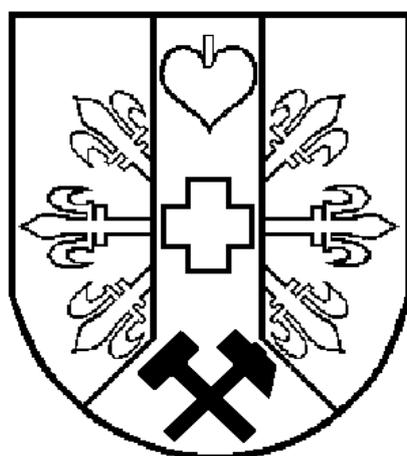


G e m e i n d e S c h i f f w e i l e r



Jahresabschluss

2018

Inhaltsverzeichnis

	Seitenzahl
Vorbemerkungen	1
Gesamtergebnisrechnung	3 - 5
Gesamtfinanzrechnung	7 - 9
Teilrechnung 0000 - Stabsstelle	11
Teilergebnisrechnung 0000	13
Teilfinanzrechnung 0000	15
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	17 - 18
Teilrechnung 1000 - Hauptamt	19
Teilergebnisrechnung 1000	21
Teilfinanzrechnung 1000	23
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	25 - 64
Teilrechnung 2000 - Finanzverwaltung	65
Teilergebnisrechnung 2000	67
Teilfinanzrechnung 2000	69
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	71- 73
Teilrechnung 3000 - Ordnungsamt	75
Teilergebnisrechnung 3000	77
Teilfinanzrechnung 3000	79
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	81- 94
Teilrechnung 4000 - Bau- und Umweltamt	95
Teilergebnisrechnung 4000	97
Teilfinanzrechnung 4000	99
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	101 - 143
Teilrechnung 6100 - Allgemeine Finanzwirtschaft	145
Teilergebnisrechnung 6100	147
Teilfinanzrechnung 6100	149
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	151 - 152
Vermögensrechnung (einschl. Erläuterungen der wesentl. Bilanzpositionen)	153 - 174
Anhang	175 - 185
Anlagen	
Rechenschaftsbericht	187 - 230
Anlagenübersicht	231 - 233
Forderungsübersicht	235 - 237
Verbindlichkeitenübersicht	239 - 241

V o r b e m e r k u n g e n

Die Gemeinde hat gemäß § 99 KSVG zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Schiffweiler vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2018 wird Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Schiffweiler für das Berichtsjahr 2018 gelegt.

Schiffweiler, 17.10.2019



Markus Fuchs
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2018

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	11.766.538,49	11.906.800,00	12.670.902,23	764.102,23
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.007.820,37	8.931.104,00	8.839.856,08	-91.247,92
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	425.450,54	423.655,00	498.661,22	75.006,22
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	868.080,07	808.700,00	897.661,51	88.961,51
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982.971,13	455.775,00	716.566,30	260.791,30
7.	sonstige ordentliche Erträge	985.246,94	1.123.832,00	1.263.369,68	139.537,68
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.036.107,54	23.649.866,00	24.887.017,02	1.237.151,02
11.	Personalaufwendungen	7.347.397,98	7.668.898,00	7.383.075,03	-285.822,97
12.	Versorgungsaufwendungen	377.978,73	398.630,00	367.449,88	-31.180,12
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.960.500,45	4.650.410,00	4.331.785,83	-318.624,17
14.	bilanzielle Abschreibungen	2.928.056,21	2.873.671,00	2.993.723,25	120.052,25
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.930.620,74	10.169.680,00	10.196.587,36	26.907,36
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.794,00	-3.326,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.156,25	1.388.313,00	1.185.265,08	-203.047,92
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.886.830,36	27.164.722,00	26.469.680,43	-695.041,57
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.850.722,82	-3.514.856,00	-1.582.663,41	1.932.192,59
20.	Finanzerträge	1.088.817,12	576.452,00	774.106,54	197.654,54
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	725.821,36	733.000,00	868.045,90	135.045,90
22.	Finanzergebnis	362.995,76	-156.548,00	-93.939,36	62.608,64
23.	ordentliches Jahresergebnis	-1.487.727,06	-3.671.404,00	-1.676.602,77	1.994.801,23
24.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Jahresergebnis	-1.487.727,06	-3.671.404,00	-1.676.602,77	1.994.801,23

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2018

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2017	2018	2018		
1	Steuern u. ä. Abgaben	11.630.384,67	11.906.800,00	12.644.850,30	738.050,30	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	10.119.962,95	8.623.530,00	8.769.584,59	146.054,59	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	581.869,29	549.000,00	619.513,25	70.513,25	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	839.737,15	808.700,00	914.357,40	105.657,40	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	942.098,23	455.775,00	783.726,71	327.951,71	
7	sonstige Einzahlungen	608.834,56	715.500,00	1.023.105,82	307.605,82	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	1.096.040,99	576.452,00	611.748,86	35.296,86	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.818.927,84	23.635.757,00	25.366.886,93	1.731.129,93	
10	Personalauszahlungen	6.993.436,57	7.512.580,00	7.155.659,10	-356.920,90	
11	Versorgungsauszahlungen	377.023,11	398.630,00	370.233,34	-28.396,66	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	5.098.420,57	4.650.410,00	4.252.378,69	-398.031,31	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	724.965,41	733.000,00	707.262,09	-25.737,91	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.761.930,42	10.169.680,00	9.996.291,14	-173.388,86	
15	soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.340,00	-3.780,00	
16	sonstige Auszahlungen	1.374.956,67	1.386.313,00	1.164.347,93	-221.965,07	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.345.852,75	24.865.733,00	23.657.512,29	-1.208.220,71	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	1.473.075,09	-1.229.976,00	1.709.374,64	2.939.350,64	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	775.081,91	4.305.547,91	659.183,97	-3.646.363,94	3.318.591,49
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	241.549,26	249.100,00	78.462,80	-170.637,20	120.000,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	322.922,55	480.000,00	317.581,77	-162.418,23	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.339.553,72	5.034.647,91	1.055.228,54	-3.979.419,37	3.438.591,49
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	110.877,86	156.477,21	49.290,82	-107.186,39	87.573,32
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.601.905,57	6.033.196,72	2.071.063,28	-3.962.133,44	3.681.411,08
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	392.101,30	482.371,22	224.468,47	-257.902,75	218.461,07
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	11.130,48	274.000,00	76.600,98	-197.399,02	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	22.618,32	37.393,92	8.342,14	-29.051,78	25.400,00
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.138.633,53	6.983.439,07	2.429.765,69	-4.553.673,38	4.012.845,47
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-799.079,81	-1.948.791,16	-1.374.537,15	574.254,01	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	673.995,28	-3.178.767,16	334.837,49	3.513.604,65	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	1.032.900,00	1.712.330,00	706.280,00	-1.006.050,00	1.006.050,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.094.629,60	1.118.300,00	1.091.695,93	-26.604,07	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	-61.729,60	594.030,00	-385.415,93	-979.445,93	1.006.050,00
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.348.276,00	300.000,00	-2.048.276,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.600.000,00	2.348.276,00	300.000,00	-2.048.276,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	-1.661.729,60	2.942.306,00	-85.415,93	-3.027.721,93	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	673.995,28	-3.178.767,16	334.837,49	3.513.604,65	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.661.729,60	2.942.306,00	-85.415,93	-3.027.721,93	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	24.508,91	0,00	-41.180,93	-41.180,93	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-963.225,41	-236.461,16	208.240,63	444.701,79	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.866.626,46		903.401,05		
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	903.401,05	-236.461,16	1.111.641,68		

Teilrechnung 0000

Stabsstelle

Produkte:

11.09.09

EDV, technikunterstützte
Informationsverarbeitung

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 0000
Stabsstelle

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.770,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.770,00	0,00	0,00	0,00
11.	Personalaufwendungen	237.427,91	149.910,00	148.657,34	-1.252,66
12.	Versorgungsaufwendungen	10.260,18	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.527,77	0,00	0,00	0,00
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	39.841,66	4.350,00	2.536,88	-1.813,12
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.057,52	154.260,00	151.194,22	-3.065,78
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-292.287,52	-154.260,00	-151.194,22	3.065,78
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	ordentliches Jahresergebnis	-292.287,52	-154.260,00	-151.194,22	3.065,78
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-292.287,52	-154.260,00	-151.194,22	3.065,78

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 0000
Stabsstelle

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Personalauszahlungen	140.297,27	149.910,00	148.657,34	-1.252,66	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	2.572,06	4.350,00	4.061,27	-288,73	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	142.869,33	154.260,00	152.718,61	-1.541,39	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-142.869,33	-154.260,00	-152.718,61	1.541,39	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-142.869,33	-154.260,00	-152.718,61	1.541,39	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-142.869,33	-154.260,00	-152.718,61	1.541,39	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-142.869,33	-154.260,00	-152.718,61	1.541,39	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-142.869,33	-154.260,00	-152.718,61	1.541,39	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110909	EDV, technikerunterstützte Informationsverarbeitung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1109 EDV, technikerunterstützte Informationsverarbeitung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Hard- und Softwarebeschaffung, Softwareentwicklung inkl. Internet und Intranet, Anwenderbetreuung, Netzwerkadministration, eGovernment Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Pflege der Internetseite	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110909	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikerunterstützte Informationsverarbeitung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	140.297,27	149.910,00	148.657,34	- 1.252,66	0,00	8.360,07
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	109.212,43	117.100,00	116.211,60	- 888,40	0,00	6.999,17
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.946,75	10.140,00	10.010,45	- 129,55	0,00	63,70
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	21.123,09	22.650,00	22.419,29	- 230,71	0,00	1.296,20
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	15,00	20,00	16,00	- 4,00	0,00	1,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.954,45	4.350,00	2.536,88	- 1.813,12	0,00	582,43
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.701,70	4.000,00	2.240,00	- 1.760,00	0,00	538,30
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	252,75	350,00	296,88	- 53,12	0,00	44,13

Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.251,72	154.260,00	151.194,22	- 3.065,78	0,00	8.942,50
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 142.251,72	- 154.260,00	- 151.194,22	3.065,78	0,00	- 8.942,50
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 142.251,72	- 154.260,00	- 151.194,22	3.065,78	0,00	- 8.942,50
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 142.251,72	- 154.260,00	- 151.194,22	3.065,78	0,00	- 8.942,50
90. <i>nachrichtlich: Erträge aus ILV</i>	6.951,00	7.598,00	7.517,00	- 81,00	0,00	566,00
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	6.951,00	7.598,00	7.517,00	- 81,00	0,00	566,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 1000

Hauptamt

Produkte:

11.01.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung
11.04.01	Personalratsangelegenheiten
11.06.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.07.07	Personal
11.10.10	Recht und Versicherungen
11.11.11	Immobilienmanagement bebaut
11.12.12	Städtepartnerschaften
12.04.04	Verwaltung Jagdgenossenschaft
12.10.10	Statistik und Wahlen
21.01.01	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
25.01.01	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
31.60.60	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
33.10.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.20.20	Jugendarbeit
36.50.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
42.10.10	Förderung des Sports
42.40.40	Sportstätten und Bäder
57.50.50	Tourismus

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 1000
Hauptamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.536.877,51	1.635.069,00	1.616.340,74	-18.728,26
3.	sonstige Transfererträge				0,00
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	30.968,92	8.600,00	37.573,33	28.973,33
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	821.017,92	775.200,00	849.930,64	74.730,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	567.867,04	303.860,00	460.115,04	156.255,04
7.	sonstige ordentliche Erträge	63.821,35	132.860,00	75.508,19	-57.351,81
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.020.552,74	2.855.589,00	3.039.467,94	183.878,94
11.	Personalaufwendungen	3.678.985,28	4.097.387,00	3.981.894,81	-115.492,19
12.	Versorgungsaufwendungen	278.932,35	299.500,00	283.035,02	-16.464,98
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.929.100,82	2.143.170,00	1.941.065,76	-202.104,24
14.	bilanzielle Abschreibungen	800.494,37	860.086,00	835.680,35	-24.405,65
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	68.420,06	77.800,00	80.776,04	2.976,04
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	612.001,70	731.398,00	655.033,53	-76.364,47
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.367.934,58	8.209.341,00	7.777.485,51	-431.855,49
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.347.381,84	-5.353.752,00	-4.738.017,57	615.734,43
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	ordentliches Jahresergebnis	-4.347.381,84	-5.353.752,00	-4.738.017,57	615.734,43
24.	außerordentliche Erträge				0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Jahresergebnis	-4.347.381,84	-5.353.752,00	-4.738.017,57	615.734,43

