79</b>
20. + Finanzerträge	27.987,37	0,00	0,00	0,00
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	27.987,37	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>27.987,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-3.162.804,59</b>	<b>-3.736.514,00</b>	<b>-3.552.153,21</b>	<b>184.360,79</b>

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
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>-3.162.804,59</b>	<b>-3.736.514,00</b>	<b>-3.552.153,21</b>	<b>184.360,79</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.117.265,27	1.013.000,00	1.213.735,67	200.735,67
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>1.117.265,27</i>	<i>1.013.000,00</i>	<i>1.213.735,67</i>	<i>200.735,67</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.078.011,20	-932.000,00	-1.126.514,24	-194.514,24
<i>58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-1.078.011,20</i>	<i>-932.000,00</i>	<i>-1.126.514,24</i>	<i>-194.514,24</i>
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-3.123.550,52</b>	<b>-3.655.514,00</b>	<b>-3.464.931,78</b>	<b>190.582,22</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)
	2016	2017	2017	2017
	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	1.866,87	2.000,00	147.812,48	145.812,48
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.454,87	1.500,00	147.367,48	145.867,48
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	445,00	-55,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	87.221,43	87.221,43
69900010 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	87.221,43	87.221,43
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.279,74	20.800,00	154.385,33	133.585,33
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	4.731,65	5.800,00	5.215,14	-584,86
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	12.548,09	15.000,00	149.170,19	134.170,19
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	868.241,92	190.100,00	82.448,97	-107.651,03
64120000 Mieten und Pachten	705.640,28	46.100,00	65.592,67	19.492,67
64150000 Bestattungswesen	150.889,65	140.000,00	16.770,20	-123.229,80
64190000 Sonstige	11.711,99	4.000,00	86,10	-3.913,90
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.739,95	121.200,00	106.314,45	-14.885,55
64210000 Erstattungen vom Land	12.067,36	10.000,00	0,00	-10.000,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.263,39	20.000,00	0,00	-20.000,00
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	27.985,91	28.000,00	30.101,22	2.101,22
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	62.476,56	63.000,00	68.003,42	5.003,42
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.773,53	200,00	8.153,88	7.953,88
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	173,20	0,00	55,93	55,93
7. + sonstige Einzahlungen	9.503,40	1.200,00	4.074,92	2.874,92
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	246,90	0,00	0,00	0,00
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	170,80	170,80
65270000 Versicherungserstattungen	340,34	0,00	2.670,32	2.670,32
65290000 Sonstige	8.916,16	1.200,00	1.233,80	33,80
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.062.631,88</b>	<b>335.300,00</b>	<b>582.257,58</b>	<b>246.957,58</b>
10. - Personalauszahlungen	-1.335.628,00	-1.473.800,00	-1.384.979,71	88.820,29
70210000 Bezüge der Beamten	-79.955,76	-50.000,00	-50.453,08	-453,08
70220000 für tariflich Beschäftigte	-956.671,44	-1.090.000,00	-1.025.811,77	64.188,23
70320000 für tariflich Beschäftigte	-92.632,11	-75.000,00	-92.707,50	-17.707,50
70420000 für tariflich Beschäftigte	-195.803,05	-247.000,00	-208.403,99	38.596,01
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-5.912,43	-6.400,00	-3.063,72	3.336,28
70600000 Personalnebenausgaben	-0,10	-100,00	0,00	100,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-4.653,11	-5.300,00	-4.539,65	760,35
11. - Versorgungsauszahlungen	-55.216,32	-25.000,00	-51.002,96	-26.002,96
71110000 für Beamte	-55.216,32	-25.000,00	-51.002,96	-26.002,96
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.196.025,87	-1.147.000,00	-1.160.460,70	-13.460,70

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	-10.351,22	-10.000,00	-2.291,27	7.708,73
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-199.755,71	-195.500,00	-178.667,67	16.832,33
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-149.829,20	-121.000,00	-112.605,42	8.394,58
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-69.588,22	-64.300,00	-70.113,80	-5.813,80
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-282.267,36	-270.000,00	-263.160,72	6.839,28
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-388,24	-500,00	-2.311,58	-1.811,58
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-464,37	-1.500,00	-517,91	982,09
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-36.514,12	-38.000,00	-41.771,14	-3.771,14
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-64.624,00	-49.500,00	-61.785,47	-12.285,47
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.780,82	-3.300,00	-9.089,71	-5.789,71
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-4.937,25	-11.900,00	-12.671,78	-771,78
72510000 Erstattungen an das Land	-12.522,42	-20.000,00	-19.147,45	852,55
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.843,55	0,00	0,00	0,00
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-353.274,96	-350.000,00	-367.364,55	-17.364,55
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-5.429,97	-10.000,00	-16.450,80	-6.450,80
72990000 Sonstige	-1.454,46	-1.500,00	-2.511,43	-1.011,43
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-1.907,37	-1.000,00	0,00	1.000,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-1.907,37	-1.000,00	0,00	1.000,00
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-191.020,91	-276.150,00	-182.598,13	93.551,87
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-6.072,68	-6.000,00	-19.051,87	-13.051,87
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-9.495,15	-6.000,00	-13.209,99	-7.209,99
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.772,84	-15.200,00	-14.743,09	456,91
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-91.584,71	-98.950,00	-84.345,52	14.604,48
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-13.947,66	-99.200,00	-4.669,81	94.530,19
75310000 Büromaterial	-1.569,52	-1.100,00	-3.567,33	-2.467,33
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.575,05	-2.200,00	-1.193,37	1.006,63
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-5.244,62	-5.250,00	-5.266,03	-16,03
75390000 Sonstiges	-1.717,44	-1.000,00	-966,12	33,88

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75410000 Versicherungsbeiträge	-16.643,03	-17.350,00	-15.616,83	1.733,17
75412000 Kfz-Versicherungen	-9.285,98	-9.400,00	-8.593,41	806,59
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-256,48	-450,00	-250,04	199,96
75430000 Sonstige Beiträge	-10.966,71	-5.000,00	-2.135,58	2.864,42
75810000 Grundsteuer	-5.183,64	-5.050,00	-5.446,75	-396,75
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.117,71	-3.500,00	-3.208,47	291,53
75990000 Sonstige	-587,69	-500,00	-333,92	166,08
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.779.798,47</b>	<b>-2.922.950,00</b>	<b>-2.779.041,50</b>	<b>143.908,50</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.717.166,59</b>	<b>-2.587.650,00</b>	<b>-2.196.783,92</b>	<b>390.866,08</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	513.735,03	892.000,00	43.898,85	-848.101,15
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	513.484,61	892.000,00	40.668,00	-851.332,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	250,42	0,00	3.230,85	3.230,85
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	570.771,84	40.000,00	7.150,00	-32.850,00
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	557.447,84	40.000,00	0,00	-40.000,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.200,00	0,00	7.150,00	7.150,00
68240000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	8.124,00	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	95.084,80	0,00	0,00	0,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	95.084,80	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>1.179.591,67</b>	<b>932.000,00</b>	<b>51.048,85</b>	<b>-880.951,15</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-75.631,79	-610.000,00	-57.682,29	552.317,71
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-69.060,03	-40.000,00	-57.682,29	-17.682,29
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-6.571,76	-570.000,00	0,00	570.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-994.071,03	-676.000,00	-379.761,78	296.238,22
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-994.071,03	-676.000,00	-379.761,78	296.238,22
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-140.077,99	-10.000,00	-159.171,33	-149.171,33
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-123.343,15	-10.000,00	-151.721,32	-141.721,32
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-16.734,84	0,00	-7.450,01	-7.450,01
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-18.931,11	-18.931,11

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-18.931,11	-18.931,11
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.209.780,81</b>	<b>-1.296.000,00</b>	<b>-615.546,51</b>	<b>680.453,49</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.189,14</b>	<b>-364.000,00</b>	<b>-564.497,66</b>	<b>-200.497,66</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.747.355,73</b>	<b>-2.951.650,00</b>	<b>-2.761.281,58</b>	<b>190.368,42</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>-1.747.355,73</b>	<b>-2.951.650,00</b>	<b>-2.761.281,58</b>	<b>190.368,42</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>-1.747.355,73</b>	<b>-2.951.650,00</b>	<b>-2.761.281,58</b>	<b>190.368,42</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.373.323,05	5.515.500,00	5.361.001,98	-154.498,02
40110000 Grundsteuer A	7.374,29	7.500,00	5.526,09	-1.973,91
40120000 Grundsteuer B	697.101,98	715.000,00	720.648,38	5.648,38
40130000 Gewerbesteuer	1.018.231,00	1.000.000,00	732.419,00	-267.581,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.413.955,07	2.487.000,00	2.535.690,74	48.690,74
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	142.770,67	177.000,00	178.560,50	1.560,50
40310000 Vergnügungssteuer	675.662,04	700.000,00	757.047,46	57.047,46
40330000 Hundesteuer	85.203,34	85.000,00	87.230,02	2.230,02
40491000 Landwirtschaftskammer	1.932,66	2.000,00	1.495,79	-504,21
40510000 vom Land	331.092,00	342.000,00	342.384,00	384,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.864.787,00	5.259.000,00	5.242.808,00	-16.192,00
41110000 vom Land	4.709.760,00	5.109.000,00	5.108.772,00	-228,00
41210000 vom Land	155.027,00	150.000,00	134.036,00	-15.964,00
3. + sonstige Transfererträge	6.580,70	0,00	0,00	0,00
42910000 Sonstige Transfererträge	6.580,70	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77,30	100,00	109,86	9,86
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	77,30	100,00	109,86	9,86
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.961,00	19.100,00	30.828,65	11.728,65
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	100,00	0,00	-100,00
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.961,00	19.000,00	26.069,00	7.069,00
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	4.759,65	4.759,65
7. + sonstige ordentliche Erträge	402.515,44	401.726,00	346.304,91	-55.421,09
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	23.077,96	20.000,00	18.338,03	-1.661,97
45250000 Konzessionsabgaben	215.424,93	216.000,00	215.425,00	-575,00
45290000 Sonstige	28,51	0,00	233,91	233,91
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	25,00	0,00	245,89	245,89
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	120.034,00	100.726,00	100.727,00	1,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	43.925,04	65.000,00	11.335,08	-53.664,92
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>10.669.244,49</b>	<b>11.195.426,00</b>	<b>10.981.053,40</b>	<b>-214.372,60</b>
11. - Personalaufwendungen	-354.599,84	-465.300,00	-511.279,06	-45.979,06
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-238.902,62	-283.000,00	-272.943,93	10.056,07
50320000 für tariflich Beschäftigte	-22.517,81	-19.000,00	-20.013,92	-1.013,92
50420000 für tariflich Beschäftigte	-45.385,06	-62.000,00	-46.101,83	15.898,17
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-46.820,00	-100.000,00	-171.160,00	-71.160,00
50920000 Pauschalierter Lohnsteuer (Beschäftigte)	-974,35	-1.300,00	-1.059,38	240,62
12. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-286,97	-500,00	-408,62	91,38
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-286,97	-500,00	-408,62	91,38