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 1000
Hauptamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.426.898,48	1.490.700,00	1.565.276,47	74.576,47	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	32.473,22	9.100,00	37.227,28	28.127,28	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	812.666,70	775.200,00	862.923,28	87.723,28	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	522.437,89	303.860,00	544.260,84	240.400,84	
7	sonstige Einzahlungen	66.344,98	9.500,00	84.169,35	74.669,35	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	502,47	0,00	374,58	374,58	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.861.323,74	2.588.360,00	3.094.231,80	505.871,80	
10	Personalauszahlungen	3.665.081,84	4.005.050,00	3.836.076,70	-168.973,30	
11	Versorgungsauszahlungen	289.344,58	299.500,00	285.350,78	-14.149,22	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.002.876,05	2.143.170,00	1.925.010,82	-218.159,18	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	80.145,83	77.800,00	82.921,83	5.121,83	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	719.205,65	731.398,00	677.024,73	-54.373,27	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.756.653,95	7.256.918,00	6.806.384,86	-450.533,14	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-3.895.330,21	-4.668.558,00	-3.712.153,06	956.404,94	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	84.132,08	1.754.800,00	-360,98	-1.755.160,98	1.560.400,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.227,53	96.100,00	12.615,42	-83.484,58	90.000,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.359,61	1.850.900,00	12.254,44	-1.838.645,56	1.650.400,00
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	49.735,97	2.247.040,47	13.187,33	-2.233.853,14	1.942.984,26
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	169.128,97	185.585,83	137.427,41	-48.158,42	4.424,47
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	11.130,48	245.000,00	43.499,62	-201.500,38	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	18.606,08	33.393,92	5.754,87	-27.639,05	25.400,00
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248.601,50	2.711.020,22	199.869,23	-2.511.150,99	1.972.808,73
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.241,89	-860.120,22	-187.614,79	672.505,43	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.044.572,10	-5.528.678,22	-3.899.767,85	1.628.910,37	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.044.572,10	-5.528.678,22	-3.899.767,85	1.628.910,37	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-4.044.572,10	-5.528.678,22	-3.899.767,85	1.628.910,37	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-4.044.572,10	-5.528.678,22	-3.899.767,85	1.628.910,37	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kommunalselbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	31.010,00	0,00	- 31.010,00	0,00	0,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	27.500,00	0,00	- 27.500,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.510,00	0,00	- 3.510,00	0,00	0,00
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	22.588,64	0,00	26.088,52	26.088,52	0,00	3.499,88
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	22.588,64	0,00	26.088,52	26.088,52	0,00	3.499,88
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	5.790,49	5.790,49	0,00	5.790,49

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
441200 Mieten und Pachten	0,00	0,00	5.577,49	5.577,49	0,00	5.577,49
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0,00	0,00	213,00	213,00	0,00	213,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.509,16	6.000,00	143.819,52	137.819,52	0,00	4.310,36
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	133.392,14	0,00	137.831,40	137.831,40	0,00	4.439,26
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	6.112,91	6.000,00	5.937,37	- 62,63	0,00	- 175,54
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	4,11	0,00	50,75	50,75	0,00	46,64
7. sonstige ordentliche Erträge	35.484,53	113.172,00	14.562,32	- 98.609,68	0,00	- 20.922,21
452700 Schadensfälle	1.175,53	0,00	967,34	967,34	0,00	- 208,19
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	18.286,00	94.511,00	0,00	- 94.511,00	0,00	- 18.286,00
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	2.669,00	16.161,00	0,00	- 16.161,00	0,00	- 2.669,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	13.354,00	2.500,00	13.594,98	11.094,98	0,00	240,98
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.582,33	150.182,00	190.260,85	40.078,85	0,00	- 7.321,48
11. Personalaufwendungen	490.411,48	501.602,00	608.383,73	106.781,73	0,00	117.972,25
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	90.099,70	97.000,00	91.925,83	- 5.074,17	0,00	1.826,13
502100 Bezüge der Beamten	88.475,60	88.630,00	89.271,80	641,80	0,00	796,20
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	152.743,85	156.410,00	177.876,12	21.466,12	0,00	25.132,27
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.099,25	13.500,00	14.867,44	1.367,44	0,00	1.768,19
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	35.437,92	36.370,00	40.184,77	3.814,77	0,00	4.746,85
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	57.132,50	57.660,00	68.174,00	10.514,00	0,00	11.041,50
506000 Personalnebenaufwendungen	8.451,66	15.000,00	12.345,77	- 2.654,23	0,00	3.894,11
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	39.242,00	31.624,00	97.128,00	65.504,00	0,00	57.886,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.729,00	5.408,00	16.610,00	11.202,00	0,00	10.881,00
12. Versorgungsaufwendungen	251.388,45	261.500,00	252.100,26	- 9.399,74	0,00	711,81
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	251.388,45	248.500,00	252.100,26	3.600,26	0,00	711,81
511110 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	0,00	13.000,00	0,00	- 13.000,00	0,00	0,00
514000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.927,50	121.350,00	152.408,75	31.058,75	0,00	24.481,25
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	44.457,43	48.600,00	41.403,51	- 7.196,49	0,00	- 3.053,92
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	22.169,92	50.000,00	41.584,02	- 8.415,98	0,00	19.414,10
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	10.056,52	8.000,00	9.671,48	1.671,48	0,00	- 385,04
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.970,64	3.000,00	2.290,35	- 709,65	0,00	319,71
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	5.495,73	7.500,00	12.559,49	5.059,49	0,00	7.063,76
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.596,00	1.650,00	1.554,24	- 95,76	0,00	- 41,76
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.181,26	2.600,00	43.345,66	40.745,66	0,00	1.164,40
14. bilanzielle Abschreibungen	83.967,20	93.259,00	88.347,71	- 4.911,29	0,00	4.380,51
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	21.404,84	29.894,00	19.704,03	- 10.189,97	0,00	- 1.700,81

Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.116,72	43.017,00	39.116,70	- 3.900,30	0,00	- 0,02
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	23.445,64	20.348,00	29.526,98	9.178,98	0,00	6.081,34
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.334,54	12.100,00	4.590,49	- 7.509,51	0,00	1.255,95
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	3.334,54	12.100,00	4.590,49	- 7.509,51	0,00	1.255,95
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	362.831,56	391.753,00	357.593,87	- 34.159,13	0,00	- 5.237,69
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.868,16	11.500,00	4.786,39	- 6.713,61	0,00	- 81,77
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.826,72	5.000,00	2.701,75	- 2.298,25	0,00	- 124,97
551400 Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	39,08	150,00	134,50	- 15,50	0,00	95,42
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552200 Leasing	16.761,46	21.000,00	16.530,62	- 4.469,38	0,00	- 230,84
552400 Datenverarbeitung	33.525,42	51.500,00	40.960,76	- 10.539,24	0,00	7.435,34
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	9.011,24	23.000,00	9.112,09	- 13.887,91	0,00	100,85
553100 Büromaterial	15.511,22	20.000,00	20.636,75	636,75	0,00	5.125,53
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	26.512,22	21.000,00	23.109,24	2.109,24	0,00	- 3.402,98
553300 Porto und Versandkosten	38.825,23	30.000,00	35.022,30	5.022,30	0,00	- 3.802,93
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	24.883,50	20.000,00	16.777,02	- 3.222,98	0,00	- 8.106,48
553500 öffentliche Bekanntmachungen	4.611,59	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.611,59
553600 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	927,35	1.000,00	649,90	- 350,10	0,00	- 277,45
554100 Versicherungsbeiträge	137.847,42	140.000,00	142.593,89	2.593,89	0,00	4.746,47
554110 Gebäudeversicherungen	13.099,05	13.200,00	13.335,55	135,55	0,00	236,50
554130 Haftpflichtversicherungen	1.051,28	600,00	1.051,28	451,28	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	17.728,93	18.000,00	17.864,56	- 135,44	0,00	135,63
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	124,78	130,00	124,78	- 5,22	0,00	0,00
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.584,00	1.683,00	1.632,00	- 51,00	0,00	48,00
559200 Verfügungsmittel	6.812,51	7.550,00	6.222,70	- 1.327,30	0,00	- 589,81
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.969,78	2.600,00	0,00	- 2.600,00	0,00	- 1.969,78
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorennachmittag	4.310,62	3.840,00	4.347,79	507,79	0,00	37,17
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319.860,73	1.381.564,00	1.463.424,81	81.860,81	0,00	143.564,08
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.122.278,40	- 1.231.382,00	- 1.273.163,96	- 41.781,96	0,00	- 150.885,56
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.122.278,40	- 1.231.382,00	- 1.273.163,96	- 41.781,96	0,00	- 150.885,56
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 1.122.278,40	- 1.231.382,00	- 1.273.163,96	- 41.781,96	0,00	- 150.885,56
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	41.277,00	41.236,00	41.602,00	366,00	0,00	325,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.277,00	41.236,00	41.602,00	366,00	0,00	325,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	70.149,00	75.561,00	60.714,00	- 14.847,00	0,00	- 9.435,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.149,00	75.561,00	60.714,00	- 14.847,00	0,00	- 9.435,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110401	Personalvertretungsangelegenheiten

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104 Personalvertretung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110401	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110401 Personalvertretungsangelegenheiten:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	866,75	8.700,00	4.375,71	- 4.324,29	0,00	3.508,96
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	840,00	3.500,00	4.360,60	860,60	0,00	3.520,60
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	26,75	200,00	15,11	- 184,89	0,00	- 11,64
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	- 5.000,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	866,75	8.700,00	4.375,71	- 4.324,29	0,00	3.508,96
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 866,75	- 8.700,00	- 4.375,71	4.324,29	0,00	- 3.508,96
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 866,75	- 8.700,00	- 4.375,71	4.324,29	0,00	- 3.508,96
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 866,75	- 8.700,00	- 4.375,71	4.324,29	0,00	- 3.508,96

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110606	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Allgemeine Information der Öffentlichkeit und der Medien Darstellung der Gemeinde und der Verwaltung in Form von Presseartikeln Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Veranstaltern Amtl. Bekanntmachungen Ehrungen von Arbeits-, Alters- und Ehejubiläen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110606	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
7. sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00	- 3.000,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00	- 3.000,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00	- 3.000,00
11. Personalaufwendungen	97.130,64	80.083,00	22.279,85	- 57.803,15	0,00	- 74.850,79
502100 Bezüge der Beamten	38.344,64	39.390,00	16.410,85	- 22.979,15	0,00	- 21.933,79
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.650,00	2.650,00	0,00	- 2.650,00	0,00	- 2.650,00

Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	48.984,00	32.488,00	5.012,00	- 27.476,00	0,00	- 43.972,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.152,00	5.555,00	857,00	- 4.698,00	0,00	- 6.295,00
12. Versorgungsaufwendungen	10.260,18	10.300,00	2.565,05	- 7.734,95	0,00	- 7.695,13
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	10.260,18	10.300,00	2.565,05	- 7.734,95	0,00	- 7.695,13
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.352,47	41.250,00	41.625,06	375,06	0,00	9.272,59
553500 öffentliche Bekanntmachungen	13.837,39	18.500,00	21.000,69	2.500,69	0,00	7.163,30
553600 Öffentlichkeitsarbeit	5.512,15	10.000,00	8.290,44	- 1.709,56	0,00	2.778,29
559300 Repräsentationen	13.002,93	12.750,00	12.333,93	- 416,07	0,00	- 669,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.743,29	131.633,00	66.469,96	- 65.163,04	0,00	- 73.273,33
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 136.743,29	- 128.633,00	- 66.469,96	62.163,04	0,00	70.273,33
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 136.743,29	- 128.633,00	- 66.469,96	62.163,04	0,00	70.273,33
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 136.743,29	- 128.633,00	- 66.469,96	62.163,04	0,00	70.273,33

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110707	Personal

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107 Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bearbeitung von Personalvorgängen Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/Innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Berechnung und Ausweisung der Bezüge für Beamte, Beschäftigte, Praktikanten, Ferienbetreuer, Ferienhelfer, Ehrenbeamte und Sitzungsgelder der Mandatsträger Abrechnung und Prüfung des Kindergeldes und Sonderleistungen Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten Reisekostenberechnungen, Zeiterfassung, Stellenpläne, Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, Personalstatistiken, Fortbildungen, Personalbetreuung der Auszubildenden und Anwärter Vorbereitung und Ausarbeitung der Dienstvereinbarungen Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung (Fort- und Weiterbildungsbedarf)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse	
Zielgruppe	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/Innen Umfassende Beratung in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110707	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110707 Personal:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 110707 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
11. Personalaufwendungen	274.440,30	296.722,00	302.566,14	5.844,14	0,00	28.125,84
502100 Bezüge der Beamten	55.940,34	56.630,00	56.968,49	338,49	0,00	1.028,15
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	157.697,95	170.700,00	170.965,20	265,20	0,00	13.267,25
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.625,75	14.760,00	14.703,99	- 56,01	0,00	1.078,24
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.778,26	34.700,00	34.342,46	- 357,54	0,00	2.564,20
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.665,00	2.670,00	2.766,00	96,00	0,00	101,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	11.111,00	14.741,00	19.488,00	4.747,00	0,00	8.377,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.622,00	2.521,00	3.332,00	811,00	0,00	1.710,00
12. Versorgungsaufwendungen	27.543,90	27.700,00	28.369,71	669,71	0,00	825,81
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	27.543,90	27.700,00	28.369,71	669,71	0,00	825,81
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.816,42	8.000,00	6.114,70	- 1.885,30	0,00	298,28
552400 Datenverarbeitung	5.816,42	7.000,00	5.833,96	- 1.166,04	0,00	17,54
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	280,74	- 719,26	0,00	280,74
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.800,62	332.422,00	337.050,55	4.628,55	0,00	29.249,93
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 307.800,62	- 332.422,00	- 337.050,55	- 4.628,55	0,00	- 29.249,93
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 307.800,62	- 332.422,00	- 337.050,55	- 4.628,55	0,00	- 29.249,93
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 307.800,62	- 332.422,00	- 337.050,55	- 4.628,55	0,00	- 29.249,93
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	40.972,00	42.273,00	42.281,00	8,00	0,00	1.309,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.972,00	42.273,00	42.281,00	8,00	0,00	1.309,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111010	Recht und Versicherungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1110 Recht und Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Versicherungsangelegenheiten der Gemeinde (Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen) Bearbeitung von Schadensfällen (Schadensregulierung)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgerliches Gesetzbuch, Haftpflichtgesetz, Versicherungsgesetz, Versicherungsverträge	
Zielgruppe	
Freiwillige Feuerwehr/Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen Risikominimierung für die Gemeinde	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111010 Recht und Versicherungen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111111	Immobilienmanagement bebaut

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1111 Immobilienmanagement bebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung und Bewirtschaftung aller gemeindeeigenen Gebäuden einschließlich Versicherungsangelegenheiten sowie Koordination und Beauftragung von Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten	
Sozialwohnung Löschpfad 21a Ldw. Saarbrücker Straße 20 Ldw. Wohnhaus Im Wiesengrund 2 Grundschule Ldw. Billardleistungszentrum Ldw. Obstbrennerei Klosterstr. 42 Swl. Tennisheim Swl. Itzenplitzschule Baumannschule Hlw. Sozialwohnung Knappenweg 9 Hlw.	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgerliches Gesetzbuch, Vergabeordnungen, Privatrechtliche Verträge, sonstige einschlägige Gesetze und Verordnungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Nutzer/Innen gemeindlicher Gebäude	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Erhaltung der Bausubstanz gemeindlicher Gebäude Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Sporthallen) sowie von Wohnungen für sozial Schwache und Notfälle	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111111	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.255,28	0,00	35.681,27	35.681,27	0,00	- 55.574,01
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	22.534,01	0,00	10.295,00	10.295,00	0,00	- 12.239,01
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	68.721,27	0,00	25.386,27	25.386,27	0,00	- 43.335,00

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	152.230,94	155.000,00	139.400,04	- 15.599,96	0,00	- 12.830,90
441200 Mieten und Pachten	152.230,94	155.000,00	139.400,04	- 15.599,96	0,00	- 12.830,90
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.509,35	6.000,00	4.300,00	- 1.700,00	0,00	- 5.209,35
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	9.509,35	6.000,00	4.300,00	- 1.700,00	0,00	- 5.209,35
7. sonstige ordentliche Erträge	392,00	0,00	5.907,70	5.907,70	0,00	5.515,70
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	392,00	0,00	5.407,00	5.407,00	0,00	5.015,00
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	500,70	500,70	0,00	500,70
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.387,57	161.000,00	185.289,01	24.289,01	0,00	- 68.098,56
11. Personalaufwendungen	64.667,01	66.520,00	66.148,58	- 371,42	0,00	1.481,57
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	50.037,22	51.450,00	51.265,24	- 184,76	0,00	1.228,02
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.332,23	4.450,00	4.418,73	- 31,27	0,00	86,50
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.290,06	10.610,00	10.456,61	- 153,39	0,00	166,55
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	8,00	- 2,00	0,00	0,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.733,69	251.900,00	112.564,76	- 139.335,24	0,00	- 125.168,93
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	36.262,65	45.000,00	31.624,53	- 13.375,47	0,00	- 4.638,12
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	195.359,42	200.000,00	74.491,35	- 125.508,65	0,00	- 120.868,07
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	6.111,62	6.300,00	4.803,43	- 1.496,57	0,00	- 1.308,19
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	1.645,45	1.045,45	0,00	1.645,45
14. bilanzielle Abschreibungen	40.803,66	40.801,00	40.800,66	- 0,34	0,00	- 3,00
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.783,68	40.784,00	40.783,68	- 0,32	0,00	0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	19,98	17,00	16,98	- 0,02	0,00	- 3,00
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.263,43	19.200,00	12.446,74	- 6.753,26	0,00	- 14.816,69
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	7.570,31	7.800,00	6.326,56	- 1.473,44	0,00	- 1.243,75
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	8.302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.302,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	11.391,12	11.400,00	6.120,18	- 5.279,82	0,00	- 5.270,94
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.467,79	378.421,00	231.960,74	- 146.460,26	0,00	- 138.507,05
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 117.080,22	- 217.421,00	- 46.671,73	170.749,27	0,00	70.408,49
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 117.080,22	- 217.421,00	- 46.671,73	170.749,27	0,00	70.408,49
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 117.080,22	- 217.421,00	- 46.671,73	170.749,27	0,00	70.408,49
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	6.789,00	20.282,00	6.944,00	- 13.338,00	0,00	155,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.789,00	20.282,00	6.944,00	- 13.338,00	0,00	155,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	28.097,00	24.063,00	23.269,00	- 794,00	0,00	- 4.828,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.097,00	24.063,00	23.269,00	- 794,00	0,00	- 4.828,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111212	Städtepartnerschaften

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1112 Innere Verwaltung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen (Welzow, Greifenburg und Pétange)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111212	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111212 Städtepartnerschaften:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	4.800,00	2.300,00	0,00	4.800,00	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.500,00	4.800,00	2.300,00	0,00	4.800,00	
7. sonstige ordentliche Erträge	1.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.770,00	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	1.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.770,00	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.770,00	2.500,00	4.800,00	2.300,00	0,00	3.030,00	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.534,74	12.000,00	12.202,03	202,03	0,00	6.667,29	
559300 Repräsentationen	0,00	0,00	12.202,03	12.202,03	0,00	12.202,03	
559500 Partnerschaften	5.534,74	12.000,00	0,00	- 12.000,00	0,00	- 5.534,74	
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.534,74	12.000,00	12.202,03	202,03	0,00	6.667,29	
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 3.764,74	- 9.500,00	- 7.402,03	2.097,97	0,00	- 3.637,29	
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. ordentliches Jahresergebnis	- 3.764,74	- 9.500,00	- 7.402,03	2.097,97	0,00	- 3.637,29	
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Jahresergebnis	- 3.764,74	- 9.500,00	- 7.402,03	2.097,97	0,00	- 3.637,29	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120404	Verwaltung Jagdgenossenschaft

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1204 Jagdrecht und Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Führung der Geschäfte für die Jagdgenossenschaften Heiligenwald, Schiffweiler und Stennweiler	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Vereinbarungen mit den Jagdgenossenschaften	
Zielgruppe	
Jagdgenossenschaften	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120404	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120404 Verwaltung Jagdgenossenschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
121010	Statistik und Wahlen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1210 Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Ortsrats-, Gemeinderats-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags-, Bürgermeister-, Landrats- und Europawahlen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Wahlgesetze	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 121010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.505,44	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.505,44	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	28.505,44	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.505,44	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.505,44	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.505,44	
11. Personalaufwendungen	6.977,36	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.977,36	
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	6.977,36	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.977,36	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.170,09	0,00	- 7,72	- 7,72	0,00	- 11.177,81	
553100 Büromaterial	2.747,41	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.747,41	
553300 Porto und Versandkosten	8.269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.269,53	
554100 Versicherungsbeiträge	153,15	0,00	- 7,72	- 7,72	0,00	- 160,87	
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.147,45	0,00	- 7,72	- 7,72	0,00	- 18.155,17	

Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.357,99	0,00	7,72	7,72	0,00	- 10.350,27
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	10.357,99	0,00	7,72	7,72	0,00	- 10.350,27
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	10.357,99	0,00	7,72	7,72	0,00	- 10.350,27

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
210101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	2101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterstützung der Leitungen der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde bei der Erfüllung des gesetzlichen Auftrages Beschaffung der zu schulischen Zwecken erforderlichen Geräte, Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Lernmittel Schulentwicklungsplan Abwicklung der Schülerbeförderung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Schulgesetz, Beschlüsse des Gemeinderates	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines wohnungsnahen Grundschulangebotes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 210101		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Schüler Grundschule Schiffweiler	2009: 154/201: 155/2011: 164/2012: 169/2013: 179/2014: 182/2015: 170/2016: 173/2017: 187
02	gebildete Klassen Grundschule Schiffweiler	2009: 8/2010: 8/2011: 8/2012: 8/2013: 8/2014: 8/2015: 7/2016: 8/2017: 8
03	Anzahl Schüler Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 186/2010: 160/2011: 147/2012: 131/2013: 114/2014: 107/2015: 107/2016: 108/2017: 115
04	gebildete Klassen Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 9/2010: 8/2011: 7/2012: 6/2013: 6/2014: 6/2015: 6/2016: 7/2017: 7
05	Anzahl Schüler Grundschule Heiligenwald	2011: 128/2012: 116/2013: 104/2014: 93/2015: 110/2016: 111/2017: 120
06	gebildete Klassen Grundschule Heiligenwald	2011: 7/2012: 6/2013: 5/2014: 4/2015: 4/2016: 6/2017: 6
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.588,85	259.657,00	157.851,40	- 101.805,60	0,00	32.262,55
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	42.914,75	82.500,00	89.655,00	7.155,00	0,00	46.740,25
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	118.000,00	0,00	- 118.000,00	0,00	0,00
414110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land -Schulbuchausleihe-	8.566,00	5.200,00	13.333,00	8.133,00	0,00	4.767,00
414111 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Bibliothek -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.108,10	53.957,00	54.863,40	906,40	0,00	755,30
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	8.380,28	6.000,00	8.884,81	2.884,81	0,00	504,53
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.380,28	6.000,00	8.884,81	2.884,81	0,00	504,53
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	19.769,67	14.700,00	15.324,47	624,47	0,00	- 4.445,20
441200 Mieten und Pachten	3.404,67	1.700,00	15.324,47	13.624,47	0,00	11.919,80
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	16.365,00	13.000,00	0,00	- 13.000,00	0,00	- 16.365,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.722,52	154.900,00	160.512,98	5.612,98	0,00	- 78.209,54
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	238.034,70	154.500,00	158.369,00	3.869,00	0,00	- 79.665,70
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	687,82	400,00	2.143,98	1.743,98	0,00	1.456,16
7. sonstige ordentliche Erträge	3.700,60	500,00	30.607,59	30.107,59	0,00	26.906,99
452700 Schadensfälle	2.839,70	0,00	6.186,16	6.186,16	0,00	3.346,46
456000 Auflösung Entnahme Schulbuchausleihe	0,00	0,00	24.421,43	24.421,43	0,00	24.421,43
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberechtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456200 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	860,90	0,00	0,00	0,00	0,00	- 860,90
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.161,92	435.757,00	373.181,25	- 62.575,75	0,00	- 22.980,67
11. Personalaufwendungen	412.902,51	434.970,00	445.797,33	10.827,33	0,00	32.894,82
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	320.433,44	337.540,00	346.301,08	8.761,08	0,00	25.867,64
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.903,86	29.220,00	30.156,08	936,08	0,00	2.252,22
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	64.542,71	68.170,00	69.324,17	1.154,17	0,00	4.781,46
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	22,50	40,00	16,00	- 24,00	0,00	- 6,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	871.951,20	851.670,00	943.039,69	91.369,69	0,00	71.088,49
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	135.709,62	144.500,00	128.163,96	- 16.336,04	0,00	- 7.545,66
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	555.240,55	525.000,00	612.984,26	87.984,26	0,00	57.743,71
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.839,32	1.250,00	0,00	- 1.250,00	0,00	- 2.839,32
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.509,99	3.000,00	3.228,25	228,25	0,00	718,26
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	13.276,28	22.700,00	19.694,05	- 3.005,95	0,00	6.417,77
523710 Aufwendungen Schulbuchausleihe	36.191,71	29.000,00	48.347,00	19.347,00	0,00	12.155,29
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.285,00	1.000,00	9.971,00	8.971,00	0,00	4.686,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	29.808,12	31.000,00	29.809,32	- 1.190,68	0,00	1,20
529100 Schülerbeförderungskosten	63.609,72	70.000,00	61.204,14	- 8.795,86	0,00	- 2.405,58
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.480,89	24.220,00	29.637,71	5.417,71	0,00	2.156,82
14. bilanzielle Abschreibungen	260.150,73	270.801,00	270.038,14	- 762,86	0,00	9.887,41

Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	228.219,54	228.219,00	228.219,54	0,54	0,00	- 0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.823,00	0,00	- 2.823,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	31.931,19	39.759,00	41.818,60	2.059,60	0,00	9.887,41
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.160,70	88.185,00	86.644,50	- 1.540,50	0,00	15.483,80
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.556,53	3.000,00	3.268,79	268,79	0,00	- 287,74
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	776,74	1.400,00	717,09	- 682,91	0,00	- 59,65
552200 Leasing	2.013,48	2.100,00	2.013,48	- 86,52	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	67,95	7.500,00	1.457,51	- 6.042,49	0,00	1.389,56
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	440,90	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	- 440,90
553000 Geschäftsaufwendungen	10.536,87	10.900,00	11.986,32	1.086,32	0,00	1.449,45
553100 Büromaterial	5.172,22	7.500,00	4.923,37	- 2.576,63	0,00	- 248,85
553110 Inklusion in den Grundschulen	1.194,12	1.200,00	1.363,57	163,57	0,00	169,45
553300 Porto und Versandkosten	18,00	75,00	33,76	- 41,24	0,00	15,76
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.820,25	5.400,00	5.397,50	- 2,50	0,00	577,25
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	345,20	660,00	209,88	- 450,12	0,00	- 135,32
554100 Versicherungsbeiträge	42.049,22	46.950,00	54.823,23	7.873,23	0,00	12.774,01
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	19,22	0,00	0,00	0,00	0,00	- 19,22
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	150,00	500,00	450,00	- 50,00	0,00	300,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.616.165,14	1.645.626,00	1.745.519,66	99.893,66	0,00	129.354,52
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.220.003,22	- 1.209.869,00	- 1.372.338,41	- 162.469,41	0,00	- 152.335,19
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.220.003,22	- 1.209.869,00	- 1.372.338,41	- 162.469,41	0,00	- 152.335,19
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 1.220.003,22	- 1.209.869,00	- 1.372.338,41	- 162.469,41	0,00	- 152.335,19
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	61.017,00	73.672,00	58.260,00	- 15.412,00	0,00	- 2.757,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.017,00	73.672,00	58.260,00	- 15.412,00	0,00	- 2.757,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
250101	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	25 Kultur
Produktgruppe :	2501 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung kultureller Veranstaltungen einschließlich diesbezüglicher Öffentlichkeitsarbeit Förderung und Unterstützung der Vereine, die Kulturarbeit leisten Führung des Veranstaltungsverzeichnisses Führung des Vereinsverzeichnisses Pflege des Walter-Bernstein-Nachlasses Aufarbeitung der Industriekultur Vorbereitung und Durchführung von Sportlehreungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse politischer Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Stärkung der kulturellen Identität Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 250101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	19.024,52	17.000,00	37.744,29	20.744,29	0,00	18.719,77
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441200 Mieten und Pachten	13.689,50	14.000,00	13.689,57	- 310,43	0,00	0,07
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.335,02	3.000,00	24.054,72	21.054,72	0,00	18.719,70
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2017
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	670,00	500,00	659,62	159,62	0,00	- 10,38
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	670,00	500,00	659,62	159,62	0,00	- 10,38
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	353,79	353,79	0,00	353,79
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	353,79	353,79	0,00	353,79
454000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.694,52	17.500,00	38.757,70	21.257,70	0,00	19.063,18
11. Personalaufwendungen	29.915,53	44.800,00	46.218,52	1.418,52	0,00	16.302,99
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	23.166,35	34.720,00	35.824,95	1.104,95	0,00	12.658,60
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.997,47	3.000,00	3.063,41	63,41	0,00	1.065,94
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.751,71	7.080,00	7.330,16	250,16	0,00	2.578,45
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.888,19	41.800,00	17.453,07	- 24.346,93	0,00	- 23.435,12
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	7.007,28	6.000,00	5.997,85	- 2,15	0,00	- 1.009,43
522200 Aufwendungen für Wasser	914,89	800,00	952,80	152,80	0,00	37,91
522300 Aufwendungen für Abwasser	2.894,87	2.500,00	2.669,91	169,91	0,00	- 224,96
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26.655,75	25.000,00	4.297,31	- 20.702,69	0,00	- 22.358,44
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	155,00	500,00	274,68	- 225,32	0,00	119,68
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00	0,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	3.260,40	3.500,00	3.260,52	- 239,48	0,00	0,12
14. bilanzielle Abschreibungen	29.906,28	30.147,00	29.971,72	- 175,28	0,00	65,44
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.488,72	28.489,00	28.488,72	- 0,28	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.417,56	1.658,00	1.483,00	- 175,00	0,00	65,44
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.981,00	3.000,00	2.755,00	- 245,00	0,00	- 226,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.981,00	3.000,00	2.755,00	- 245,00	0,00	- 226,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.132,66	14.875,00	31.381,80	16.506,80	0,00	18.249,14
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	203,45	250,00	203,40	- 46,60	0,00	- 0,05
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	58,79	75,00	58,79	- 16,21	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	2.948,91	3.000,00	3.058,63	58,63	0,00	109,72
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	1.149,96	1.150,00	1.149,96	- 0,04	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	8.771,55	10.400,00	26.911,02	16.511,02	0,00	18.139,47
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.823,66	134.622,00	127.780,11	- 6.841,89	0,00	10.956,45
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 97.129,14	- 117.122,00	- 89.022,41	28.099,59	0,00	8.106,73
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 97.129,14	- 117.122,00	- 89.022,41	28.099,59	0,00	8.106,73
26. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 97.129,14	- 117.122,00	- 89.022,41	28.099,59	0,00	8.106,73
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	77.287,00	122.990,00	81.610,00	- 41.380,00	0,00	4.323,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.287,00	122.990,00	81.610,00	- 41.380,00	0,00	4.323,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
316060	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3160 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung einer Kleiderkammer zur Unterstützung sozial schwacher Bürger/Innen mit Kleidung und sonstigem Bedarf	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe	
Empfänger/Innen staatlicher Leistungen, sozial Schwache/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 316060	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	9.650,00	6.000,00	9.600,00	3.600,00	0,00	- 50,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.650,00	6.000,00	9.600,00	3.600,00	0,00	- 50,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.650,00	6.000,00	9.600,00	3.600,00	0,00	- 50,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.650,00	6.000,00	3.600,00	- 2.400,00	0,00	- 6.050,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	9.650,00	6.000,00	3.600,00	- 2.400,00	0,00	- 6.050,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	9.650,00	6.000,00	3.600,00	- 2.400,00	0,00	- 6.050,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	33 Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterstützung der Träger sozialer Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerledigung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Vereine und Verbände	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 331010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.934,00	4.500,00	3.723,00	- 777,00	0,00	- 211,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	3.934,00	4.500,00	3.723,00	- 777,00	0,00	- 211,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	411,79	445,00	468,53	23,53	0,00	56,74
554100 Versicherungsbeiträge	220,75	230,00	275,50	45,50	0,00	54,75
554120 Kfz-Versicherungen	14,04	15,00	16,03	1,03	0,00	1,99
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	177,00	200,00	177,00	- 23,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.945,79	5.545,00	4.791,53	- 753,47	0,00	- 154,26
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.945,79	- 5.545,00	- 4.791,53	753,47	0,00	154,26

Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 4.945,79	- 5.545,00	- 4.791,53	753,47	0,00	154,26
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 4.945,79	- 5.545,00	- 4.791,53	753,47	0,00	154,26

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
361010	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3610 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzzuwendungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises	
Zielgruppe	
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 361010		
Grundzahlen:		
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 5/2010: 10/2011:10/2012: 10/2013: 10/2014:10
03	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 113/2010: 100/2011: 100/2012: 100/2013: 100/2014: 100
04	Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 4/2010: 10/2011: 12/2012: 12/2013: 11/2014: 9
05	Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre kath Kiga Schiffweiler	2009: 85/2010: 81/2011: 74/2012: 75/2013: 78/2014: 79
06	Angebotene Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 20/2010: 20/2011:20/2012: 20/2013: 20/2014: 20

07	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 50/2010: 75/2011: 75/2012: 75/2013: 75/2014: 75
08	Belegte Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 18/2010: 20/2011: 20/2012: 20/2013: 20/2014: 19
09	Belegte Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 45/2010: 50/2011: 49/2012: 58/2013: 65/2014: 63
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.251.576,08	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.251.576,08
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	489,35	0,00	0,00	0,00	0,00	- 489,35
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	541.844,74	0,00	0,00	0,00	0,00	- 541.844,74
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	671.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	- 671.666,67
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.575,32	0,00	0,00	0,00	0,00	- 37.575,32
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	511.453,15	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	- 511.453,15
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.843,70	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.843,70
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	422.481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 422.481,00
441400 Beteiligung Essenskosten	87.128,45	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	- 87.128,45
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.310,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	2.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.310,00
7. sonstige ordentliche Erträge	3.180,25	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.180,25
452700 Schadensfälle	488,50	0,00	0,00	0,00	0,00	- 488,50
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.691,75	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.691,75
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.768.519,48	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	- 1.768.519,48
11. Personalaufwendungen	2.045.451,74	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.045.451,74
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.641.378,75	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.641.378,75
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	138.399,35	0,00	0,00	0,00	0,00	- 138.399,35
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	265.576,14	0,00	0,00	0,00	0,00	- 265.576,14
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	97,50	0,00	0,00	0,00	0,00	- 97,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.029,16	0,00	0,00	0,00	0,00	- 360.029,16
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	44.312,46	0,00	0,00	0,00	0,00	- 44.312,46
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	78.945,58	0,00	0,00	0,00	0,00	- 78.945,58
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	8.976,35	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.976,35
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	186,83	0,00	0,00	0,00	0,00	- 186,83
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	6.027,35	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.027,35
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	3.058,52	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.058,52
525700 Erstattungen an private Unternehmen	152.828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 152.828,00
529100 Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.694,07	0,00	0,00	0,00	0,00	- 65.694,07
14. bilanzielle Abschreibungen	154.306,79	0,00	0,00	0,00	0,00	- 154.306,79
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.446,49	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.446,49
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.869,03	0,00	0,00	0,00	0,00	- 96.869,03
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.801,76	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	- 2.801,76

Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	31.189,51	0,00	0,00	0,00	0,00	- 31.189,51
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.889,85	0,00	0,00	0,00	0,00	- 33.889,85
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.875,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	717,34	0,00	0,00	0,00	0,00	- 717,34
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	294,05	0,00	0,00	0,00	0,00	- 294,05
551900 Personalnebenausgaben	216,43	0,00	0,00	0,00	0,00	- 216,43
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.055,76	0,00	0,00	0,00	0,00	- 13.055,76
552200 Leasing	285,60	0,00	0,00	0,00	0,00	- 285,60
552400 Datenverarbeitung	997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	- 997,27
553000 Geschäftsaufwendungen	4.592,90	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.592,90
553100 Büromaterial	197,35	0,00	0,00	0,00	0,00	- 197,35
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.749,27	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.749,27
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.093,58	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.093,58
554100 Versicherungsbeiträge	7.257,94	0,00	0,00	0,00	0,00	- 7.257,94
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 501,00
558100 Grundsteuer	56,36	0,00	0,00	0,00	0,00	- 56,36
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.593.677,54	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.593.677,54
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 825.158,06	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	825.158,06
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 825.158,06	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	825.158,06
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 825.158,06	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	825.158,06
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	79.504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 79.504,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 79.504,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
362020	Jugendarbeit

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3620 Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
50 Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 362020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	28.000,00	29.890,27	1.890,27	0,00	29.890,27	
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	28.000,00	29.890,27	1.890,27	0,00	29.890,27	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000,00	5.265,54	- 2.734,46	0,00	5.265,54	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	0,00	8.000,00	5.265,54	- 2.734,46	0,00	5.265,54	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.997,20	2.997,20	0,00	2.997,20	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.997,20	2.997,20	0,00	2.997,20	
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.388,00	1.812,50	- 3.575,50	0,00	1.812,50	

Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	1.388,00	1.387,99	- 0,01	0,00	1.387,99
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000,00	424,51	- 3.575,49	0,00	424,51
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	41.388,00	39.965,51	- 1.422,49	0,00	39.965,51
11. Personalaufwendungen	0,00	58.170,00	59.780,54	1.610,54	0,00	59.780,54
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	44.780,00	46.293,91	1.513,91	0,00	46.293,91
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	3.870,00	3.963,49	93,49	0,00	3.963,49
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	9.520,00	9.523,14	3,14	0,00	9.523,14
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	31.900,00	28.503,53	- 3.396,47	0,00	28.503,53
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	0,00	1.500,00	555,53	- 944,47	0,00	555,53
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	400,00	0,00	- 400,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000,00	27.948,00	- 2.052,00	0,00	27.948,00
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.581,00	1.798,29	217,29	0,00	1.798,29
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	1.581,00	1.798,29	217,29	0,00	1.798,29
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	11.062,00	11.062,00	0,00	11.062,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	0,00	0,00	11.062,00	11.062,00	0,00	11.062,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	22.915,00	24.368,76	1.453,76	0,00	24.368,76
552400 Datenverarbeitung	0,00	500,00	19,94	- 480,06	0,00	19,94
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	1.000,00	1.889,49	889,49	0,00	1.889,49
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	1.200,00	1.459,57	259,57	0,00	1.459,57
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	75,00	0,00	- 75,00	0,00	0,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	140,00	140,00	0,00	0,00	140,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000,00	20.859,76	859,76	0,00	20.859,76
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	114.566,00	125.513,12	10.947,12	0,00	125.513,12
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	- 73.178,00	- 85.547,61	- 12.369,61	0,00	- 85.547,61
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	- 73.178,00	- 85.547,61	- 12.369,61	0,00	- 85.547,61
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	0,00	- 73.178,00	- 85.547,61	- 12.369,61	0,00	- 85.547,61
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	0,00	5.565,00	14.707,00	9.142,00	0,00	14.707,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.565,00	14.707,00	9.142,00	0,00	14.707,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
364040	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3640 sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen	
Zielgruppe	
Schüler/Innen, Eltern, Schulleitungen, Schulkonferenzen, Schul- und Fördervereine/Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Senioren/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 364040	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.184,29	0,00	0,00	0,00	0,00	- 29.184,29
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	29.184,29	0,00	0,00	0,00	0,00	- 29.184,29
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	18.141,52	0,00	0,00	0,00	0,00	- 18.141,52
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 200,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	17.941,52	0,00	0,00	0,00	0,00	- 17.941,52
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.380,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.380,00
7. sonstige ordentliche Erträge	2.162,97	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.162,97

Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.387,97	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.387,97
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 775,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.868,78	0,00	0,00	0,00	0,00	- 50.868,78
11. Personalaufwendungen	58.289,22	0,00	0,00	0,00	0,00	- 58.289,22
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	45.180,59	0,00	0,00	0,00	0,00	- 45.180,59
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.866,76	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.866,76
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.241,87	0,00	0,00	0,00	0,00	- 9.241,87
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.005,19	0,00	0,00	0,00	0,00	- 26.005,19
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	1.278,42	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.278,42
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	235,58	0,00	0,00	0,00	0,00	- 235,58
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.491,19	0,00	0,00	0,00	0,00	- 24.491,19
14. bilanzielle Abschreibungen	1.588,01	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.588,01
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.588,01	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.588,01
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 15.222,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	15.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 15.222,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.419,85	0,00	0,00	0,00	0,00	- 53.419,85
551900 Personalebenausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	1.694,50	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.694,50
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.801,43	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.801,43
554120 Kfz-Versicherungen	1.173,11	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.173,11
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 75,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 25,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 140,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	48.510,81	0,00	0,00	0,00	0,00	- 48.510,81
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.524,27	0,00	0,00	0,00	0,00	- 154.524,27
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 103.655,49	0,00	0,00	0,00	0,00	103.655,49
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 103.655,49	0,00	0,00	0,00	0,00	103.655,49
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 103.655,49	0,00	0,00	0,00	0,00	103.655,49
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	20.393,00	3.210,00	4.008,00	798,00	0,00	- 16.385,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.393,00	3.210,00	4.008,00	798,00	0,00	- 16.385,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
365010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3650 Tageseinrichtung für Kinder
Art der Aufgabe :	
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzzuwendungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises	
Zielgruppe	
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 365010		
Grundzahlen:		
01	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren	2014: 72/ 2015: 72/ 2016: 72/ 2017: 74
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder über 3 Jahre	2014: 350/ 2015: 350/ 2016: 370/ 2017: 388
03	Einwohnerentwicklung Kinder Krippenalter	2012: 311/2013: 295/2014: 300/2015: 321/2016:353
04	Einwohnerentwicklung Kinder Kindergartenalter	2012: 284/2013: 297/2014: 305/2015: 323/2016: 337
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.210.320,00	1.343.407,75	133.087,75	0,00	1.343.407,75
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	540.000,00	579.696,63	39.696,63	0,00	579.696,63
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	630.000,00	726.033,04	96.033,04	0,00	726.033,04
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	40.320,00	37.678,08	- 2.641,92	0,00	37.678,08
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	490.000,00	545.289,66	55.289,66	0,00	545.289,66
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	1.687,86	1.687,86	0,00	1.687,86
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	0,00	420.000,00	448.504,00	28.504,00	0,00	448.504,00
441400 Beteiligung Essenskosten	0,00	70.000,00	95.097,80	25.097,80	0,00	95.097,80
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00	0,00	1.840,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00	0,00	1.840,00
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.503,16	12.503,16	0,00	12.503,16
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	9.863,16	9.863,16	0,00	9.863,16
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.640,00	2.640,00	0,00	2.640,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.700.320,00	1.903.040,57	202.720,57	0,00	1.903.040,57
11. Personalaufwendungen	0,00	2.314.660,00	2.142.246,17	- 172.413,83	0,00	2.142.246,17
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	1.797.910,00	1.658.218,36	- 139.691,64	0,00	1.658.218,36
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	150.820,00	147.434,07	- 3.385,93	0,00	147.434,07
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	365.790,00	336.489,74	- 29.300,26	0,00	336.489,74
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	140,00	104,00	- 36,00	0,00	104,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	341.400,00	376.482,40	35.082,40	0,00	376.482,40
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	0,00	52.000,00	45.174,65	- 6.825,35	0,00	45.174,65
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	40.000,00	66.828,14	26.828,14	0,00	66.828,14
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	10.000,00	12.659,24	2.659,24	0,00	12.659,24
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300,00	0,00	- 300,00	0,00	0,00
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	11.000,00	7.588,16	- 3.411,84	0,00	7.588,16
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	3.100,00	3.058,64	- 41,36	0,00	3.058,64
525700 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	150.000,00	153.424,92	3.424,92	0,00	153.424,92
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	75.000,00	87.748,65	12.748,65	0,00	87.748,65
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	167.003,00	160.767,29	- 6.235,71	0,00	160.767,29
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	25.769,00	24.939,60	- 829,40	0,00	24.939,60
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	107.500,00	96.874,63	- 10.625,37	0,00	96.874,63
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.802,00	2.801,76	- 0,24	0,00	2.801,76
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	30.932,00	36.151,30	5.219,30	0,00	36.151,30
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	45.580,00	41.485,47	- 4.094,53	0,00	41.485,47
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	7.000,00	4.137,20	- 2.862,80	0,00	4.137,20
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	1.500,00	700,11	- 799,89	0,00	700,11
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	1.100,00	89,13	- 1.010,87	0,00	89,13
551900 Personalnebenausgaben	0,00	250,00	117,00	- 133,00	0,00	117,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	14.000,00	13.767,48	- 232,52	0,00	13.767,48
552200 Leasing	0,00	400,00	285,60	- 114,40	0,00	285,60
552400 Datenverarbeitung	0,00	5.000,00	1.933,11	- 3.066,89	0,00	1.933,11
553000 Geschäftsaufwendungen	0,00	6.400,00	10.112,90	3.712,90	0,00	10.112,90

Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
553100 Büromaterial	0,00	150,00	64,28	- 85,72	0,00	64,28
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	2.000,00	2.587,71	587,71	0,00	2.587,71
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	420,00	69,96	- 350,04	0,00	69,96
554100 Versicherungsbeiträge	0,00	7.300,00	7.564,63	264,63	0,00	7.564,63
558100 Grundsteuer	0,00	60,00	56,36	- 3,64	0,00	56,36
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.868.643,00	2.720.981,33	- 147.661,67	0,00	2.720.981,33
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.168.323,00	- 817.940,76	350.382,24	0,00	- 817.940,76
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	- 1.168.323,00	- 817.940,76	350.382,24	0,00	- 817.940,76
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	0,00	- 1.168.323,00	- 817.940,76	350.382,24	0,00	- 817.940,76
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	0,00	110.664,00	89.289,00	- 21.375,00	0,00	89.289,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	110.664,00	89.289,00	- 21.375,00	0,00	89.289,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
421010	Förderung des Sports

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4210 Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine Prüfung, Berechnung etc. von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 421010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 421010 Förderung des Sports:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.527,77	15.000,00	9.697,03	- 5.302,97	0,00	169,26
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	9.527,77	15.000,00	9.697,03	- 5.302,97	0,00	169,26
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.527,77	15.000,00	9.697,03	- 5.302,97	0,00	169,26
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.527,77	- 15.000,00	- 9.697,03	5.302,97	0,00	- 169,26
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 9.527,77	- 15.000,00	- 9.697,03	5.302,97	0,00	- 169,26
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 9.527,77	- 15.000,00	- 9.697,03	5.302,97	0,00	- 169,26

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
424040	Sportstätten und Bäder

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4240 Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie im Freibad Erstellung von Belegungsplänen Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung dieser Einrichtungen Erhebung und Einnahmen von Nutzungsentgelten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage Beschlüsse der politischen Gremien	
Zielgruppe Bevölkerung/Vereine und Verbände	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung Unterstützung der Schiffweiler Sport- und Freizeitvereine sowie Verbesserung des Freizeitangebotes für die Schiffweiler Bürger/Innen, Bereitstellung einer optimalen Freizeitinfrastruktur	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 424040	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.273,01	96.311,00	36.811,14	- 59.499,86	0,00	- 2.461,87
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	2.461,89	59.500,00	0,00	- 59.500,00	0,00	- 2.461,89
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.811,12	36.811,00	36.811,14	0,14	0,00	0,02
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	90.748,12	84.500,00	88.316,15	3.816,15	0,00	- 2.431,97
441200 Mieten und Pachten	12.682,94	13.500,00	13.098,55	- 401,45	0,00	415,61
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	78.065,18	71.000,00	75.217,60	4.217,60	0,00	- 2.847,58
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.500,57	133.200,00	140.425,72	7.225,72	0,00	- 6.074,85

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
442500 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	142.188,66	130.000,00	136.241,00	6.241,00	0,00	- 5.947,66
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	4.311,91	3.200,00	4.184,72	984,72	0,00	- 127,19
7. sonstige ordentliche Erträge	18.901,00	0,00	9.761,13	9.761,13	0,00	- 9.139,87
452700 <i>Schadensfälle</i>	17.913,71	0,00	9.761,13	9.761,13	0,00	- 8.152,58
454000 <i>Sonstige Steuererstattungen</i>	987,29	0,00	0,00	0,00	0,00	- 987,29
459000 <i>Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.422,70	314.011,00	275.314,14	- 38.696,86	0,00	- 20.108,56
11. Personalaufwendungen	295.330,13	299.260,00	287.873,95	- 11.386,05	0,00	- 7.456,18
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	230.082,65	232.410,00	224.012,59	- 8.397,41	0,00	- 6.070,06
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	19.403,53	19.640,00	18.978,01	- 661,99	0,00	- 425,52
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	45.821,45	47.180,00	44.867,35	- 2.312,65	0,00	- 954,10
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	22,50	30,00	16,00	- 14,00	0,00	- 6,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.565,89	503.050,00	310.613,56	- 192.436,44	0,00	46.047,67
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	83.140,83	99.000,00	78.021,54	- 20.978,46	0,00	- 5.119,29
522200 <i>Aufwendungen für Wasser</i>	3.782,90	4.000,00	4.490,46	490,46	0,00	707,56
522300 <i>Aufwendungen für Abwasser</i>	12.121,36	13.500,00	13.111,74	- 388,26	0,00	990,38
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	150.440,34	360.000,00	200.797,68	- 159.202,32	0,00	50.357,34
523500 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	1.564,00	2.300,00	2.158,73	- 141,27	0,00	594,73
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	1.465,23	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00	- 1.465,23
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	76,55	9.400,00	0,00	- 9.400,00	0,00	- 76,55
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	9.476,04	9.700,00	9.476,28	- 223,72	0,00	0,24
525800 <i>Erstattungen an übrige Bereiche</i>	178,50	600,00	237,00	- 363,00	0,00	58,50
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	2.320,14	2.550,00	2.320,13	- 229,87	0,00	- 0,01
14. bilanzielle Abschreibungen	229.771,70	232.071,00	229.370,14	- 2.700,86	0,00	- 401,56
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	14.894,16	14.895,00	14.894,16	- 0,84	0,00	0,00
573000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	212.080,20	212.080,00	212.080,20	0,20	0,00	0,00
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	2.797,34	5.096,00	2.395,78	- 2.700,22	0,00	- 401,56
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48	0,00	0,00
531800 <i>Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48	0,00	- 0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.038,60	25.995,00	23.638,74	- 2.356,26	0,00	- 8.399,86
551500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	125,24	250,00	92,42	- 157,58	0,00	- 32,82
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	8.918,35	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00	- 8.918,35
553400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	610,22	1.000,00	595,59	- 404,41	0,00	- 14,63
553900 <i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	235,16	510,00	235,16	- 274,84	0,00	0,00
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	1.104,43	1.115,00	1.148,16	33,16	0,00	43,73
554110 <i>Gebäudeversicherungen</i>	17.949,33	18.000,00	18.471,54	471,54	0,00	522,21
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 <i>Grundsteuer</i>	3.095,87	3.120,00	3.095,87	- 24,13	0,00	- 0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.654,84	1.103.576,00	894.444,91	- 209.131,09	0,00	29.790,07
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 569.232,14	- 789.565,00	- 619.130,77	170.434,23	0,00	- 49.898,63
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
23. ordentliches Jahresergebnis	- 569.232,14	- 789.565,00	- 619.130,77	170.434,23	0,00	- 49.898,63
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 569.232,14	- 789.565,00	- 619.130,77	170.434,23	0,00	- 49.898,63
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	4.785,00	4.926,00	4.937,00	11,00	0,00	152,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.785,00	4.926,00	4.937,00	11,00	0,00	152,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	79.475,00	89.876,00	70.548,00	- 19.328,00	0,00	- 8.927,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.475,00	89.876,00	70.548,00	- 19.328,00	0,00	- 8.927,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
575050	Tourismus