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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>				
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.630,68	-1.186,00	-1.726,62	-540,62
<i>57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	-1.630,68	-1.186,00	-1.726,62	-540,62
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.951.389,09	-5.358.000,00	-5.017.335,29	340.664,71
<i>53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land</i>	-54.072,00	-54.000,00	-53.160,00	840,00
<i>53310000 Gewerbesteuerumlage</i>	-153.988,39	-153.000,00	-105.171,29	47.828,71
<i>53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage</i>	-4.736.748,00	-5.151.000,00	-4.859.004,00	291.996,00
<i>53900000 Sonstige Transferaufwendungen</i>	-6.580,70	0,00	0,00	0,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.795,71	-19.200,00	-17.914,01	1.285,99
<i>55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	-3.904,02	-5.000,00	-5.804,70	-804,70
<i>55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	-794,89	-2.000,00	-1.155,03	844,97
<i>55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	-278,46	-500,00	-556,92	-56,92
<i>55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00	-500,00	-4.924,98	-4.424,98
<i>55310000 Büromaterial</i>	-1.461,07	-1.000,00	-1.913,07	-913,07
<i>55320000 Fachliteratur, Zeitschriften</i>	-2.308,67	-2.500,00	-2.205,66	294,34
<i>55340000 Telefon, Datenübertragungskosten</i>	-159,32	-200,00	-167,58	32,42
<i>55370000 Bankgebühren</i>	-4.634,49	-4.500,00	-6.265,67	-1.765,67
<i>55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)</i>	-199,50	-500,00	-232,61	267,39
<i>55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	-3.638,87	0,00	0,00	0,00
<i>55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen</i>	-4.877,57	0,00	6.665,60	6.665,60
<i>55990000 Sonstige</i>	-2.606,39	-500,00	86,80	586,80
<i>55992000 Landwirtschaftskammer</i>	-1.932,46	-2.000,00	-1.440,19	559,81
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.334.702,29</b>	<b>-5.844.186,00</b>	<b>-5.548.663,60</b>	<b>295.522,40</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>5.334.542,20</b>	<b>5.351.240,00</b>	<b>5.432.389,80</b>	<b>81.149,80</b>
20. + Finanzerträge	13.479,44	10.600,00	9.687,15	-912,85
<i>47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen</i>	80,87	0,00	0,00	0,00
<i>47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen</i>	35,82	50,00	31,59	-18,41
<i>47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen</i>	355,50	500,00	306,50	-193,50
<i>47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	13.007,25	10.000,00	9.322,25	-677,75
<i>47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</i>	0,00	50,00	26,81	-23,19
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-412.486,82	-427.000,00	-402.953,86	24.046,14
<i>56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen</i>	-409.643,57	-422.000,00	-397.391,61	24.608,39
<i>56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	-2.843,25	-5.000,00	-5.562,25	-562,25
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-399.007,38</b>	<b>-416.400,00</b>	<b>-393.266,71</b>	<b>23.133,29</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>4.935.534,82</b>	<b>4.934.840,00</b>	<b>5.039.123,09</b>	<b>104.283,09</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>4.935.534,82</b>	<b>4.934.840,00</b>	<b>5.039.123,09</b>	<b>104.283,09</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.208,00	89.000,00	51.842,00	-37.158,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.208,00	89.000,00	51.842,00	-37.158,00
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>5.020.742,82</b>	<b>5.023.840,00</b>	<b>5.090.965,09</b>	<b>67.125,09</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)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.258.841,47	5.515.500,00	5.325.756,27	-189.743,73
60110000 Grundsteuer A	7.346,78	7.500,00	5.464,66	-2.035,34
60120000 Grundsteuer B	700.404,96	715.000,00	717.764,42	2.764,42
60130000 Gewerbesteuer	993.113,50	1.000.000,00	690.906,29	-309.093,71
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.430.222,42	2.487.000,00	2.489.251,22	2.251,22
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	143.224,07	177.000,00	173.606,10	-3.393,90
60310000 Vergnügungssteuer	566.933,69	700.000,00	820.151,20	120.151,20
60330000 Hundesteuer	85.717,59	85.000,00	85.729,19	729,19
60490000 Sonstige	1.932,46	2.000,00	1.440,19	-559,81
60510000 vom Land	329.946,00	342.000,00	341.443,00	-557,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.859.693,00	5.259.000,00	5.364.584,00	105.584,00
61110000 vom Land	4.705.812,00	5.109.000,00	5.075.521,00	-33.479,00
61210000 vom Land	153.881,00	150.000,00	289.063,00	139.063,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	7.730.613,91	0,00	1.808.564,79	1.808.564,79
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	6.580,70	0,00	0,00	0,00
69900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	7.632.780,30	0,00	1.671.578,74	1.671.578,74
69900001 Veranstaltungen	9.884,00	0,00	3.861,94	3.861,94
69900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-3.660,00	0,00	0,00	0,00
69900005 Spenden	-4.991,11	0,00	-295,55	-295,55
69900006 Sozial- und Altenhilfe	0,00	0,00	-66,74	-66,74
69900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	29.503,21	0,00	28.112,94	28.112,94
69900008 Müllverwaltungsgebühr	756,85	0,00	570,00	570,00
69900010 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	51.842,00	51.842,00
69900401 Ersuchen - Sonstige	24.979,23	0,00	19.444,53	19.444,53
69900402 Ersuchen - GEZ	26.940,36	0,00	22.617,06	22.617,06
69900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	2.129,50	0,00	2.790,84	2.790,84
69900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	873,34	0,00	1.853,59	1.853,59
69900405 Ersuchen - Regionalverband	4.360,35	0,00	1.940,59	1.940,59
69910000 Einzahlungen FW	477,18	0,00	4.314,85	4.314,85
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152,37	100,00	52,25	-47,75
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	152,37	100,00	52,25	-47,75
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.961,00	19.100,00	30.828,65	11.728,65
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	100,00	0,00	-100,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	21.961,00	19.000,00	26.069,00	7.069,00
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	4.759,65	4.759,65
7. + sonstige Einzahlungen	293.497,62	236.200,00	186.387,75	-49.812,25
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	17.723,00	20.000,00	23.119,64	3.119,64
65250000 Konzessionsabgaben	220.220,27	216.000,00	214.633,93	-1.366,07
65290000 Sonstige	238,21	200,00	213,93	13,93
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	55.316,14	0,00	-51.579,75	-51.579,75

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.282,54	10.600,00	12.549,05	1.949,05
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	80,87	0,00	0,00	0,00
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	35,82	50,00	31,59	-18,41
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	397,75	500,00	221,50	-278,50
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	10.743,50	10.000,00	12.269,15	2.269,15
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	24,60	50,00	26,81	-23,19
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.176.041,91</b>	<b>11.040.500,00</b>	<b>12.728.722,76</b>	<b>1.688.222,76</b>
10. - Personalauszahlungen	-294.463,62	-365.300,00	-290.876,52	74.423,48
70220000 für tariflich Beschäftigte	-225.586,40	-283.000,00	-223.701,39	59.298,61
70320000 für tariflich Beschäftigte	-22.517,81	-19.000,00	-20.013,92	-1.013,92
70420000 für tariflich Beschäftigte	-45.385,06	-62.000,00	-46.101,83	15.898,17
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-974,35	-1.300,00	-1.059,38	240,62
11. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-286,97	-500,00	-408,62	91,38
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-286,97	-500,00	-408,62	91,38
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-411.260,66	-427.000,00	-401.780,62	25.219,38
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-405.711,16	-422.000,00	-397.869,62	24.130,38
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-5.549,50	-5.000,00	-3.911,00	1.089,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-12.781.214,43	-5.358.000,00	-6.676.709,39	-1.318.709,39
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-52.990,00	-54.000,00	-53.236,00	764,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-152.523,64	-153.000,00	-108.431,38	44.568,62
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	-4.736.748,00	-5.151.000,00	-4.859.004,00	291.996,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-4.956,35	0,00	-1.624,35	-1.624,35
79900000 Durchlaufende Finanzmittel, ungeklärte Zahlungsvorgänge, buchungstechnische Verrechnungen	-7.737.350,74	0,00	-1.571.622,59	-1.571.622,59
79900001 Veranstaltungen	-9.884,00	0,00	-3.861,94	-3.861,94
79900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	-1.450,00	0,00	-945,44	-945,44
79900003 Landwirtschaftskammer	-376,76	0,00	0,00	0,00
79900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	3.660,00	0,00	0,00	0,00
79900005 Spenden	4.991,11	0,00	0,00	0,00
79900006 Sozial- und Altenhilfe	0,00	0,00	66,74	66,74
79900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-29.503,21	0,00	-28.112,94	-28.112,94
79900008 Müllverwaltungsgebühr	-756,85	0,00	-570,00	-570,00
79900401 Ersuchen - Sonstige	-24.929,23	0,00	-19.494,53	-19.494,53
79900402 Ersuchen - GEZ	-26.940,36	0,00	-22.617,06	-22.617,06
79900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-2.129,50	0,00	-2.790,84	-2.790,84
79900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-873,34	0,00	-1.853,59	-1.853,59
79900405 Ersuchen - Regionalverband	-4.360,35	0,00	-1.940,59	-1.940,59
79910000 Auszahlungen FW	-4.093,21	0,00	-670,88	-670,88
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-13.744,76	-19.200,00	-25.624,43	-6.424,43
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.570,82	-5.000,00	-6.137,90	-1.137,90

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-583,69	-2.000,00	-1.434,69	565,31
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-278,46	-500,00	-556,92	-56,92
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	0,00	-500,00	-4.924,98	-4.424,98
75310000 Büromaterial	-1.414,03	-1.000,00	-1.971,90	-971,90
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-2.379,27	-2.500,00	-2.114,66	385,34
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-155,81	-200,00	-174,01	25,99
75370000 Bankgebühren	-4.602,00	-4.500,00	-6.269,48	-1.769,48
75390000 Sonstiges	-199,50	-500,00	-232,61	267,39
75990000 Sonstige	-1.577,30	-2.500,00	-1.855,16	644,84
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	1.016,12	0,00	47,88	47,88
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.500.970,44</b>	<b>-6.170.000,00</b>	<b>-7.395.399,58</b>	<b>-1.225.399,58</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.675.071,47</b>	<b>4.870.500,00</b>	<b>5.333.323,18</b>	<b>462.823,18</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	-3.562,68	0,00	-592,62	-592,62
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-3.562,68	0,00	-592,62	-592,62
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>-3.562,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-592,62</b>	<b>-592,62</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.562,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-592,62</b>	<b>-592,62</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.671.508,79</b>	<b>4.870.500,00</b>	<b>5.332.730,56</b>	<b>462.230,56</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	835.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	760.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
69171000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)	75.000,00	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	-308.753,56	-370.000,00	-316.177,68	53.822,32
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-214.678,97	-271.000,00	-217.614,72	53.385,28
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-90.431,12	-95.000,00	-94.250,76	749,24
79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-3.643,47	-4.000,00	-4.312,20	-312,20

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)
	2016	2017	2017	2017
	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>526.246,44</b>	<b>30.000,00</b>	<b>-316.177,68</b>	<b>-346.177,68</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.000.000,00	464.900,00	0,00	-464.900,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	464.900,00	0,00	-464.900,00
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>6.000.000,00</b>	<b>464.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-464.900,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.526.246,44</b>	<b>494.900,00</b>	<b>-316.177,68</b>	<b>-811.077,68</b>
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	11.197.755,23	5.365.400,00	5.016.552,88	-348.847,12
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>11.197.755,23</b>	<b>5.365.400,00</b>	<b>5.016.552,88</b>	<b>-348.847,12</b>

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

<b>Aktiva</b>	31.12.2017 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>								
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			216.411,00				229.658,00	
1.2 Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	584.577,26				577.252,90			
1.2.1.2 Ackerland	719.279,98				712.958,47			
1.2.1.3 Wald, Forsten	386.170,00				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	1.264.366,00				231.933,00			
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>2.904.244,47</u>	5.858.637,71			<u>2.861.457,85</u>	4.768.572,22		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Wohnbauten	820.716,78				834.458,78			
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	3.818.811,00				3.855.960,00			
1.2.2.3 Schulen	3.745.680,63				3.831.406,63			
1.2.2.4 Kulturanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.720.358,50				6.420.923,50			
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.7 Friedhöfe	1.373.892,50				1.288.678,50			
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.436.581,00				2.382.969,00			
1.2.2.9 sonstige Gebäude	<u>6.357.018,93</u>	25.273.059,34			<u>6.508.329,93</u>	25.122.726,34		
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	13.019,00				13.585,00			
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	8.351,00				3.678,00			
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	29.304.913,97				29.913.037,18			
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>88.071,11</u>	29.414.355,08			<u>94.577,11</u>	30.024.877,29		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00				9.340,31		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		36,00				36,00		
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge		897.531,00				891.264,33		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		454.058,30				532.705,30		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>909.932,28</u>	62.807.609,71			<u>1.556.316,51</u>	62.905.838,30	
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		2.010.780,37				2.010.779,37		
1.3.5 Ausleihungen		892,28				892,28		
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens		<u>0,00</u>	3.901.811,77	66.925.832,48		<u>0,00</u>	3.901.810,77	67.037.307,07
<b>2. Umlaufvermögen</b>								
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	20.965,28				6.446,96			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	0,00				0,00			
2.2.1.3 Steuerforderungen	478.943,99				427.665,71			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	504.346,31				495.171,30			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>917.992,47</u>	1.922.248,05			<u>160.667,48</u>	1.089.951,45		
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	0,00				24,04			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	8.537,55				28.660,57			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>272.045,71</u>	280.583,26	2.202.831,31		<u>573.469,84</u>	602.154,45	1.692.105,90	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				0,00	
2.4 Liquide Mittel			<u>179.427,98</u>	2.417.739,29		<u>143.763,53</u>	1.871.349,43	
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>				112.959,47			110.604,18	
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				0,00			0,00	
<b>GESAMT AKTIVA:</b>				<u>69.456.531,24</u>			<u>69.019.260,68</u>	