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5750 Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Förderung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler für auswärtige Besucher Förderung der Anbieter von Ferienwohnungen und des Hotelgewerbes Entwicklung und Präsentation der Nordic Walking Wege und der Bergbauwege Broschürenentwicklung für die Gemeinde sowie Teilnahme an touristischen Fortbildungsveranstaltungen Durchführung von touristischen Aktionen durch die Förderung des Fremdenverkehrs	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Beschlüsse politischer Gremien	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler und des Fremdenverkehrs	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 575050	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.991,33	9.771,00	12.698,91	2.927,91	0,00	1.707,58
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.991,33	9.771,00	12.698,91	2.927,91	0,00	1.707,58
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	600,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441200 Mieten und Pachten	2.600,00	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	600,00
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.800,00	0,00	- 10.800,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	10.800,00	0,00	- 10.800,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.191,33	23.171,00	18.498,91	- 4.672,09	0,00	2.307,58
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172,72	100,00	0,00	- 100,00	0,00	- 172,72
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	99,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00	- 99,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	73,72	0,00	0,00	0,00	0,00	- 73,72
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	13.742,50	24.423,00	14.586,40	- 9.836,60	0,00	843,90
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.224,60	3.910,00	6.064,68	2.154,68	0,00	840,08
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.337,48	20.337,00	8.337,48	- 11.999,52	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	180,42	176,00	184,24	8,24	0,00	3,82
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.825,69	52.500,00	12.695,34	- 39.804,66	0,00	- 4.130,35
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554100 Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	626,47	626,47	0,00	626,47
554300 sonstige Beiträge	12.047,52	12.500,00	12.047,52	- 452,48	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	4.778,17	40.000,00	21,35	- 39.978,65	0,00	- 4.756,82
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.740,91	77.023,00	27.281,74	- 49.741,26	0,00	- 3.459,17
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 14.549,58	- 53.852,00	- 8.782,83	45.069,17	0,00	5.766,75
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 14.549,58	- 53.852,00	- 8.782,83	45.069,17	0,00	5.766,75
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 14.549,58	- 53.852,00	- 8.782,83	45.069,17	0,00	5.766,75

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 2000

Finanzverwaltung

Produkte:

11.08.08	Finanzmanagement (Steuern)
41.10.10	Krankenhausumlage

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 2000
Finanzverwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258,78	300,00	312,35	12,35
7.	sonstige ordentliche Erträge	26.808,04	23.000,00	26.528,42	3.528,42
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.066,82	23.300,00	26.840,77	3.540,77
11.	Personalaufwendungen	475.121,84	471.915,00	496.391,90	24.476,90
12.	Versorgungsaufwendungen	55.752,94	56.000,00	56.868,00	868,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
14.	bilanzielle Abschreibungen				0,00
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	104.724,00	123.180,00	122.916,00	-264,00
16.	Soziale Sicherung				0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.454,77	42.740,00	24.453,47	-18.286,53
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	667.053,55	693.835,00	700.629,37	6.794,37
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-639.986,73	-670.535,00	-673.788,60	-3.253,60
20.	Finanzerträge	9,58	10,00	5,90	-4,10
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
22.	Finanzergebnis	9,58	10,00	5,90	-4,10
23.	ordentliches Jahresergebnis	-639.977,15	-670.525,00	-673.782,70	-3.257,70
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-639.977,15	-670.525,00	-673.782,70	-3.257,70

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 2000
Finanzverwaltung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	258,78	300,00	312,35	12,35	
7	sonstige Einzahlungen	26.039,02	23.000,00	96.031,21	73.031,21	
8	Zinsen u. sonst. Finanzinzahlungen	9,58	10,00	5,90	-4,10	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.307,38	23.310,00	96.349,46	73.039,46	
10	Personalauszahlungen	423.276,84	431.750,00	428.079,90	-3.670,10	
11	Versorgungsauszahlungen	56.315,23	56.000,00	58.124,77	2.124,77	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	104.724,00	123.180,00	122.916,00	-264,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	31.040,37	42.740,00	25.604,18	-17.135,82	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	615.356,44	653.670,00	634.724,85	-18.945,15	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-589.049,06	-630.360,00	-538.375,39	91.984,61	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-589.049,06	-630.360,00	-538.375,39	91.984,61	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-589.049,06	-630.360,00	-538.375,39	91.984,61	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	24.508,91	0,00	-41.180,93	-41.180,93	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-564.540,15	-630.360,00	-579.556,32	50.803,68	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.866.626,46	0,00	903.401,05	903.401,05	
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.302.086,31	-630.360	323.844,73	954.204,73	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110808	Finanzmanagement (Steuern)

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1108 Finanzmanagement, Haushalts- und Rechnungswesen / Beteiligungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Haushaltswesen: Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Haushaltssicherungskonzept, Überwachung des Haushaltsvollzugs, Schuldenverwaltung, Bürgerschaftsverwaltung	
Rechnungswesen, Jahresabschluss: Personen- und Sachkontenführung, Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen mit Erstellung Jahresrechnung inkl. Rechenschaftsbericht	
Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement: Durchführung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs, Liquiditätsplanung, Geldanlagen, Kosten- und Leistungsrechnung	
Vollstreckungsdienst: zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen ggfls. auch für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe	
Steuern und sonstige Abgaben: Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Gehwegausbaubeiträgen zentrale finanzwirtschaftliche Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler und den Betrieb gewerblicher Art Freibad Landsweiler-Reden	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Abgabenordnung, Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen langfristige Liquiditätssicherung sichere Verwahrung hinterlegter Wertgegenstände zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110808	
Grundzahlen:	

Kennzahlen und Messbare Ziele:

Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258,78	300,00	312,35	12,35	0,00	53,57
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	258,78	300,00	312,35	12,35	0,00	53,57
7. sonstige ordentliche Erträge	26.808,04	23.000,00	26.528,42	3.528,42	0,00	- 279,62
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc	26.808,04	23.000,00	26.528,42	3.528,42	0,00	- 279,62
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.066,82	23.300,00	26.840,77	3.540,77	0,00	- 226,05
11. Personalaufwendungen	475.121,84	471.915,00	496.391,90	24.476,90	0,00	21.270,06
502100 Bezüge der Beamten	192.097,80	194.400,00	196.745,52	2.345,52	0,00	4.647,72
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	168.558,44	173.490,00	169.919,88	- 3.570,12	0,00	1.361,44
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.537,74	15.000,00	14.597,62	- 402,38	0,00	59,88
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	34.825,36	35.600,00	33.058,88	- 2.541,12	0,00	- 1.766,48
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	13.257,50	13.260,00	13.758,00	498,00	0,00	500,50
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	45.240,00	34.300,00	58.336,00	24.036,00	0,00	13.096,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.605,00	5.865,00	9.976,00	4.111,00	0,00	3.371,00
12. Versorgungsaufwendungen	55.752,94	56.000,00	56.868,00	868,00	0,00	1.115,06
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	55.752,94	56.000,00	56.868,00	868,00	0,00	1.115,06
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.454,77	42.740,00	24.453,47	- 18.286,53	0,00	- 7.001,30
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	596,50	1.500,00	910,00	- 590,00	0,00	313,50
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	872,89	2.000,00	214,02	- 1.785,98	0,00	- 658,87
552400 Datenverarbeitung	21.778,48	27.000,00	16.985,16	- 10.014,84	0,00	- 4.793,32
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.556,50	12.000,00	7.140,00	- 4.860,00	0,00	- 416,50
553700 Bankgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	236,00	240,00	236,00	- 4,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	414,40	0,00	- 1.031,71	- 1.031,71	0,00	- 1.446,11
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.329,55	570.655,00	577.713,37	7.058,37	0,00	15.383,82
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 535.262,73	- 547.355,00	- 550.872,60	- 3.517,60	0,00	- 15.609,87
20. Finanzerträge	9,58	10,00	5,90	- 4,10	0,00	- 3,68
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	9,58	10,00	5,90	- 4,10	0,00	- 3,68
22. Finanzergebnis	9,58	10,00	5,90	- 4,10	0,00	- 3,68
23. ordentliches Jahresergebnis	- 535.253,15	- 547.345,00	- 550.866,70	- 3.521,70	0,00	- 15.613,55
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 535.253,15	- 547.345,00	- 550.866,70	- 3.521,70	0,00	- 15.613,55
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	55.623,00	56.603,00	55.827,00	- 776,00	0,00	204,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.623,00	56.603,00	55.827,00	- 776,00	0,00	204,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
411010	Krankenhausumlage

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	4110 Krankenhäuser
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhäusern	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kommunalfinanzausgleichsgesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 411010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 411010 Krankenhausumlage:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	104.724,00	123.180,00	122.916,00	- 264,00	0,00	18.192,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	104.724,00	123.180,00	122.916,00	- 264,00	0,00	18.192,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.724,00	123.180,00	122.916,00	- 264,00	0,00	18.192,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 104.724,00	- 123.180,00	- 122.916,00	264,00	0,00	- 18.192,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 104.724,00	- 123.180,00	- 122.916,00	264,00	0,00	- 18.192,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 104.724,00	- 123.180,00	- 122.916,00	264,00	0,00	- 18.192,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 3000

Ordnungsamt

Produkte:

11.05.05	Bürgerforum
12.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12.02.02	Einwohner- und Personenstandswesen
12.03.03	Gewerbewesen
12.20.20	Brandschutz
31.20.00	Hilfe für Asylbewerber

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 3000
Ordnungsamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.324,47	138.273,00	101.219,38	-37.053,62
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	154.459,60	137.650,00	181.050,05	43.400,05
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.217,55	3.000,00	4.611,55	1.611,55
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.903,34	67.100,00	139.790,53	72.690,53
7.	sonstige ordentliche Erträge	113.924,26	143.000,00	193.589,09	50.589,09
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	942.829,22	489.023,00	620.260,60	131.237,60
11.	Personalaufwendungen	744.279,75	575.948,00	561.034,72	-14.913,28
12.	Versorgungsaufwendungen	11.402,52	21.130,00	11.630,57	-9.499,43
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.046,14	346.460,00	352.592,89	6.132,89
14.	bilanzielle Abschreibungen	155.876,64	147.475,00	172.897,00	25.422,00
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	425.801,24	294.155,00	283.247,49	-10.907,51
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.731.406,29	1.385.168,00	1.381.402,67	-3.765,33
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-788.577,07	-896.145,00	-761.142,07	135.002,93
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
22.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	ordentliches Jahresergebnis	-788.577,07	-896.145,00	-761.142,07	135.002,93
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-788.577,07	-896.145,00	-761.142,07	135.002,93

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 3000
Ordnungsamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	448.305,00	131.500,00	237.740,90	106.240,90	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	150.518,95	137.650,00	161.698,39	24.048,39	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.582,58	3.000,00	8.134,37	5.134,37	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	248.931,81	67.100,00	123.686,95	56.586,95	
7	sonstige Einzahlungen	108.040,76	143.000,00	188.722,61	45.722,61	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	947.213,94	482.250,00	719.983,22	237.733,22	
10	Personalauszahlungen	576.796,52	571.390,00	553.341,08	-18.048,92	
11	Versorgungsauszahlungen	9.512,53	21.130,00	11.630,44	-9.499,56	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	429.538,25	346.460,00	312.431,42	-34.028,58	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	426.355,93	294.155,00	263.298,96	-30.856,04	
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.442.203,23	1.233.135,00	1.140.701,90	-92.433,10	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-494.989,29	-750.885,00	-420.718,68	330.166,32	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	160.845,13	176.195,17	78.432,33	-97.762,84	132.000,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.845,13	176.195,17	78.432,33	-97.762,84	132.000,00
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	119.702,09	75.402,60	5.764,43	-69.638,17	69.874,15
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	22.407,78	163.200,00	51.575,60	-111.624,40	130.000,00
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	4.012,24	4.000,00	2.587,27	-1.412,73	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.122,11	242.602,60	59.927,30	-182.675,30	199.874,15
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.723,02	-66.407,43	18.505,03	84.912,46	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-480.266,27	-817.292,43	-402.213,65	415.078,78	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-480.266,27	-817.292,43	-402.213,65	415.078,78	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-480.266,27	-817.292,43	-402.213,65	415.078,78	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-480.266,27	-817.292,43	-402.213,65	415.078,78	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
110505	Bürgerforum

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105 Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bürgernähe	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110505	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	40,10	100,00	69,00	- 31,00	0,00	28,90
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	40,10	100,00	69,00	- 31,00	0,00	28,90
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	40,10	100,00	69,00	- 31,00	0,00	28,90
11. Personalaufwendungen	41.982,35	43.220,00	44.073,56	853,56	0,00	2.091,21
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	32.516,85	33.510,00	34.184,27	674,27	0,00	1.667,42
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	2.822,70	2.890,00	2.948,14	58,14	0,00	125,44

Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	6.642,80	6.820,00	6.941,15	121,15	0,00	298,35
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.982,35	43.220,00	44.073,56	853,56	0,00	2.091,21
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 41.942,25	- 43.120,00	- 44.004,56	- 884,56	0,00	- 2.062,31
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 41.942,25	- 43.120,00	- 44.004,56	- 884,56	0,00	- 2.062,31
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 41.942,25	- 43.120,00	- 44.004,56	- 884,56	0,00	- 2.062,31
90. <i>nachrichtlich: Erträge aus ILV</i>	1.721,00	1.685,00	1.807,00	122,00	0,00	86,00
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	1.721,00	1.685,00	1.807,00	122,00	0,00	86,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit einschließlich Straßenverkehrsangelegenheiten Fischereiangelegenheiten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Satzungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Beaufsichtigung und Förderung der Fischerei Verkehrsüberwachung und Gewährleistung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120101	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	28.991,10	31.550,00	33.293,67	1.743,67	0,00	4.302,57	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	28.991,10	31.550,00	33.293,67	1.743,67	0,00	4.302,57	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	8.217,55	3.000,00	4.611,55	1.611,55	0,00	- 3.606,00	
441500 Bestattungswesen	8.217,55	3.000,00	4.611,55	1.611,55	0,00	- 3.606,00	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.792,28	36.000,00	43.380,48	7.380,48	0,00	10.588,20	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	32.945,28	35.000,00	42.609,72	7.609,72	0,00	9.664,44	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	- 153,00	1.000,00	770,76	- 229,24	0,00	923,76	
7. sonstige ordentliche Erträge	110.833,89	143.000,00	190.996,97	47.996,97	0,00	80.163,08	