**Passiva**

	31.12.2017 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2016 EUR
<b>1. Eigenkapital</b>						
1.1 Allgemeine Rücklage		35.090.109,18			36.534.434,13	
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			0,00	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)		<u>-1.428.598,87</u>	33.661.510,31		<u>-1.444.325,95</u>	35.090.108,18
<b>2. Sonderposten</b>						
2.1 aus Zuwendungen		10.677.269,95			9.966.394,07	
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		155.785,00			160.157,80	
2.3 für den Gebührenaussgleich		0,00			0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>0,00</u>	10.833.054,95		<u>0,00</u>	10.126.551,87
<b>3. Rückstellungen</b>						
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		4.736.821,83			4.576.996,91	
3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien		0,00			0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		93.000,00			0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>517.335,36</u>	5.347.157,19		<u>132.592,82</u>	4.709.589,73
<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>8.662.649,82</u>	8.662.649,82		<u>8.978.827,50</u>	8.978.827,50	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		9.048.123,49			7.432.341,20	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		193.764,01			487.479,00	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		4.430,00			6.130,35	
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>175.502,15</u>	18.084.469,47		<u>656.434,03</u>	17.561.212,08
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			1.530.339,32			1.531.798,82
<b>GESAMT PASSIVA:</b>			<u>69.456.531,24</u>			<u>69.019.260,68</u>

Großrosseln, 14.05.2018

  
Dreistadt, Bürgermeister



<b>Aktiva</b>	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016	<b>Passiva</b>	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		216.411,00		229.658,00	1.1 Allgemeine Rücklage	35.090.109,18		36.534.434,13
1.2 Sachanlagen		62.807.609,71		62.905.838,30	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.3 Finanzanlagen		<u>3.901.811,77</u>	66.925.832,48	<u>3.901.810,77</u> 67.037.307,07	1.3 Jahresfehlbetrag	<u>1.428.598,87</u>	33.661.510,31	<u>1.444.325,95</u> 35.090.108,18
2. Umlaufvermögen					2. Sonderposten			
2.1 Vorräte		35.480,00		35.480,00	2.1 aus Zuwendungen	10.677.269,95		9.966.394,07
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>155.785,00</u>	10.833.054,95	<u>160.157,80</u> 10.126.551,87
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.922.248,05			1.089.951,45				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	<u>280.583,26</u>	2.202.831,31		602.154,45	3. Rückstellungen			
2.3 Liquide Mittel		<u>179.427,98</u>	2.417.739,29	<u>143.763,53</u> 1.871.349,43	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.736.821,83		4.576.996,91
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			112.959,47	110.604,18	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	93.000,00		0,00
					3.3 Sonstige Rückstellungen	<u>517.335,36</u>	5.347.157,19	<u>132.592,82</u> 4.709.589,73
					4. Verbindlichkeiten			
					4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	8.662.649,82		8.978.827,50
					4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	9.048.123,49		7.432.341,20
					4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	193.764,01		487.479,00
					4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.430,00		6.130,35
					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>175.502,15</u>	18.084.469,47	<u>656.434,03</u> 17.561.212,08
					5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.530.339,32	1.531.798,82
Gesamt:			<u>69.456.531,24</u>	<u>69.019.260,68</u>	Gesamt:		<u>69.456.531,24</u>	<u>69.019.260,68</u>

Großrosseln, 14.05.2018



Dreistadt, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

Anhang zum  
Jahresabschluss 2017

## Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 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 2017.

### 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.

### Finanzanlagen

Im Rechnungsjahr 2017 war es notwendig, die Anteile für Zweckverbände gemäß § 54 KommHVO zu korrigieren. Der Anteil an Zweckverbänden wurden in Höhe von 1,00 € korrigiert und gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

### 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 31.12.2017 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 2018 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 31.12.2017 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:

Abgang von Fahrzeugen: 52.869 €

Buchverlust aus:

Abgang von Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4 €

Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2017 wie folgt dar:

Ifd. Nr.	Leasinggegenstand	Leasinggeber	mtl. Leasing-	RND zum	Verpflichtung
			betrag	Bilanzstichtag	zum
			EUR	Monate	EUR
1.	1 Stück Großformatplotter HP 1 Stück Kopierer HP inkl. Zubehör	BFL Leasing GmbH	134,80	30,00	4.044,00
2.	5 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	771,12	4,00	3.084,48
<b>Gesamt:</b>					<b>7.128,48</b>

Derivate Finanzinstrumente

Durch den Beschluss des Gemeinderates vom 19.12.2013 über Zinssicherungsgeschäfte wird die Verwaltung grundsätzlich ermächtigt, im Rahmen der mit der Haushaltssatzung beschlossenen Höchstbeträge der Kassenkredite sowie im Umfang der beschlossenen und genehmigten Investitionskredite Zinssicherungsgeschäfte abzuschließen. Im November 2015 hat die Gemeinde Großrosseln über die Sparkasse Saarbrücken einen Vertrag für Zinssicherungsgeschäfte (Zinssatzswap) mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) abgeschlossen. Bei dem Zinssicherungstypen handelt es sich um den Forward-Payer-Swap ohne Floor bei 0,00 %. Die vereinbarte Laufzeit beträgt 30 Jahre, sie begann am 04.01.2016 und endet zum 04.01.2046. Der feste Zinssatz für den Bezugsbetrag i.H.v. 1.311.000,00 € beläuft sich auf 1,4 %. Der variable Zins für das Grundgeschäft setzt sich zusammen aus einem Referenzzinssatz (3-Monats-Euribor) plus Kreditmarge.

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 2017 in das Haushaltsjahr 2018 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2018
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Erwerb von Immobilien	11040101.0219	202.690,69
Sanierung Dorfgemeinschaftshaus	11050102.0960	289.818,27
Veranstaltungsstätte Karlsbrunn	11050104.0960	439.300,19
Brandschutztechnische Maßnahmen Klostergebäude	11050106.0960	13.825,04
Energetische Sanierung Kindergartengebäude Großr.	11050106.0960	78.000,00
Anschaffung Verkehrszeichen u. ä.	12020101.0825	16.046,87
Geräte und Ausstattung Feuerwehr	12050101.0821	25.328,14
Umbau Feuerwehrgerätehaus West	12050101.0960	492.480,37
Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus	21010105.0960	124.230,68
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	68.206,17
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103.0960	61.815,01
Zuwendungen für Leader-Maßnahmen	51010101.0960	25.000,00
Umbau Kompostierungsanlage	53020102.0960	121.000,00
Umbau Bushaltestellen, Buswartehallen	54010101.0392	570.000,00
Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege	54020102.04823	10.000,00
Erneuerung Lärmschutzwand Dorf im Warndt	54020102.0960	198.888,90
Erneuerung Rathaustreppe Großrosseln	54020102.0960	9.209,23
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz" in Nassw.	54020102.0960	105.240,54
Erschließungs-, Ausgleichsmaßn. "Am Hirtengraben"	54020102.0960	27.723,40
Erneuerung Gehweg "Merlebacher Straße"	54020102.0960	10.000,00
Erweiterung/Energet. Sanierung der Straßenbel.	54020104.0120	113.930,22
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.0960	39.521,84
Erneuerung Zaunanlage Friedhof Emmersweiler	55020101.0499	10.000,00
Geräte und Ausstattung Friedhöfe	55020101.0822	22.135,82
		<b>3.074.391,38</b>

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2018
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Verkauf von Immobilien	11040101.0219	180.000,00
Herst. Straße/Gehwege "Am Hirtengraben"	11040101.2325	23.667,20
Ausgleichsmaßn. Erschl. "Am Hirtengraben"	11040101.2325	36.048,00
Neubau Veranstaltungsstätte Karlsbrunn	11050104.23141	400.000,00
Energetische Sanierung KiGa Großrosseln	11050106.23141	70.000,00
Erneuerung Schulturnhalle STN	21010105.23141	119.671,00
Sanierung Clubheim SC Großrosseln	42020103.23141	15.000,00
Zuwendungen Leader-Maßnahmen	51010101.23141	18.000,00
Umbau Bushaltestellen/Buswartehallen	54010101.23141	459.000,00
Erneuerung Lärmschutzwand Dorf im Warndt	54020102.23141	180.000,00
Erneuerung der Straßenbeleuchtung	54020104.23141	25.000,00
Kredite vom Kreditmarkt	61020101.3262	1.284.000,00
		<b>2.810.386,20</b>

#### Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2017 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2017 die folgenden Personen an:

Ifd. Nr.	Zuname	Vorname
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 2017 wurden folgende Sonderposten gebucht:

Sonderposten		Zuwendung
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Zuwendung nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	11050102.23141	234.051,00
Umbau Feuerwehrgerätehaus West	12050101.23141	631.845,00
Anschaffung Tanklöschfahrzeug 3000	12050101.23142	84.000,00
Anschaffung Mehrzweckfahrzeug LB Ost	12050101.23142	15.000,00
Sanierung Turnhalle St. Nikolaus (2. BA)	21010105.23141	110.000,00
Neubau Brunnen Emmersweiler	54020101.23141	4.603,95
Beschaffung Spielgerät Naßweiler	55010101.2315	3.230,85
		<b>1.082.730,80</b>

Großrosseln, den 14.05.2018



Dreistadt, Bürgermeister



## Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2017

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2017	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	20.965,28	20.965,28	0,00	0,00
b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Steuerforderungen	478.943,99	478.943,99	0,00	0,00
d) Forderungen aus Transferleistungen	504.346,31	504.346,31	0,00	0,00
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	917.992,47	917.992,47	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	0,00	0,00	0,00	0,00
e) gegen den privaten Bereich	8.537,55	8.537,55	0,00	0,00
f) Sonstige Vermögensgegenstände	272.045,71	272.045,71	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.202.831,31</b>	<b>2.202.831,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2017

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2017	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	8.662.649,82	313.986,36	1.315.890,12	7.032.773,34
<b>2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	9.048.123,49	3.048.123,49	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	193.764,01	193.764,01	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	4.430,00	4.430,00	0,00	0,00
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	175.502,15	175.502,15	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	18.084.469,47	3.735.806,01	4.315.890,12	10.032.773,34

## Übersicht der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2017

Anlage 4

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 31.12.2017 EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	16.510,81	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	0,00	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	94.005,72	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	30.06.2017	0,00	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	69.679,64	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	69.968,13	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	405.988,83	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	139.971,70	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	326.104,39	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	1.663.444,51	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	49.125,40	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	941.937,62	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	248.745,11	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	681.745,14	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	Ende Laufzeit	523.630,37	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,39	30.09.2041	945.950,40	3,280
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	569.000,00	2012	7.253,33	30.06.2042	501.333,26	2,999
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	1.169.000,00	2013	16.190,65	30.09.2043	1.069.980,98	3,690
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	63.000,00	2015	744,98	Ende Laufzeit	58.542,58	2,450
Deutsche Genossenschafts- Hypothesenbank AG, Hamburg	75.000,00	2015	886,88	Ende Laufzeit	69.693,54	2,450
Sparkasse Saarbrücken	75.000,00	2016	-	30.12.2045	70.625,00	variabel
Sparkasse Saarbrücken	196.000,00	2016	-	30.12.2045	184.566,69	variabel
Sparkasse Saarbrücken	564.000,00	2016	-	30.12.2045	<u>531.100,00</u>	variabel
<b>Gesamt</b>					<u><u>8.662.649,82</u></u>	

**Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2017**

Anlage 4 zum Anhang

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2017 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2017 EUR	Zinsen EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	26.484,85	0,00	0,00	9.974,04	16.510,81	1.092,88	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	9.988,51	0,00	0,00	9.988,51	0,00	65,76	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	105.809,08	0,00	0,00	11.803,36	94.005,72	3.448,08	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	30.06.2017	3.789,74	0,00	0,00	3.789,74	0,00	26,26	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	78.222,28	0,00	0,00	8.542,64	69.679,64	3.594,92	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	71.683,92	0,00	0,00	1.715,79	69.968,13	3.502,61	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	422.035,49	0,00	0,00	16.046,66	405.988,83	18.723,34	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	147.199,73	0,00	0,00	7.228,03	139.971,70	5.187,89	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	338.586,01	0,00	0,00	12.481,62	326.104,39	13.123,98	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	1.719.884,35	0,00	0,00	56.439,84	1.663.444,51	76.621,16	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	62.343,17	0,00	0,00	13.217,77	49.125,40	2.325,83	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	970.217,35	0,00	0,00	28.279,73	941.937,62	47.122,27	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	256.090,80	0,00	0,00	7.345,69	248.745,11	11.502,63	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	700.824,44	0,00	0,00	19.079,30	681.745,14	33.126,10	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	30.09.2039	538.088,20	0,00	0,00	14.457,83	523.630,37	22.400,61	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,39	30.09.2041	972.141,68	0,00	0,00	26.191,28	945.950,40	31.566,28	3,280
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	569.000,00	2012	7.253,33	30.06.2042	515.053,48	0,00	0,00	13.720,22	501.333,26	15.293,10	2,999
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.169.000,00	2013	16.190,65	30.09.2043	1.094.688,85	0,00	0,00	24.707,87	1.069.980,98	40.054,73	3,690
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	63.000,00	2015	744,98	Ende Laufzeit	60.064,82	0,00	0,00	1.522,24	58.542,58	1.457,68	2,450
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	75.000,00	2015	886,88	Ende Laufzeit	71.505,74	0,00	0,00	1.812,20	69.693,54	1.735,32	2,450
Sparkasse Saarbrücken	75.000,00	2016	-	30.12.2045	73.125,00	0,00	0,00	2.500,00	70.625,00	0,00	variabel
Sparkasse Saarbrücken	196.000,00	2016	-	30.12.2045	191.100,01	0,00	0,00	6.533,32	184.566,69	0,00	variabel
Sparkasse Saarbrücken	564.000,00	2016	-	30.12.2045	549.900,00	0,00	0,00	18.800,00	531.100,00	0,00	variabel
<b>Gesamt</b>					<b>8.978.827,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.177,68</b>	<b>8.662.649,82</b>	<b>331.971,43</b>	

Gemeinde Großrosseln

# Rechenschaftsbericht 2017

## Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

Ortsteile	Geburten	Sterbefälle	Saldo	Einwohnerstand 31.12. (Hauptwohnsitz)
<b>Jahr 2016 -gesamt-</b>	<b>57</b>	<b>100</b>	<b>-43</b>	<b>8.067</b>
Dorf im Warndt 2017	10	24	-14	1.500
Emmersweiler 2017	7	12	-5	1.011
Großrosseln 2017	25	40	-15	3.249
Karlsbrunn 2017	3	17	-14	867
Nassweiler 2017	5	12	-7	639
St. Nikolaus 2017	4	6	-2	818
<b>Jahr 2017 -gesamt-</b>	<b>54</b>	<b>111</b>	<b>-57</b>	<b>8.084</b>

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

	2016	2017	Saldo
Gewerbeanmeldungen	71	57	-14
Gewerbeabmeldungen	61	57	-4

### 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 2017**

Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2017	24.11.2016
Beschluss des Gemeinderates über den Haushaltssanierungsplan 2016-2020	15.12.2016
Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2017	15.12.2016
Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2017 durch die Kommunalaufsichtsbehörde	23.10.2017
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Gemeinde	17.11.2017
Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom bis	20.11.2017 28.11.2017

## Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

### 1. Erträge

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

Die Gemeinde Großrosseln ist für das Haushaltsjahr 2017 mit einem IST-Ergebnis von rd. 5.361.002 € unter dem Planansatz von 5.515.500 €. Die Mindereinnahmen in Höhe von rd. 154.498 € resultieren aus der Gewerbesteuer, der Grundsteuer A sowie aus den Beiträgen zur Landwirtschaftskammer. Bedingt durch die Konjunktur, ergaben sich im Vergleich der Plan- und IST-Zahl bei der Gewerbesteuer Mindereinnahmen in Höhe von rd. 267.581 €. 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 2017 gegenüber 2016 zeigt bei der Gewerbesteuer Mindereinnahmen in Höhe von rd. 285.812 €, bei der Grundsteuer A Mindereinnahmen in Höhe von rd. 1.848 € sowie Mindereinnahmen bei den Landwirtschaftskammerbeiträgen in Höhe von rd. 437 €. Gegenüber dem Planansatz 2017 ergibt sich bei der Gewerbesteuer eine Differenz von rd. 267.581 €, welche auf dem vorgenannten Sachgrund basiert. Bei der Grundsteuer A ergibt sich gegenüber dem Planwert eine Differenz von rd. 1.974 € und bei den Beiträgen zur Landwirtschaftskammer eine Differenz von rd. 504 €. Mehreinnahmen hingegen konnten bei der Grundsteuer B verzeichnet werden. Das IST-Ergebnis weicht mit rd. 5.648 € vom Planwert und mit rd. 23.546 € vom IST-Ergebnis des Vorjahres ab. Mehreinnahmen in Höhe von rd. 48.691 € konnten zwischen Plan- und IST-Zahl bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer verzeichnet werden. Ebenso wurden bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Mehreinnahmen verzeichnet, welche mit rd. 1.561 € vom Ansatz mit 177.000 € abweicht. 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. 57.047 €, im IST-Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen in Höhe von rd. 81.385 € verzeichnet werden. Im Bereich der Hundesteuer zeigen sich im IST-IST-Vergleich Mehreinnahmen in Höhe von rd. 2.027 € und im Vergleich zur Planzahl Mehreinnahmen von rd. 2.230 €. Die Sonderschlüsselzuweisung für das Jahr 2017 in Höhe von 342.384 € weicht lediglich mit 384 € von der Planzahl mit 342.000 € ab.

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

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit rd. 5.582.503 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 5.261.000 € steigend. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass die Einnahmen im aktuellen Jahr gegenüber dem Vorjahr um rd. 592.634 € 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 612 Mio. € um 20 Mio. besser aus als im Vorjahr.

#### Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich zum einen um Leistungen im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen und zum anderen um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche als Sonstiger Transferaufwand in gleicher Höhe bei den Aufwendungen zu finden sind. Bei den Leistungen der Sozialhilfe handelt es sich um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

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

Die Abweichung zwischen dem Planansatz in Höhe von 105.863 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von rd. 251.183 € resultieren aus der Ausweisung der Bestattungsgebühren unter dieser Kontengruppe. Gleichzeitig erfolgt fortan der Ausweis dieser Gebühren nicht mehr bei den privatrechtlichen Entgelten. Alle weiteren 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. 66.962 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Minderertrag in Höhe von rd. 139.638 € führten. Der Grund liegt in der zuvor beschriebenen Umgliederung der Bestattungsentgelte zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass sich der Wert in 2017 um 197.985 € vermindert hat.

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

Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2017 Einnahmen in Höhe von rd. 296.192 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 242.550 € ein Mehrertrag in Höhe von rd. 53.642 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der Mehrertrag bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, welcher mit rd. 20.088 € vom Planwert mit 21.500 € abweicht, der Mehrertrag bei den Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich, welcher mit rd. 10.348 € vom Planwert in Höhe von 100 € abweicht sowie der Mehrertrag bei den Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen, welcher mit rd. 11.242 € vom Planwert mit 159.000 € abweicht. Der Mehrertrag in Höhe von rd. 20.088 € bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ist größtenteils auf die Erstattung der Kostenanteile für die Jahre 2016 und 2017 für die Turnhalle im Gemeindebezirk Emmersweiler durch den Regionalverband Saarbrücken zurückzuführen. Der Mehrertrag von rd. 10.348 € bei den Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich ergibt sich aus Eingliederungszuschüssen. Der Mehrertrag von 11.242 € bei den sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen ergibt sich aus

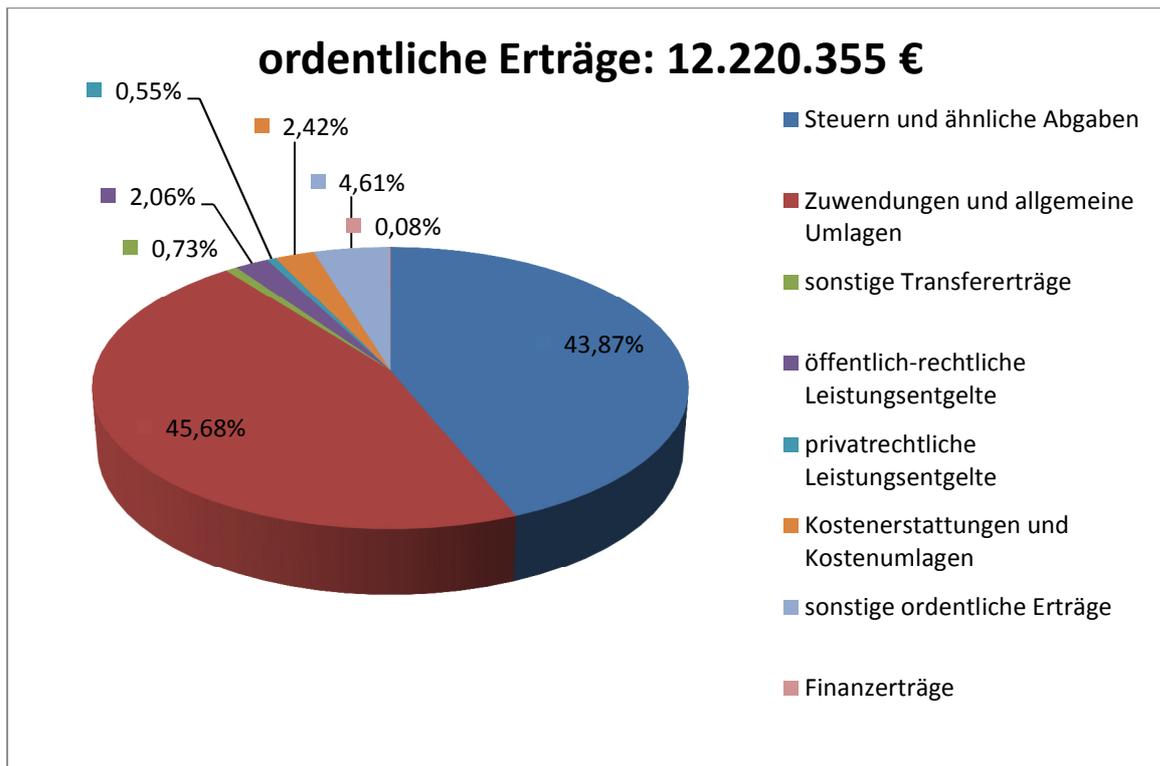
Ablesegebühren für Gartenwasserzähler, dem Anteil für die allgemeine Haftpflichtversicherung sowie für Personal- und Verwaltungskosten. Der IST-IST-Vergleich dieser Kontengruppe zeigt mit einem Betrag von rd. 61.840 € eine Erhöhung des Ertrages gegenüber dem Vorjahr. Die Abweichung zwischen dem IST des Vorjahres und des aktuellen Jahres ergibt sich größtenteils aus den Erstattungen vom Bund, aus den Erstattungen vom Land, aus den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, aus den Erstattungen von privaten Unternehmen sowie aus den Erstattungen von übrigen Bereichen. Der Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr bei den Erstattungen vom Bund in Höhe von rd. 10.942 € lässt sich auf die Erstattung der Wahlkosten für die Bundestagswahl 2017 zurückführen. Gegenüber dem Vorjahr sind ebenso Mehrerträge bei den Erstattungen vom Land zu verzeichnen, welche sich in Höhe von rd. 11.715 € aus der Erstattung der Kosten der Landtagswahl 2017 sowie aus der Erstattung der Kosten für die Fußgängerüberwegbeleuchtung zusammensetzen. Die Mehrerträge im IST-IST-Vergleich ergeben sich bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden aus den Kostenanteilen der Jahre 2016 und 2017 für die Turnhalle in Emmersweiler. Hieraus lässt sich auch die hohe Abweichung der IST-Ergebnisse in Höhe von rd. 38.086 € ableiten. Der Mehrertrag in Höhe von rd. 9.035 € gegenüber des Vorjahresergebnisses resultiert überwiegend aus dem Gemeinderabatt der Stromkonzession für das Jahr 2016, der Übernahme von Rechtsanwaltskosten sowie der Kostenerstattung für Beschädigungen.

#### Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 491.962 € Mehrerträge in Höhe von rd. 71.176 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von rd. 563.138 € 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 7.149 € abweichen. Die Veräußerung eines LKWs hat zu einem Ist-Ergebnis von 7.149 € geführt. Weitere Mehrerträge konnten durch die Auflösung von Sonderposten erzielt werden. Das IST-Ergebnis in Höhe von rd. 271.677 € weicht um rd. 112.390 € vom Planwert mit 159.287 € und um 86.121 € vom Vorjahreswert ab. Mindererträge in Höhe von rd. 53.665 € 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 Beihilferückstellungen. Diese weichen mit rd. 53.665 € vom Planwert und mit rd. 32.590 € vom Vorjahreswert ab.

#### Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres weicht um lediglich rd. 913 € vom Ansatz ab. Die Finanzerträge sind gegenüber dem Vorjahr gesunken und differieren um rd. 31.780 €. Diese Mindererträge im IST-IST-Vergleich sind auf die Zinserträge von übrigen Bereichen zurückzuführen, da im vergangenen Jahr noch Zinserträge aus Erbbaupachten verbucht werden konnten.



## 2. Aufwendungen

### Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2017 ist bei einem Planansatz von 2.939.900 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von rd. 3.023.875 € entstanden. Die Differenz resultiert hauptsächlich aus den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger und 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 2016 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2017 zeigt insgesamt eine Erhöhung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen zurückzuführen, welche in 2017 mit rd. 171.160 € höher ausgefallen ist als noch in 2016 (rd. 46.820 €).

### Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2017 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von rd. 293.472 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das

Jahr 2017 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltsskasse des Saarlandes.

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

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2017 Aufwendungen von insgesamt 1.888.900 € eingeplant. Es wurden rd. 2.062.306 € in Anspruch genommen, so dass saldierte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 173.406 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2016, zeigen sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 15.448 €. Diese sind hauptsächlich auf die niedrigeren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen zurückzuführen.

Auch erwähnenswert sind die insgesamt Minderaufwendungen im Bereich der Energieaufwendungen, sowohl im Vergleich der Plan-Ist-Zahlen, als auch im direkten IST-IST-Vergleich. Steigerung der Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Infrastruktur sowie der Anschaffung von Geringwertigen Geräten, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstigen Gebrauchsgegenständen.

#### Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2017 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.489.858 € eingeplant. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2017 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt rd. 1.723.394 € ermittelt. Veränderungen sind in allen Bereichen dieser Kontengruppe zu verzeichnen. Die Erhöhung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2016 beläuft sich auf rd. 53.707 €. Im IST-IST-Vergleich zeigt sich die größte Abweichung bei den Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände mit einer Erhöhung von rd. 37.051 €, was sich hauptsächlich auf die Anschaffung diverser Fahrzeuge zurückführen lässt. Im Plan-IST-Vergleich lässt sich insgesamt eine Erhöhung der bilanziellen Abschreibungen erkennen. Die größte Abweichung zwischen Plan- und IST-Zahlen ergibt sich bei den Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte in Höhe von rd. 112.590 €. Die Aktivierung der Maßnahmen Brandschutz im Rathaus, Sanierung der Turnhalle in St. Nikolaus, Erstellung eines Urnengrabfeldes auf dem Friedhof in Großrosseln sowie die Erweiterung der Außenanlage des Kindergartens Dorf im Warndt haben zu einer Erhöhung beigetragen. Im Plan-IST-Vergleich haben sich die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen um rd. 36.433 € erhöht, hauptsächlich auf Grund der Aktivierung der Maßnahme Neuherstellung der Fahrbahn und Gehwege „Am Hirtengraben“ und der Aktivierung der Mühlenbachverrohrung (2. BA). Des Weiteren haben sich im Plan-IST-Vergleich die Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände um rd. 83.275 € erhöht. Dies lässt sich im Wesentlichen auf die Anschaffung von Fahrzeugen, diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung und der Einrichtung eines Netzwerkes für die

Rosseltalhalle zurückführen. Ebenso 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. 5.257.983 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 4.859.004 € 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 32 v.H..

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 mit rd. 5.257.983 € weicht vom Planansatz mit 5.560.700 € um rd. 302.717 € ab. Dies lässt sich zum einen auf die Regionalverbandsumlage zurückführen, welche mit einem Betrag von rd. 4.859.004 € unter dem Ansatz mit 5.151.000 € liegt und zum anderen auf die Gewerbesteuerumlage zurückführen, welche mit einem Betrag von rd. 105.171 € unter dem Ansatz mit 153.000 € liegt. Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2016 sind die Aufwendungen um rd. 115.772 € gestiegen, was sich hauptsächlich in höheren Zuwendungen an übrige Bereiche und die Zahlung der Regionalverbandsumlage begründet.

#### 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):

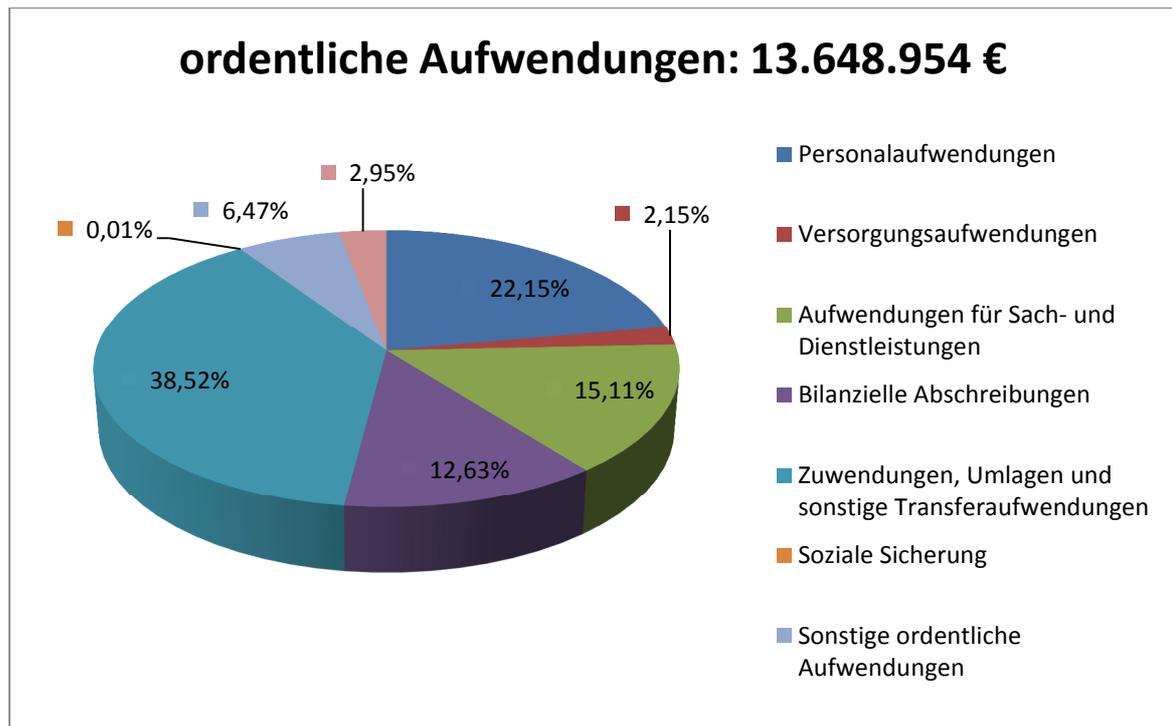
Im Wirtschaftsjahr 2017 wurden bei einem Planansatz von 836.650 € insgesamt rd. 882.936 € verbucht. Im IST-IST-Vergleich sind dies rd. 37.134 € mehr als im Vorjahr.

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 Büromaterial, für Versicherungsbeiträge und für Repräsentationen genannt werden. Die Aufwendungen für Personaleinstellungen weichen mit einem Betrag von rd. 5.679 € auf Grund von Stellenausschreibungen um rd. 3.179 € vom Planwert mit 2.500 € und um rd. 1.745 € vom Vorjahreswert ab. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sind mit einem Betrag von rd. 41.823 € um rd. 15.923 € vom Planwert gestiegen, im Vergleich zum Vorjahr sind Mehraufwendungen von rd. 13.380 € entstanden, welche hauptsächlich auf einen erhöhten Bedarf an Fortbildungsmaßnahmen im Rechnungsjahr zurückzuführen sind. Weitere Mehraufwendungen sind bei den Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,

persönliche Ausrüstungsgegenstände zu verzeichnen. Sie weichen mit 34.315 € um rd. 3.915 € vom Planwert mit 30.400 € ab und weisen somit rd. 9.780 € mehr Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr aus. Die Aufwendungen im Bereich der Mieten, Pachten und Erbbauzinsen weichen mit rd. 35.695 € vom Planansatz ab. Sie umfassten im letzten Jahr rd. 194.927 € und sind um rd. 6.819 € auf rd. 201.745 € gestiegen. Bei dem Konto Datenverarbeitung entstanden Aufwendungen in Höhe von rd. 154.398 €, welche den Planansatz um rd. 42.898 € und das Ist-Ergebnis des vorangegangenen Jahres um rd. 25.571 € übersteigen, was auf die Inanspruchnahme diverser Dienstleistungen privater Unternehmen zurückzuführen ist. Minderaufwendungen hingegen sind bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen zu verzeichnen, welche mit rd. 82.485 € vom Planwert mit 109.700 € abweichen und ein Volumen von rd. 27.215 € im Rechnungsjahr ausweisen. Im Vorjahr wurden unter dieser Position Aufwendungen von rd. 54.087 € ausgewiesen. Nicht unbeachtliche Mehraufwendungen sind bei dem Konto Büromaterial angefallen, welches im Rechnungsjahr einen Wert von rd. 48.559 € ausweist und somit gegenüber dem Vorjahr Mehraufwendungen von rd. 17.904 € verzeichnet. Gegenüber dem Planwert von 34.000 € sind 14.559 € an Mehraufwendungen entstanden. Minderaufwendungen hingegen liegen bei den Versicherungsbeiträgen vor. Sie sind im IST-Vergleich um lediglich rd. 554 € gesunken und weichen um rd. 3.509 € vom Planansatz mit 142.150 € ab. Bei der Position Repräsentationen wurden Aufwendungen in Höhe von rd. 33.514 € verbucht, welche mit rd. 6.914 € vom Planwert und mit rd. 100 € vom Vorjahreswert abweichen. Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr zeigt eine Steigerung der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, bei den Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, bei der Datenverarbeitung sowie dem Büromaterial.

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

Trotz einer Erhöhung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von rd. 7.432.341 € am Anfang des Jahres auf rd. 9.048.123 € am Ende des Jahres 2017 hat sich der Zinsaufwand gegenüber der Planung um insgesamt rd. 24.046 € vermindert. 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. 12.220.355 € (Planzahl: 11.986.875 €) und ordentlichen Aufwendungen von rd. 13.648.954 € (Planzahl: 13.422.808 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 1.428.599 € (Planzahl: 1.435.933 €) ab.

Zwar sind geringere Steuern und ähnliche Abgaben, sonstige Transfererträge sowie privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt rd. 357.248 € entstanden, diese konnten jedoch durch höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und –umlagen sowie sonstige ordentliche Erträge in Höhe von rd. 591.641 € kompensiert werden, so dass die laufenden Erträge um rd. 234.393 € gestiegen sind.

Das verbesserte IST-Ergebnis gegenüber dem Planansatz ist insbesondere auf die höheren Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sowie im Bereich der Aufwendungen auf die niedrigeren Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen zurückzuführen.

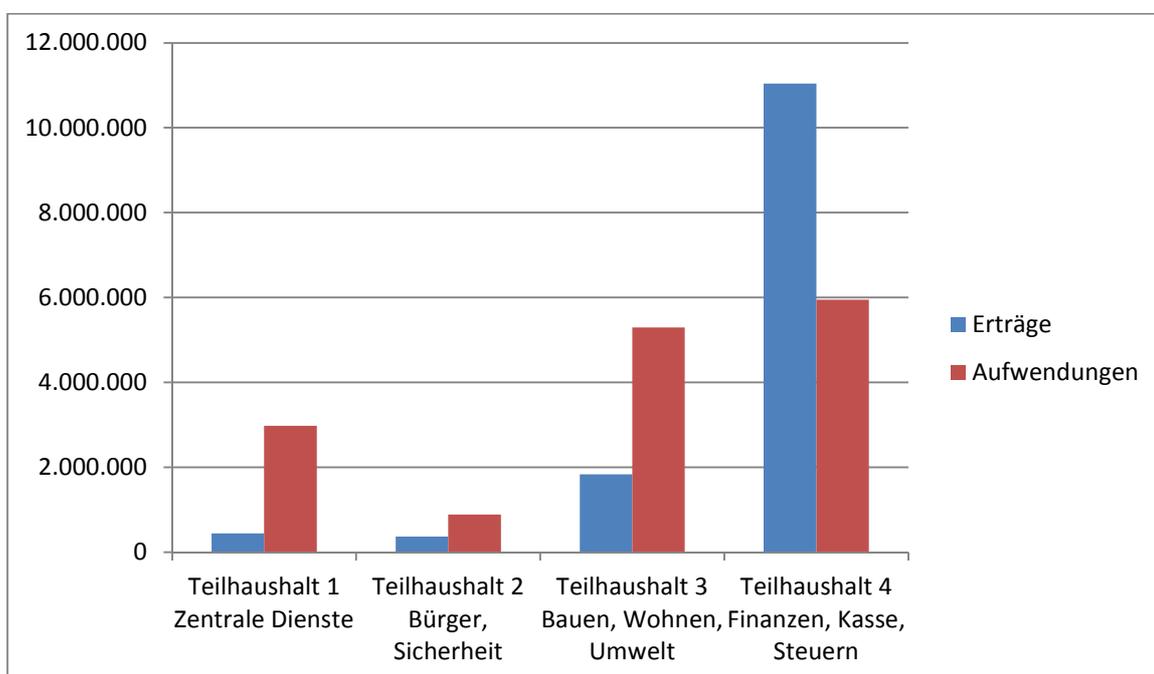
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2018 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

## 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. 1.464.320 € 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 2017 wurden insgesamt rd. 254.542 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich überwiegend im Bereich der Investitionszuweisungen vom Land um Zuwendungen zum Flüchtlingswohnraumprogramm, zur Sanierung/Erneuerung der Mühlenbachverrohrung sowie zur Sanierung der Schulturnhalle in St. Nikolaus (2.BA) von insgesamt 167.311 €, welche mit einem Planwert von 1.267.000 € angesetzt wurden. Bei den mit null Euro angesetzten Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden wurden 84.000 € für die Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges 3000 für die Feuerwehr verbucht. Die Zuwendungen von privaten Unternehmen, zur Beschaffung eines Spielgerätes für den Kinderspielplatz in Naßweiler, wurden mit rd. 3.231 € festgesetzt, geplant waren bei dieser Position null Euro.

Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 1.267.000 € 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 2017 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 2017 handelte es sich um den Verkauf eines Fahrzeuges der Gemeinde an Dritte sowie um die Rückforderung einer Überzahlung für die Erneuerung der Schulturnhalle in St. Nikolaus. 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 Kreditermächtigung 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.

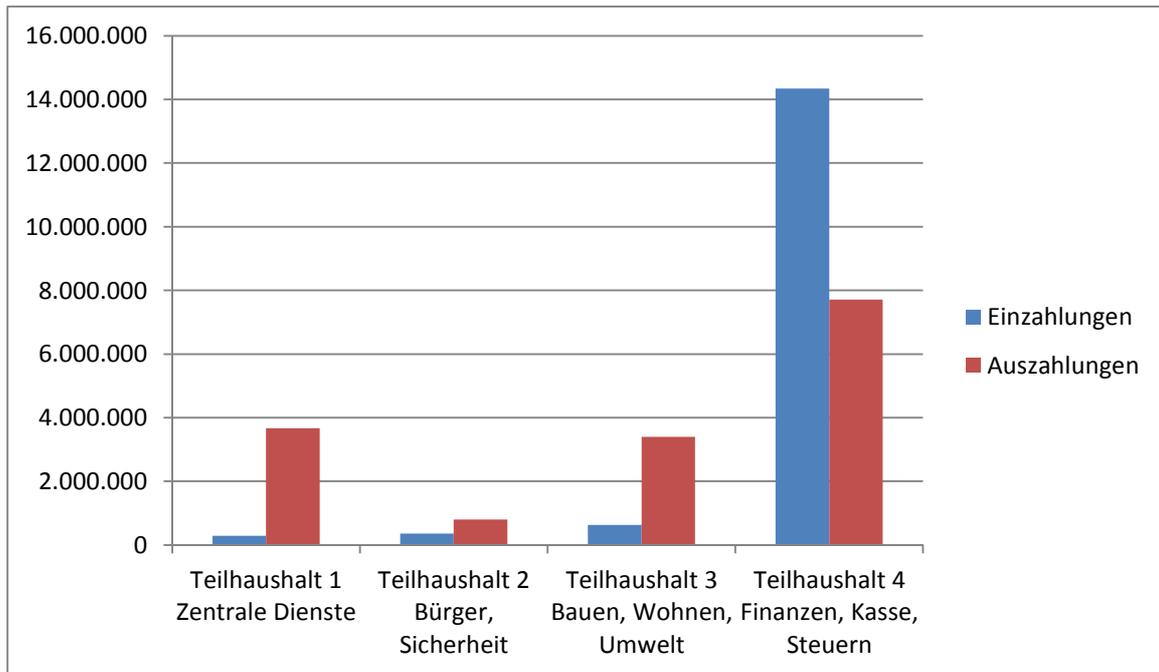
<b>Übersicht der Investitionskredite 2017</b>			
<b>Bestandsvortrag</b>	<b>Neuaufnahme</b>	<b>Tilgungsleistungen</b>	<b>Stand 31.12.</b>
8.978.827,50	0,00	316.177,68	8.662.649,82

<b>Übersicht der Liquiditätskredite 2017</b>			
<b>Bestandsvortrag</b>	<b>Neuaufnahme</b>	<b>Tilgungsleistungen</b>	<b>Stand 31.12.</b>
7.432.341,20	1.615.782,29	0,00	9.048.123,49

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

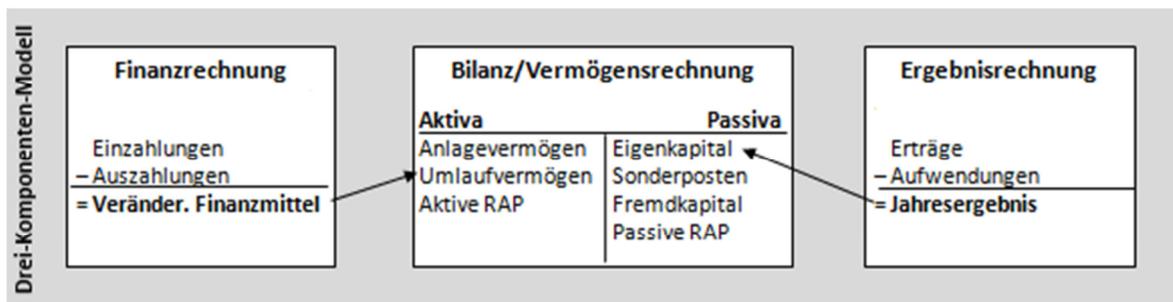
Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

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 2017 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2016 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

	<u>31.12.2017</u>	<u>EUR</u>	<u>216.411,00</u>
	31.12.2016	EUR	229.658,00
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Datenverarbeitungssoftware	4.492,00		9.172,00
Sonstige Lizenzen	7.629,00		9.016,00
Sonstige Rechte und Werte	1,00		1,00
Geleistete Zuwendungen	<u>204.289,00</u>		<u>211.469,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>216.411,00</u></b>		<b><u>229.658,00</u></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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>62.807.609,71</b>
31.12.2016	EUR	62.905.838,30

**2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>5.858.637,71</b>
31.12.2016	EUR	4.768.572,22

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
Grünflächen	584.577,26	577.252,90
Ackerland	719.279,98	712.958,47
Wald, Forsten	386.170,00	384.970,00
Gewässer	1.264.366,00	231.933,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>2.904.244,47</u>	<u>2.861.457,85</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>5.858.637,71</u></b>	<b><u>4.768.572,22</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>25.273.059,34</b>
31.12.2016	EUR	25.122.726,34

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
Wohnbauten	820.716,78	834.458,78
Soziale Einrichtungen	3.818.811,00	3.855.960,00
Schulen	3.745.680,63	3.831.406,63
Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.720.358,50	6.420.923,50
Friedhöfe	1.373.892,50	1.288.678,50
Verwaltungsgebäude	2.436.581,00	2.382.969,00
Sonstige Gebäude	<u>6.357.018,93</u>	<u>6.508.329,93</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>25.273.059,34</u></b>	<b><u>25.122.726,34</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>29.414.355,08</b>
	31.12.2016	EUR	30.024.877,29
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	13.019,00		13.585,00
Stromversorgungsanlagen	8.351,00		3.678,00
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.304.913,97		29.913.037,18
Sonstiges Infrastrukturvermögen	88.071,11		94.577,11
<b>Gesamt</b>	<b>29.414.355,08</b>		<b>30.024.877,29</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 zehn Kirmesverteilerschränke, zwei Festplatzverteilerschränke 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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
	31.12.2016	EUR	9.340,31
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00		9.340,31
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>		<b>9.340,31</b>

Die Position der Bauten auf fremdem Grund und Boden weist zum Bilanzstichtag keinen Bestand aus. Im Vorjahr setzte sich der Wert aus Planungsleistungen für ein Urnengrabfeld sowie aus der Bepflanzung des Friedhofes Großrosseln zusammen.

**2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>36,00</b>
	31.12.2016	EUR	36,00
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>36,00</u>		<u>36,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>36,00</u></b>		<b><u>36,00</u></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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>897.531,00</b>
31.12.2016	EUR	891.264,33

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Maschinen und technische Anlagen	32.651,00		39.600,00
Fahrzeuge	<u>864.880,00</u>		<u>851.664,33</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>897.531,00</u></b>		<b><u>891.264,33</u></b>

**2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>454.058,30</b>
31.12.2016	EUR	532.705,30

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>454.058,30</u>		<u>532.705,30</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>454.058,30</u></b>		<b><u>532.705,30</u></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 31.12.2017
Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Naßweiler	11050102	20.181,73
Neubau Veranstaltungsstätte Karlsbrunn	11050104	10.699,81
Brandschutztechn. Maßnahmen Klostergebäude	11050106	7.930,56
Umbau/Erweiterung FWGH West Dorf im Warndt	12050101	767.519,63
Erweiterung Kindergarten Dorf im Warndt	36010101	24.642,40
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103	3.184,99
Erneuerung Lärmschutzwand Dorf im Warndt	54020102	1.111,10
Sanierung Rathautreppe	54020102	15.790,77
Erneuerung Straße "Nassaustraße / Im Jungholz"	54020102	58.871,29
		<b>909.932,28</b>

### 3. Finanzanlagen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>3.901.811,77</b>
31.12.2016	EUR	3.901.810,77

#### 3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>45.189,58</b>
31.12.2016	EUR	45.189,58

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>1.844.949,54</b>
	31.12.2016	EUR	1.844.949,54
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Sondervermögen	<u>1.844.949,54</u>		<u>1.844.949,54</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.844.949,54</u></b>		<b><u>1.844.949,54</u></b>

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

**3.3 Anteile an Zweckverbänden und Ähnliches**

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>2.010.780,37</b>
	31.12.2016	EUR	2.010.779,37
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<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
Zweckverband Regionalentwicklung Warndt	<u>1,00</u>		<u>0,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>2.010.780,37</u></b>		<b><u>2.010.779,37</u></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.	<u>41.470</u>
				<b><u>2.010.777</u></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. Die Mitgliedschaft im Zweckverband Regionalentwicklung Warndt wurde ebenso mit 1,00 EUR angesetzt, da auch dieser Zweckverband über kein nennenswertes Eigenkapital verfügt.

### 3.4 Ausleihungen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>892,28</b>
31.12.2016	EUR	892,28

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
Baugenossenschaft Völklingen 04 eG	392,28	392,28
Volksbank Saarlouis eG	500,00	500,00
<b>Gesamt</b>	<b>892,28</b>	<b>892,28</b>

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

### Umlaufvermögen

#### 1. Vorräte

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>35.480,00</b>
31.12.2016	EUR	35.480,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 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>	<b>35.480,00</b>

Bei den hier ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Lagerbestände an Roh-/ Hilfs- und Betriebsstoffen zum 31.12.2017.

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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>2.202.831,31</b>
31.12.2016	EUR	1.692.105,90

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

### 2.1 Gebührenforderungen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>20.965,28</b>
31.12.2016	EUR	6.446,96

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
Gebührenforderungen gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung	614,00	0,00
Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	75,00
Gebührenforderungen gegen Sonstige	57,61	0,00
Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	<u>20.293,67</u>	<u>6.371,96</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>20.965,28</u></b>	<b><u>6.446,96</u></b>

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

### 2.2 Steuerforderungen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>478.943,99</b>
31.12.2016	EUR	427.665,71

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
gegen den Bund	0,00	276,87
gegen das Land	16.374,44	12.791,47
gegen den privaten Bereich	<u>462.569,55</u>	<u>414.597,37</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>478.943,99</u></b>	<b><u>427.665,71</u></b>

Bei den Steuerforderungen gegen das Land handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat November 2017.

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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>504.346,31</b>
	31.12.2016	EUR	495.171,30
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung gegen den Bund	4.795,83		0,00
gegen das Land	0,00		3.664,55
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	465.600,21		455.071,00
gegen den privaten Bereich	26.954,70		33.935,75
	6.995,57		2.500,00
<b>Gesamt</b>	<b>504.346,31</b>		495.171,30

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2017 sowie die dazugehörige Sonderzahlung 2017.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um Betriebskosten für die anteilige Nutzung einer Schulturnhalle durch den Regionalverband Saarbrücken sowie um die Kostenbeteiligung für Akustikdecken in der Alten Schule Naßweiler durch die VHS Regionalverband Saarbrücken.

### 2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>917.992,47</b>
31.12.2016	EUR	160.667,48

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
gegen das Land	875.999,95	62.811,00
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	15.000,00	0,00
gegen den privaten Bereich	26.992,52	97.856,48
	<b>917.992,47</b>	160.667,48
<b>Gesamt</b>	<b>917.992,47</b>	160.667,48

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung von Zuweisungen für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses West in Dorf im Warndt, für die Sanierung der Turnhalle der Grundschule St. Nikolaus (2. BA), für den Neubau des Brunnens in Emmersweiler sowie

um Forderungen aus der Gewährung von Zuweisungen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um eine Forderung aus der Gewährung einer Zuwendung für die Anschaffung eines Mehrzweckfahrzeuges für den Löschbezirk Ost.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Forderungen aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer nach § 233a AO sowie aus Forderungen aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a..

## 2.5 Privatrechtliche Forderungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>8.537,55</b>
	31.12.2016	EUR	28.684,61
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	31.12.2016
			EUR
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00		24,04
gegen den privaten Bereich	<u>8.537,55</u>		<u>28.660,57</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>8.537,55</u></b>		<b><u>28.684,61</u></b>

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

## 2.6 Sonstige Vermögensgegenstände

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>272.045,71</b>
31.12.2016	EUR	573.469,84

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>	EUR
Landwirtschaftskammerbeiträge	0,00	77,30
Forderungen gegen Mitarbeiter	1.463,10	1.677,03
Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	18.149,88
Forderungen aus Steuern	100.989,90	53.182,07
Forderungen aus Konzessionsabgaben	53.856,00	53.064,93
Forderungen aus Pachten	176,01	19.598,05
übrige sonstige Vermögensgegenstände	<u>115.560,70</u>	<u>427.720,58</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>272.045,71</u></b>	<b><u>573.469,84</u></b>

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

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember sowie um den Anteil an der Einkommenssteuer für das vierte Quartal 2017.

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die vierte Abschlagszahlung der Konzessionsabgabe der energis GmbH für das Jahr 2017.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich um eine Pachtabrechnung für das zweite Halbjahr 2017.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2018 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2017 zuzuordnen sind. Insbesondere sind hier die Mieterträge für die Nutzung von Turn- und Mehrzweckhallen, die Erstattung von Wahlkosten für die Bundestagswahl und die Erstattungen von Mietausfällen im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber verbucht.

### 3. Liquide Mittel

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>179.427,98</b>
31.12.2016	EUR	143.763,53

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

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
Volksbank Westliche Saar Plus eG	153.119,17	118.357,46
Sparkasse Saarbrücken	5.864,99	1.550,14
Postbank	20.443,82	23.855,93
<b>Gesamt</b>	<b>179.427,98</b>	<b>143.763,53</b>

### Rechnungsabgrenzungsposten

#### Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>112.959,47</b>
31.12.2016	EUR	110.604,18

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
Umlage 2017 RZVK	73.350,00	74.125,00
Beamtengehälter Januar Folgejahr	39.609,47	36.479,18
<b>Gesamt</b>	<b>112.959,47</b>	<b>110.604,18</b>

**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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>35.090.109,18</b>
31.12.2016	EUR	36.534.434,13

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
Allgemeine Rücklage	<u>35.090.109,18</u>	<u>36.534.434,13</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>35.090.109,18</u></b>	<b><u>36.534.434,13</u></b>

Der Verlust des Jahres 2016 wurde in voller Höhe (1.444.325,95 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

**2. Ausgleichsrücklage**

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
31.12.2016	EUR	0,00

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.428.598,87</b>
31.12.2016	EUR	-1.444.325,95

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	<u>-1.428.598,87</u>	<u>-1.444.325,95</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>-1.428.598,87</u></b>	<b><u>-1.444.325,95</u></b>

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

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>10.677.269,95</b>
31.12.2016	EUR	9.966.394,07

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
vom Bund	1.069.283,00	1.092.382,00
vom Land	5.990.500,95	5.224.254,80
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.003.089,00	1.945.888,56
von Zweckverbänden	5.062,00	6.514,00
vom privaten Bereich	1.122.944,00	1.144.934,00
von Sonstigen	<u>486.391,00</u>	<u>552.420,71</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>10.677.269,95</u></b>	<b><u>9.966.394,07</u></b>

Die Zuwendungen vom Bund betreffen die Sanierung bzw. Erweiterung des Grundschulgebäudes in St. Nikolaus im Rahmen des Konjunkturpakts Saar, den Neubau der Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt sowie die Herstellung des Platzes zum Wiederaufbau eines Multifunktionsfeldes.

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, den Umbau der Feuerwache West, die Zuwendung zur Mühlenbachverrohrung, zum Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, zum Bau eines Wasser- und Seniorenspielplatzes in Karlsbrunn, zum Neubau eines Brunnens in Emmersweiler, zur Sanierung der Turnhalle in St. Nikolaus, zur energetischen Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses in Naßweiler, 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, den Bau einer Freiluftschachanlage sowie eine Zuwendung für die Beschaffung eines Spielgerätes für den Spielplatz in Naßweiler.

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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>155.785,00</b>
31.12.2016	EUR	160.157,80

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>	31.12.2016 EUR
vom privaten Bereich	<u>155.785,00</u>	<u>160.157,80</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>155.785,00</u></b>	<b><u>160.157,80</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>4.736.821,83</b>
	31.12.2016	EUR	4.576.996,91
<hr/>			
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
<hr/>			
für Beschäftigte	1.747.272,00		1.576.112,00
für Versorgungsempfänger	2.989.549,83		3.000.884,91
	<hr/>		<hr/>
<b>Gesamt</b>	<b>4.736.821,83</b>		4.576.996,91

Die Position beinhaltet die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.747.272,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (2.989.549,83 €).

**2. Instandhaltungsrückstellungen**

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>93.000,00</b>
31.12.2016	EUR	0,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>	EUR
<hr/>		
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	93.000,00	0,00
	<hr/>	
<b>Gesamt</b>	<b>93.000,00</b>	0,00

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung beinhaltet die Rückstellung für die Instandhaltung der Straßen (93.000,00 €).

**3. Sonstige Rückstellungen**

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>517.335,36</b>
31.12.2016	EUR	132.592,82

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>	EUR
<hr/>		
Andere sonstige Rückstellungen	517.335,36	132.592,82
	<hr/>	
<b>Gesamt</b>	<b>517.335,36</b>	132.592,82

Die anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für den Anteil der Straßenentwässerung (358.000,00 €), dem Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (150.835,37 €) sowie aus der Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 (7.500,00 €).

## Verbindlichkeiten

### 1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>8.662.649,82</b>
31.12.2016	EUR	8.978.827,50

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
vom privaten Kreditmarkt	<u>8.662.649,82</u>	<u>8.978.827,50</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>8.662.649,82</u></b>	<b><u>8.978.827,50</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>9.048.123,49</b>
31.12.2016	EUR	7.432.341,20

Bezeichnung	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
von Banken	<u>9.048.123,49</u>	<u>7.432.341,20</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>9.048.123,49</u></b>	<b><u>7.432.341,20</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>193.764,01</b>
	31.12.2016	EUR	487.479,00
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
aus Lieferungen und Leistungen	193.764,01		487.479,00
<b>Gesamt</b>	<b>193.764,01</b>		<b>487.479,00</b>

Der Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Planungs- und Handwerkerleistungen für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses West, die Erweiterung des Kindergartens in Dorf im Warndt, die Erneuerung der Schulturnhalle in St. Nikolaus sowie für die Herstellung eines Rosenurnengrabfeldes.

### 4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>4.430,00</b>
	31.12.2016	EUR	6.130,35
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
gegenüber Regiebetrieben mit Sonderrechnung	0,00		1.624,35
gegenüber dem Land	4.430,00		4.506,00
<b>Gesamt</b>	<b>4.430,00</b>		<b>6.130,35</b>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land handelt es sich um die Zahlung der Finanzausgleichsumlage 2017 für den Dezember 2017.

## 5. Sonstige Verbindlichkeiten

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>175.502,15</b>
31.12.2016	EUR	656.434,03

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)	17.028,20	68.607,95
Spenden	0,00	295,55
Ungeklärte Zahlungseingänge (saldiert)	3.349,47	21.203,35
Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen	27.970,13	52.613,94
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	367.364,55
Gewerbesteuerumlage	2.650,32	5.910,41
Schülerbeförderungskosten	17.863,50	15.311,57
Zinsaufwendungen	81.672,77	28.819,46
Sonstige	24.967,76	96.307,25
<b>Gesamt</b>	<b>175.502,15</b>	<b>656.434,03</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2017 haben, jedoch erst in 2018 zur Auszahlung gebracht wurden.

### Rechnungsabgrenzungsposten

#### Passive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>1.530.339,32</b>
31.12.2016	EUR	1.531.798,82

Bezeichnung	<b>31.12.2017</b> EUR	31.12.2016 EUR
Sonstige	1.530.339,32	1.531.798,82
<b>Gesamt</b>	<b>1.530.339,32</b>	<b>1.531.798,82</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>5.361.001,98</b>
	31.12.2016	EUR	5.373.323,05
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Grundsteuer A	5.526,09		7.374,29
Grundsteuer B	720.648,38		697.101,98
Gewerbsteuer	732.419,00		1.018.231,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.535.690,74		2.413.955,07
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	178.560,50		142.770,67
Vergnügungssteuer	757.047,46		675.662,04
Hundesteuer	87.230,02		85.203,34
Landwirtschaftskammer vom Land	1.495,79		1.932,66
	<u>342.384,00</u>		<u>331.092,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>5.361.001,98</u></b>		<b><u>5.373.323,05</u></b>

Bei den Steuereinnahmen vom Land handelt es sich um die Sonderschlüsselzuweisung des Landes für das Jahr 2017.

**2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>5.582.503,23</b>
	31.12.2016	EUR	4.989.868,87
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
vom Land	5.242.808,00		4.864.787,00
Zuweisungen vom Land	257.974,83		104.007,87
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.445,00		412,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	57.524,55		0,00
Sonderposten aus Zuwendungen	88,85		0,00
Sonstige Sonderposten	<u>20.662,00</u>		<u>20.662,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>5.582.503,23</u></b>		<b><u>4.989.868,87</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 die Bedarfszuweisung für Straßenmaßnahmen, die Zuweisung für den Warndt-Wald-Weg, die Zuweisung für die

Schulbuchausleihe, den Pauschbetrag für Kriegsgräber 2017 und um Zuweisungen für Kosten in Flüchtlingsangelegenheiten sowie um die Erstattung von Mietausfällen.

Ein Anteil der Entschädigungszahlung der CdF/BRGM wurde, zur Erneuerung der Straße „St. Nikolauser Straße“, als Sonderposten im Finanzhaushalt mit 200.000 € angesetzt. Die Gesamtkosten der Maßnahme beliefen sich jedoch nur auf 142.475,45 €. Somit musste der Sonderposten um den Betrag in Höhe von 57.524,55 € verringert werden. In der Folge wurde der laufende Ertrag um diesen Betrag erhöht.

### 3. Sonstige Transfererträge

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>89.687,85</b>
	31.12.2016	EUR	150.745,67
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	87.599,01		142.062,35
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.088,84		2.102,62
Sonstige Transfererträge	0,00		6.580,70
<b>Gesamt</b>	<b>89.687,85</b>		<b>150.745,67</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.

### 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>251.182,82</b>
	31.12.2016	EUR	102.552,90
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	82.386,50		78.933,40
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	165.320,32		20.093,50
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	800,00		850,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.676,00		2.676,00
<b>Gesamt</b>	<b>251.182,82</b>		<b>102.552,90</b>

Die Position der Benutzungsgebühren ist überwiegend geprägt durch die Vereinnahmung von Schulsachkosten, von Gebühren im Bereich des Friedhofswesens und von kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr. Ab dem Jahr 2017 wurden unter dieser Position die Grabnutzungsgebühren verbucht.

## 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>66.962,04</b>
	31.12.2016	EUR	264.947,04
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Mieten	28.448,28		32.289,78
Pachten	13.891,77		63.914,79
Bestattungswesen	0,00		136.513,77
Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.012,50		1.613,25
Umsatzbeteiligung	5.044,84		4.674,62
Sonstige	17.564,65		25.940,83
<b>Gesamt</b>	<b>66.962,04</b>		<b>264.947,04</b>

Die Positionen der Mieten und Pachten beinhalten überwiegend Erträge aus solchen Verträgen.

Das Konto Bestattungswesen weist im Rechnungsjahr den Betrag null aus, da die Grabnutzungsgebühren seit dem Jahr 2017 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten verbucht werden.

Die Sonstigen Leistungsentgelte sind überwiegend Schadenersatzzahlungen, Entgelte für die Schulbuchausleihe, Erträge aus der Abrechnung des Kaffeeautomaten sowie diverse Erträge im Bereich von Veranstaltungen.

## 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>296.191,63</b>
	31.12.2016	EUR	234.351,98
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erstattungen vom Bund	11.669,61		727,60
Erstattungen vom Land	19.159,82		7.444,87
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.587,75		3.502,00
Erstattungen von Zweckverbänden	26.185,53		31.919,01
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.448,47		17.645,80
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	170.242,29		171.839,88
Erstattungen von privaten Unternehmen	9.549,30		514,25
Erstattungen von übrigen Bereichen	7.348,86		758,57
<b>Gesamt</b>	<b>296.191,63</b>		<b>234.351,98</b>

Bei den Erstattungen vom Bund handelt es sich um die Erstattung für die Grundüberholung der Atemschutzgeräte des Löschfahrzeug-Katastrophenschutz durch die Stadtkasse Saarbrücken, die Zuweisung für das Löschfahrzeug-Katastrophenschutz der Feuerwehr sowie um die Erstattung der Kosten für die Bundestagswahl 2017.

Die Erstattungen vom Land beinhalten die Erstattung der Kosten für die Landtagswahl 2017 sowie die Erstattung der Fußgängerüberwegbeleuchtung für das Jahr 2017.

Bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Schulsachkosten 2016/2017, um die Inwertsetzung des Trauzimmers im Jagdschloss Karlsbrunn sowie um die Kostenanteile für die Nutzung der Schulturnhalle in Emmersweiler der Jahre 2016 – 2017.

Die Erstattungen von Zweckverbänden enthält überwiegend die Entschädigung für die Standplatzreinigung der Containerstandorte und die Unterstützungsleistung für das Jahr 2017.

Die Position der Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen beinhaltet überwiegend die Personal- und Verwaltungskostenerstattung der Sonderrechnung Abwasser an die Gemeinde Großrosseln für das Jahr 2017.

## 7. sonstige ordentliche Erträge

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>563.138,26</b>
	31.12.2016	EUR	667.041,26
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.149,00		163.859,47
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarngelder u.a.)	0,00		163,45
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	19.361,76		24.125,72
Konzessionsabgaben	215.425,00		215.424,93
Verkauf von Angebotsunterlagen	2.860,90		0,00
Versicherungserstattungen	10.462,15		9.731,50
Sonstige	346,16		6.611,95
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	24.520,89		24.300,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	271.677,32		178.899,20
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.335,08		43.925,04
<b>Gesamt</b>	<b>563.138,26</b>		<b>667.041,26</b>

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2017 der energis GmbH.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhalten 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 um die ertragswirksame Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen in 2017.

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

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>3.023.874,85</b>
	31.12.2016	EUR	2.807.487,82
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	76.116,12		71.777,48
Bezüge der Beamten	423.960,95		461.287,03
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.752.624,92		1.645.448,05
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	16.563,62		0,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	155.005,54		158.385,39
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	3.586,23		3.620,88
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	346.384,05		335.810,80
Beihilfen für Beamte	68.257,68		72.987,82
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	67,50		60,00
Personalnebenaufwendungen	2.789,38		3.751,23
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	171.160,00		46.820,00
Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	7.358,86		7.539,14
<b>Gesamt</b>	<b>3.023.874,85</b>		<b>2.807.487,82</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>293.472,27</b>
	31.12.2016	EUR	311.091,26
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Versorgungsaufwendungen	293.472,27		311.091,26
<b>Gesamt</b>	<b>293.472,27</b>		<b>311.091,26</b>

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2017.

### 3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>2.062.306,32</b>
	31.12.2016	EUR	2.077.754,69
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	13.665,85		11.817,03
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser	191.366,61		220.101,14
Aufwendungen für Heizenergie	142.973,77		137.391,72
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	341.712,29		442.290,14
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	376.921,59		330.090,52
Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	517,91		464,37
Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	60.539,42		60.034,60
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	102.311,01		99.226,22
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.776,62		40.190,15
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	82.996,74		37.255,17
Erstattungen an den Bund	32.833,01		27.896,27
Erstattungen an das Land	19.147,45		21.662,46
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.554,01		2.112,18
Erstattungen an Zweckverbände	5.299,00		4.500,00
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	358.000,00		367.364,55
Erstattungen an private Unternehmen	25.647,64		11.466,53
Erstattungen an übrige Bereiche	195,51		851,76
Schülerbeförderungskosten	237.982,38		237.982,37
Sonstige	31.865,51		25.057,51
<b>Gesamt</b>	<b>2.062.306,32</b>		<b>2.077.754,69</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 Winterdienstkosten.

Die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden beinhalten die Erstattungen von Kosten für geänderte Fahrzeugscheine an die Landeshauptstadt Saarbrücken, die Erstattung von Sachkosten an die Gesellschaft für Kommunale Beschäftigung Völklingen / Großrosseln mbH, die Erstattung der Kosten für den Sprech- und Datenfunk 2016 an die Berufsfeuerwehr Saarbrücken sowie die Sterbegeldumlage 2017 an den Regionalverband Saarbrücken.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenentwässerung 2017, welche die Gemeinde an die Sonderrechnung Abwasser zu leisten hat. Diese Zahlung führt bei der Sonderrechnung Abwasser zu Betriebseinnahmen.

Unter dem Konto Sonstige sind überwiegend Aufwendungen für den Personalservice der RZVK sowie diverse Kosten im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung, wie die Aufwendungen für Veranstaltungen, für Rattenbekämpfung, für Tierarztkosten von Fundtieren, zu verzeichnen.

#### 4. bilanzielle Abschreibungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>1.723.393,91</b>
	31.12.2016	EUR	1.669.686,98
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	18.615,45		26.275,66
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	504.642,71		503.478,24
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	955.205,08		932.053,30
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	<u>244.930,67</u>		<u>207.879,78</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.723.393,91</u></b>		<b><u>1.669.686,98</u></b>

## 5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>5.257.982,92</b>
	31.12.2016	EUR	5.142.211,09
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	53.160,00		54.072,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.148,00		9.763,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	799,00		4.682,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	500,00		500,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	224.200,63		175.877,00
Gewerbesteuerumlage	105.171,29		153.988,39
Kreis-, Regionalverbandsumlage	4.859.004,00		4.736.748,00
Sonstige Transferaufwendungen	0,00		6.580,70
<b>Gesamt</b>	<b>5.257.982,92</b>		<b>5.142.211,09</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 um die Umlage ÖPNV 2017.

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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>2.033,86</b>
	31.12.2016	EUR	2.102,62
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.033,86		2.102,62
<b>Gesamt</b>	<b>2.033,86</b>		<b>2.102,62</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>882.935,84</b>
	31.12.2016	EUR	845.802,25
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Personaleinstellungen	5.679,39		7.424,38
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	41.823,06		28.442,73
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18.507,05		15.608,25
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	34.314,60		24.534,78
Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00		126,64
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	201.745,38		194.926,59
Leasing	22.187,99		21.221,11
Datenverarbeitung	154.397,90		128.826,69
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	27.215,23		54.086,67
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.177,68		751,84
Büromaterial	48.558,83		30.655,33
Fachliteratur, Zeitschriften	20.332,97		20.617,38
Porto und Versandkosten	20.012,98		14.508,01
Telefon, Datenübertragungskosten	29.944,14		30.026,65
Öffentliche Bekanntmachungen	12.024,06		12.017,02
Öffentlichkeitsarbeit	8.899,92		5.171,06
Bankgebühren	6.265,67		4.634,49
Sonstiges	4.314,92		3.920,07
Versicherungsbeiträge	138.640,99		139.194,92
Kfz-Versicherungen	14.078,96		14.407,40
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12.808,35		11.560,01
Sonstige Beiträge	9.079,41		5.407,38
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4,00		14.205,05
Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00		5.820,93
Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	6.665,60		4.877,57
Grundsteuer	8.085,82		7.958,18
Kraftfahrzeugsteuer	3.782,47		3.853,47
Verfügungsmittel	350,00		0,00
Repräsentationen	33.513,71		33.613,58
Sonstige	10.415,77		5.471,61
Landwirtschaftskammer	1.440,19		1.932,46
<b>Gesamt</b>	<b>882.935,84</b>		<b>845.802,25</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>9.687,15</b>
	31.12.2016	EUR	41.466,81
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Zinserträge von privaten Unternehmen	0,00		80,87
Zinserträge von übrigen Bereichen	31,59		28.023,19
Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	306,50		355,50
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9.322,25		13.007,25
Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen	<u>26,81</u>		<u>0,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>9.687,15</u></b>		<b><u>41.466,81</u></b>

Die Zinserträge von übrigen Bereichen sind Zinsen für gewährte Arbeitgeberdarlehen. Im Vorjahr wurden unter dieser Position noch Zinserträge für zwei Erbbaupachten verbucht, was die hohe Abweichung zum Rechnungsjahr erklärt.

Bei den Erträgen aus Gewinnanteilen und Beteiligungen handelt es sich um die Dividenden 2016 der Volksbank Westliche Saar plus eG und der Allgemeinen Baugenossenschaft Völklingen 04 eG.

## 9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	<b>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>402.953,86</b>
	31.12.2016	EUR	412.486,82
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	397.391,61		409.643,57
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	<u>5.562,25</u>		<u>2.843,25</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>402.953,86</u></b>		<b><u>412.486,82</u></b>

Die Zinsaufwendungen 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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>1.464.319,67</b>
	31.12.2016	EUR	1.544.361,27
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.464.319,67</u>		<u>1.544.361,27</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.464.319,67</u></b>		<b><u>1.544.361,27</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>1.464.319,67</b>
	31.12.2016	EUR	1.544.361,27
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.464.319,67</u>		<u>1.544.361,27</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.464.319,67</u></b>		<b><u>1.544.361,27</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>31.12.2017</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.428.598,87</b>
	31.12.2016	EUR	-1.444.325,95
Bezeichnung	<b>31.12.2017</b>		31.12.2016
	<b>EUR</b>		EUR
Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-))	<u>-1.428.598,87</u>		<u>-1.444.325,95</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>-1.428.598,87</u></b>		<b><u>-1.444.325,95</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, das Jahresergebnis 2015 um rd. 367.357 € negativer und das Jahresergebnis 2016 um rd. 184.227 € negativer gegenüber der Planzahl dar. Das Jahresergebnis des Rechnungsjahres 2017 stellt sich gegenüber dem geplanten Ergebnis positiver dar. Rund 7.334 € ist der Jahresfehlbetrag niedriger als geplant. Insgesamt ist in 2017 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 1.428.599 € 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 neunten 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. 65 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 Frühjahr 2018

Aufgestellt:  
Fachbereichsleiter



Al b e r t

Der Bürgermeister:



D r e i s t a d t