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	110.613,21	143.000,00	190.776,29	47.776,29	0,00	80.163,08
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	220,68	0,00	220,68	220,68	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.834,82	213.550,00	272.282,67	58.732,67	0,00	91.447,85
11. Personalaufwendungen	371.002,43	215.998,00	227.456,60	11.458,60	0,00	- 143.545,83
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	0,00	200,00	923,13	723,13	0,00	923,13
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	39.805,30	71.250,00	38.105,59	- 33.144,41	0,00	- 1.699,71
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	124.332,86	105.000,00	140.844,26	35.844,26	0,00	16.511,40
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	10.726,24	9.090,00	12.110,45	3.020,45	0,00	1.384,21
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	24.438,53	20.590,00	27.769,17	7.179,17	0,00	3.330,64
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	2.657,50	5.310,00	2.758,00	- 2.552,00	0,00	100,50
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	147.506,00	3.892,00	4.224,00	332,00	0,00	- 143.282,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	21.536,00	666,00	722,00	56,00	0,00	- 20.814,00
12. Versorgungsaufwendungen	11.402,52	21.130,00	11.630,57	- 9.499,43	0,00	228,05
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	11.402,52	21.130,00	11.630,57	- 9.499,43	0,00	228,05
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.508,38	30.600,00	104.528,55	73.928,55	0,00	21.020,17
523400 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	5.456,14	6.000,00	2.965,77	- 3.034,23	0,00	- 2.490,37
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	5.696,89	6.000,00	3.872,93	- 2.127,07	0,00	- 1.823,96
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	0,00	300,00	250,22	- 49,78	0,00	250,22
525100 <i>Kostenerstattungen an das Land</i>	1.874,15	2.300,00	1.488,40	- 811,60	0,00	- 385,75
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	42.285,52	0,00	71.606,53	71.606,53	0,00	29.321,01
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	28.195,68	16.000,00	24.344,70	8.344,70	0,00	- 3.850,98
14. bilanzielle Abschreibungen	1.397,50	1.103,00	1.874,02	771,02	0,00	476,52
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	1.397,50	1.103,00	1.874,02	771,02	0,00	476,52
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.297,93	82.095,00	65.804,98	- 16.290,02	0,00	36.507,05
551200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	3.991,00	2.750,00	2.294,00	- 456,00	0,00	- 1.697,00
551300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	1.618,43	6.500,00	1.485,09	- 5.014,91	0,00	- 133,34
551500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	2.733,30	3.000,00	2.088,61	- 911,39	0,00	- 644,69
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	2.016,00	37.000,00	39.232,90	2.232,90	0,00	37.216,90
552200 <i>Leasing</i>	4.302,14	8.000,00	4.779,60	- 3.220,40	0,00	477,46
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	7.060,17	8.200,00	11.011,29	2.811,29	0,00	3.951,12
553100 <i>Büromaterial</i>	438,58	3.500,00	0,00	- 3.500,00	0,00	- 438,58
553600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	475,59	0,00	0,00	0,00	0,00	- 475,59
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	3.022,94	3.100,00	2.012,37	- 1.087,63	0,00	- 1.010,57
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	837,00	845,00	837,00	- 8,00	0,00	0,00
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	403,45	0,00	0,00	0,00	0,00	- 403,45
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	196,00	200,00	196,00	- 4,00	0,00	- 0,00
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	2.203,33	9.000,00	1.868,12	- 7.131,88	0,00	- 335,21
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.608,76	350.926,00	411.294,72	60.368,72	0,00	- 85.314,04
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 315.773,94	- 137.376,00	- 139.012,05	- 1.636,05	0,00	176.761,89
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 315.773,94	- 137.376,00	- 139.012,05	- 1.636,05	0,00	176.761,89
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 315.773,94	- 137.376,00	- 139.012,05	- 1.636,05	0,00	176.761,89
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	25.515,00	115.664,00	26.184,00	- 89.480,00	0,00	669,00

Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.515,00	115.664,00	26.184,00	- 89.480,00	0,00	669,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	3.896,00	5.698,00	5.489,00	- 209,00	0,00	1.593,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.896,00	5.698,00	5.489,00	- 209,00	0,00	1.593,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120202	Einwohner- und Personenstandswesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1202 Einwohner- und Personenstandswesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Meldeangelegenheiten Ausstellung von Ausweis- und Passdokumenten Einbürgerungsanträge und Namensänderung Kirchenaustritte Beurkundungen und Eheschließungen Personenstandsangelegenheiten Führerscheinangelegenheiten Lohnsteuerkartenverwaltung Änderung von Kfz-Scheinen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen, Satzungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Registrierung der Einwohner und Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten Förderung des Integrationsprozesses Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten Rechtliche Dokumentation des Personenstandes Sicherstellung des ordnungsgemäßen Loh- und Kirchensteuerabzuges	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120202	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	94.424,50	85.000,00	103.397,40	18.397,40	0,00	8.972,90
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	94.424,50	85.000,00	103.397,40	18.397,40	0,00	8.972,90
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.355,29	10.355,29	0,00	10.355,29

Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
442200 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0,00	10.355,29	10.355,29	0,00	10.355,29
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.424,50	85.000,00	113.752,69	28.752,69	0,00	19.328,19
11. Personalaufwendungen	210.516,12	220.500,00	192.172,58	- 28.327,42	0,00	- 18.343,54
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	165.103,43	170.690,00	147.858,07	- 22.831,93	0,00	- 17.245,36
503000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	14.387,79	14.750,00	14.342,21	- 407,79	0,00	- 45,58
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	31.002,40	35.030,00	29.948,30	- 5.081,70	0,00	- 1.054,10
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	22,50	30,00	24,00	- 6,00	0,00	1,50
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.752,59	80.700,00	70.100,00	- 10.600,00	0,00	3.347,41
525000 <i>Kostenerstattungen</i>	66.063,79	60.000,00	68.737,70	8.737,70	0,00	2.673,91
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	688,80	20.700,00	1.362,30	- 19.337,70	0,00	673,50
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.338,50	8.000,00	6.962,14	- 1.037,86	0,00	623,64
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	6.248,50	8.000,00	6.962,14	- 1.037,86	0,00	713,64
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 90,00
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.607,21	309.200,00	269.234,72	- 39.965,28	0,00	- 14.372,49
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 189.182,71	- 224.200,00	- 155.482,03	68.717,97	0,00	33.700,68
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 189.182,71	- 224.200,00	- 155.482,03	68.717,97	0,00	33.700,68
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 189.182,71	- 224.200,00	- 155.482,03	68.717,97	0,00	33.700,68

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
120303	Gewerbewesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1203 Gewerbewesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Sämtliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben Gaststättenangelegenheiten Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften Schutz von Gästen, Nachbarn und Betriebspersonal von Gaststätten Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120303	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	13.803,24	10.000,00	10.332,49	332,49	0,00	- 3.470,75	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	13.803,24	10.000,00	10.332,49	332,49	0,00	- 3.470,75	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.803,24	10.000,00	10.332,49	332,49	0,00	- 3.470,75	
11. Personalaufwendungen	51.482,67	52.950,00	52.876,35	- 73,65	0,00	1.393,68	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	39.855,18	41.000,00	40.941,22	- 58,78	0,00	1.086,04	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.441,80	3.550,00	3.515,95	- 34,05	0,00	74,15	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.185,69	8.400,00	8.419,18	19,18	0,00	233,49	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.690,49	3.200,00	2.771,17	- 428,83	0,00	80,68	

Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
552400 Datenverarbeitung	2.690,49	3.200,00	2.771,17	- 428,83	0,00	80,68
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.173,16	56.150,00	55.647,52	- 502,48	0,00	1.474,36
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 40.369,92	- 46.150,00	- 45.315,03	834,97	0,00	- 4.945,11
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 40.369,92	- 46.150,00	- 45.315,03	834,97	0,00	- 4.945,11
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 40.369,92	- 46.150,00	- 45.315,03	834,97	0,00	- 4.945,11
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	12.870,00	10.587,00	13.219,00	2.632,00	0,00	349,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.870,00	10.587,00	13.219,00	2.632,00	0,00	349,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
122020	Brandschutz

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1220 Brandschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Unterhaltung einer leistungsfähigen, den örtlichen Bedürfnissen angepassten Feuerwehr Erstellung Brandschutzbedarfs- und Entwicklungsplan Brandverhütungsschauen Brandschutzerziehung und- aufklärung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Saarl. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Satzungen	
Zielgruppe	
Freiwillige Feuerwehr/Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schutz von Leben und Gesundheit Erhalt von Sachwerten Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren Schutz von Privateigentum	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 122020		
Grundzahlen:		
01	Anzahl Aktive Kräfte im Brandschutz	2009: 203/2010: 203/2011: 200/2012: 194/2013: 180/2014: 172/2015: 178/2016: 180/2017: 184
02	Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	2009: 80/2010: 89/2011: 83/2012: 84/2013: 76/2014: 71/2015: 64/2016: 60/2017: 58
03	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge Gesamtgemeinde	2009: 16/2010: 16/2011: 15/2012: 17/2013: 16/2014: 16/2015: 16/2016: 16/2017: 16
04	Einsätze der Feuerwehr (davon Fehlalarme)	2009: 172 (12)/2010: 172 (8)/2011: 122 (9)/2012: 179 (14)/2013: 98 (8)/2014: 91 (13)/2015: 87 (15)/2016: 96 (10)/2017: 116 (18)
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.399,47	18.273,00	9.852,38	- 8.420,62	0,00	- 35.547,09
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	25.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 25.876,00

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	12.702,90	11.500,00	0,00	- 11.500,00	0,00	- 12.702,90
416000 Ertr. aus der Aufl. v. SoPo aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.820,57	6.773,00	9.852,38	3.079,38	0,00	3.031,81
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	17.200,66	11.000,00	33.957,49	22.957,49	0,00	16.756,83
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	17.200,66	11.000,00	33.957,49	22.957,49	0,00	16.756,83
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.503,80	7.100,00	8.188,38	1.088,38	0,00	- 315,42
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	4.508,65	4.000,00	5.803,78	1.803,78	0,00	1.295,13
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.139,60	2.100,00	2.139,60	39,60	0,00	0,00
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	1.855,55	1.000,00	245,00	- 755,00	0,00	- 1.610,55
7. sonstige ordentliche Erträge	3.090,37	0,00	2.592,12	2.592,12	0,00	- 498,25
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452700 Schadensfälle	1.512,28	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.512,28
452900 Sonstige Erträge	282,03	0,00	0,00	0,00	0,00	- 282,03
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.296,06	0,00	2.592,12	2.592,12	0,00	1.296,06
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.194,30	36.373,00	54.590,37	18.217,37	0,00	- 19.603,93
11. Personalaufwendungen	39.314,23	43.280,00	44.455,63	1.175,63	0,00	5.141,40
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	36.969,44	39.600,00	41.023,10	1.423,10	0,00	4.053,66
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	520,00	0,00	- 520,00	0,00	0,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	193,43	160,00	142,32	- 17,68	0,00	- 51,11
506000 Personalnebenaufwendungen	2.151,36	3.000,00	3.290,21	290,21	0,00	1.138,85
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.737,30	170.160,00	156.767,62	- 13.392,38	0,00	- 15.969,68
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	32.806,86	48.000,00	33.800,25	- 14.199,75	0,00	993,39
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	79.001,04	40.000,00	46.235,66	6.235,66	0,00	- 32.765,38
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	29.199,74	45.000,00	40.853,79	- 4.146,21	0,00	11.654,05
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	138,68	0,00	0,00	0,00	0,00	- 138,68
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.560,37	20.500,00	18.040,92	- 2.459,08	0,00	- 1.519,45
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	3.815,90	7.000,00	15.160,51	8.160,51	0,00	11.344,61
525100 Kostenerstattungen an das Land	1.606,07	3.600,00	0,00	- 3.600,00	0,00	- 1.606,07
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.532,12	2.060,00	2.642,51	582,51	0,00	110,39
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.076,52	4.000,00	33,98	- 3.966,02	0,00	- 4.042,54
14. bilanzielle Abschreibungen	154.479,14	146.372,00	171.022,98	24.650,98	0,00	16.543,84
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.442,28	0,00	2.599,50	2.599,50	0,00	1.157,22
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.063,96	32.757,00	39.371,70	6.614,70	0,00	3.307,74
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.328,44	3.328,00	3.328,44	0,44	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	113.644,46	110.287,00	125.723,34	15.436,34	0,00	12.078,88
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	54.974,98	69.860,00	72.218,83	2.358,83	0,00	17.243,85

Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	29.028,41	35.000,00	41.773,04	6.773,04	0,00	12.744,63
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	476,52	500,00	476,52	- 23,48	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	0,00	1.500,00	1.575,66	75,66	0,00	1.575,66
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	618,80	0,00	291,56	291,56	0,00	- 327,24
553100 Büromaterial	542,87	1.000,00	584,26	- 415,74	0,00	41,39
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	110,00	153,00	43,00	0,00	153,00
553300 Porto und Versandkosten	16,99	150,00	0,00	- 150,00	0,00	- 16,99
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.441,30	5.600,00	4.613,00	- 987,00	0,00	171,70
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.899,95	8.700,00	8.695,73	- 4,27	0,00	1.795,78
554100 Versicherungsbeiträge	10.453,21	10.600,00	11.475,13	875,13	0,00	1.021,92
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554140 Unfallversicherungen	1.416,93	1.500,00	1.416,93	- 83,07	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1.080,00	1.100,00	1.164,00	64,00	0,00	84,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559300 Repräsentationen	0,00	4.100,00	0,00	- 4.100,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.505,65	429.672,00	444.465,06	14.793,06	0,00	22.959,41
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 347.311,35	- 393.299,00	- 389.874,69	3.424,31	0,00	- 42.563,34
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 347.311,35	- 393.299,00	- 389.874,69	3.424,31	0,00	- 42.563,34
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 347.311,35	- 393.299,00	- 389.874,69	3.424,31	0,00	- 42.563,34
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	44.974,00	46.653,00	46.453,00	- 200,00	0,00	1.479,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.974,00	46.653,00	46.453,00	- 200,00	0,00	1.479,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
312000	Hilfe für Asylbewerber

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3120 Hilfe für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 312000	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.925,00	120.000,00	91.367,00	- 28.633,00	0,00	- 272.558,00	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	363.925,00	120.000,00	91.367,00	- 28.633,00	0,00	- 272.558,00	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	- 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
441200 Mieten und Pachten	- 10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	
441210 Mietnebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
441220 Mietnebenkosten-Möblierungspauschale	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.607,26	24.000,00	77.866,38	53.866,38	0,00	- 137.740,88	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	38.267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 38.267,00	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.170,26	0,00	0,00	0,00	0,00	- 27.170,26	
442210 Kostenerstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen	68.579,01	0,00	72.452,09	72.452,09	0,00	3.873,08	
442211 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Mietnebenkosten) von Flüchtlingen	71.560,61	19.000,00	5.414,29	- 13.585,71	0,00	- 66.146,32	
442212 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Möblierungspauschale) von Flüchtlingen	10.030,38	5.000,00	0,00	- 5.000,00	0,00	- 10.030,38	

Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.532,26	144.000,00	169.233,38	25.233,38	0,00	- 410.298,88
11. Personalaufwendungen	29.981,95	0,00	0,00	0,00	0,00	- 29.981,95
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	25.020,39	0,00	0,00	0,00	0,00	- 25.020,39
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.961,56	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.961,56
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.047,87	65.000,00	21.196,72	- 43.803,28	0,00	- 49.851,15
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	45.267,79	50.000,00	11.953,76	- 38.046,24	0,00	- 33.314,03
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	6.476,69	5.000,00	2.422,92	- 2.577,08	0,00	- 4.053,77
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.303,39	10.000,00	6.820,04	- 3.179,96	0,00	- 12.483,35
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	332.499,34	131.000,00	135.490,37	4.490,37	0,00	- 197.008,97
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	258.221,13	112.000,00	114.557,00	2.557,00	0,00	- 143.664,13
552110 Mietnebenkosten	74.278,21	19.000,00	20.933,37	1.933,37	0,00	- 53.344,84
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.529,16	196.000,00	156.687,09	- 39.312,91	0,00	- 276.842,07
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	146.003,10	- 52.000,00	12.546,29	64.546,29	0,00	- 133.456,81
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	146.003,10	- 52.000,00	12.546,29	64.546,29	0,00	- 133.456,81
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	146.003,10	- 52.000,00	12.546,29	64.546,29	0,00	- 133.456,81
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	4.340,00	113.396,00	453,00	- 112.943,00	0,00	- 3.887,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.340,00	113.396,00	453,00	- 112.943,00	0,00	- 3.887,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 4000

Bau- und Umweltamt

Produkte:

11.13.13	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
51.10.10	Räumliche Planung und Entwicklung
51.20.20	Geoinformationen
52.10.10	Baurechtliche Verfahren
53.50.50	Kombinierte Versorgung
53.70.70	Abfallwirtschaft
53.80.80	Abwasserbeseitigung
54.10.10	Gemeindestraßen
54.30.30	Landesstraßen
54.60.60	Parkplätze
54.70.70	ÖPNV
54.80.80	Straßenbeleuchtung
54.90.90	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
55.10.10	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
55.11.11	Kinderspiel- und Bolzplätze
55.20.20	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
55.30.30	Friedhofswesen
56.10.10	Umweltschutzmaßnahmen
57.10.10	Kommunale Wirtschaftsförderung
57.20.20	Allgemeine Einrichtungen
57.30.30	Bauhof

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 4000
Bau- und Umweltamt

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	484.334,01	55.772,00	102.198,54	46.426,54
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	239.731,39	277.105,00	279.745,13	2.640,13
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	38.844,60	30.500,00	43.119,32	12.619,32
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.941,97	84.515,00	116.348,38	31.833,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	775.923,29	824.972,00	967.743,98	142.771,98
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.696.775,26	1.272.864,00	1.509.155,35	236.291,35
11.	Personalaufwendungen	2.211.583,20	2.373.738,00	2.195.096,26	-178.641,74
12.	Versorgungsaufwendungen	21.630,74	22.000,00	15.916,29	-6.083,71
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.637.353,49	2.160.780,00	2.038.127,18	-122.652,82
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.971.685,20	1.866.110,00	1.985.145,90	119.035,90
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	144.681,62	97.300,00	105.968,27	8.668,27
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.794,00	-3.326,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	166.020,42	273.670,00	179.792,19	-93.877,81
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.168.074,67	6.808.718,00	6.531.840,09	-276.877,91
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.471.299,41	-5.535.854,00	-5.022.684,74	513.169,26
20.	Finanzerträge	677.503,61	281.442,00	281.437,78	-4,22
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
22.	Finanzergebnis	677.503,61	281.442,00	281.437,78	-4,22
23.	ordentliches Jahresergebnis	-4.793.795,80	-5.254.412,00	-4.741.246,96	513.165,04
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	-4.793.795,80	-5.254.412,00	-4.741.246,96	513.165,04

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 4000
Bau- und Umweltamt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	311.918,47	5.400,00	10.681,22	5.281,22	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	398.578,99	401.950,00	420.303,77	18.353,77	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	35.653,03	30.500,00	43.299,75	12.799,75	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	170.469,75	84.515,00	115.466,57	30.951,57	
7	sonstige Einzahlungen	408.409,80	540.000,00	654.182,65	114.182,65	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	677.503,61	281.442,00	281.437,78	-4,22	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.002.533,65	1.343.807,00	1.525.371,74	181.564,74	
10	Personalauszahlungen	2.187.984,10	2.354.480,00	2.189.504,08	-164.975,92	
11	Versorgungsauszahlungen	21.850,77	22.000,00	15.127,35	-6.872,65	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.666.006,27	2.160.780,00	2.014.936,45	-145.843,55	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	144.635,35	97.300,00	106.952,13	9.652,13	
15	soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.340,00	-3.780,00	
16	sonstige Auszahlungen	141.167,83	273.670,00	160.937,99	-112.732,01	
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.176.764,32	4.923.350,00	4.498.798,00	-424.552,00	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	-3.174.230,67	-3.579.543,00	-2.973.426,26	606.116,74	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	530.104,70	2.374.552,74	581.112,62	-1.793.440,12	1.626.191,49
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	226.321,73	153.000,00	65.847,38	-87.152,62	30.000,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	322.922,55	480.000,00	317.581,77	-162.418,23	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.079.348,98	3.007.552,74	964.541,77	-2.043.010,97	1.656.191,49
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	110.877,86	156.477,21	49.290,82	-107.186,39	87.573,32
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.432.467,51	3.710.753,65	2.052.111,52	-1.658.642,13	1.668.552,67
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	200.564,55	133.585,39	35.465,46	-98.119,93	84.036,60
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	29.000,00	33.101,36	4.101,36	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.743.909,92	4.029.816,25	2.169.969,16	-1.859.847,09	1.840.162,59
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-664.560,94	-1.022.263,51	-1.205.427,39	-183.163,88	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.838.791,61	-4.601.806,51	-4.178.853,65	422.952,86	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-3.838.791,61	-4.601.806,51	-4.178.853,65	422.952,86	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.838.791,61	-4.601.806,51	-4.178.853,65	422.952,86	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.838.791,61	-4.601.806,51	-4.178.853,65	422.952,86	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
111313	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1113 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
An- und Verkauf von Immobilien An- und Vermietung sowie An- und Verpachtung von unbebauten Grundstücken Sicherung von Rechten an Fremdgrundstücken Einräumung von Rechten an Gemeindegrundstücken Bestellung, Inhaltsänderung, Verwaltung von Erbbaurechten Widmung und Entwidmung öffentlicher Verkehrsflächen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Daseinsvorsorge	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bauinteressenten/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben Ansiedlung von Gewerbe durch die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken Bereitstellung von Baugrundstücken zur Deckung des Wohnraumbedarfs in der Gemeinde	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111313	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	1.000,00	1.760,00	760,00	0,00	360,00
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.400,00	1.000,00	1.760,00	760,00	0,00	360,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	8.427,08	9.000,00	8.511,08	- 488,92	0,00	84,00
441200 Mieten und Pachten	8.427,08	9.000,00	8.511,08	- 488,92	0,00	84,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.827,08	10.000,00	10.271,08	271,08	0,00	444,00
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	10.500,00	0,00	- 10.500,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.500,00	0,00	- 10.500,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	23,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	23,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23,00	10.523,00	23,00	- 10.500,00	0,00	0,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.804,08	- 523,00	10.248,08	10.771,08	0,00	444,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	9.804,08	- 523,00	10.248,08	10.771,08	0,00	444,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	9.804,08	- 523,00	10.248,08	10.771,08	0,00	444,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
511010	Räumliche Planung und Entwicklung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5110 Räumliche Planung und Entwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Erarbeitung, Betreuung und Abwicklung von Konzepten zur vorbereitenden und informellen Bauleitplanung / verbindlichen Bauleitplanung / städtebauliche Satzungen	
Erarbeitung, Überwachung und Realisierung / Einarbeitung der gemeindlichen Planungsziele in übergeordnete Planungen und Planungen Dritter	
Erarbeitung und Abwicklung von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungskonzepten /-maßnahmen	
Erarbeitung und Koordination der Gemeindeentwicklungsplanung	
Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen für die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Planung und Steuerung der gemeindlichen Entwicklung	
Erhaltung und Stärkung einer funktionsfähigen Struktur für das Gesamtgemeindegebiet	
Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 511010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.523,83	10.074,00	10.130,46	56,46	0,00	- 38.393,37	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	38.444,79	0,00	0,00	0,00	0,00	- 38.444,79	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.079,04	10.074,00	10.130,46	56,46	0,00	51,42	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	21.223,26	21.223,00	21.223,26	0,26	0,00	- 0,00	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	21.223,26	21.223,00	21.223,26	0,26	0,00	- 0,00	
7. sonstige ordentliche Erträge	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 150,00	

Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 150,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.897,09	31.297,00	31.353,72	56,72	0,00	- 38.543,37
11. Personalaufwendungen	169.841,42	174.550,00	174.570,71	20,71	0,00	4.729,29
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	133.474,98	137.410,00	137.455,46	45,46	0,00	3.980,48
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.595,95	11.900,00	11.824,64	- 75,36	0,00	228,69
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.762,99	25.230,00	25.282,61	52,61	0,00	519,62
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	8,00	- 2,00	0,00	0,50
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	30.789,68	31.576,00	33.248,22	1.672,22	0,00	2.458,54
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.804,72	15.805,00	15.905,52	100,52	0,00	100,80
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	214,34	0,00	2.572,08	2.572,08	0,00	2.357,74
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.770,62	15.771,00	14.770,62	- 1.000,38	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	64.066,51	15.000,00	24.807,23	9.807,23	0,00	- 39.259,28
531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	15.000,00	5.685,30	- 9.314,70	0,00	5.685,30
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	20.678,25	0,00	19.121,93	19.121,93	0,00	- 1.556,32
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	43.388,26	0,00	0,00	0,00	0,00	- 43.388,26
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	60.000,00	12.185,60	- 47.814,40	0,00	11.185,60
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.000,00	60.000,00	12.185,60	- 47.814,40	0,00	11.185,60
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.697,61	281.126,00	244.811,76	- 36.314,24	0,00	- 20.885,85
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 195.800,52	- 249.829,00	- 213.458,04	36.370,96	0,00	- 17.657,52
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 195.800,52	- 249.829,00	- 213.458,04	36.370,96	0,00	- 17.657,52
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 195.800,52	- 249.829,00	- 213.458,04	36.370,96	0,00	- 17.657,52
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	30.104,00	30.923,00	36.501,00	5.578,00	0,00	6.397,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.104,00	30.923,00	36.501,00	5.578,00	0,00	6.397,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
512020	Geoinformationen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5120 Geoinformationen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Vorhaltung, Betrieb und Pflege entsprechender Planungs- und Auskunftsdaten als Grundlage gemeindlichen Planungshandelns Abwicklung und Betreuung von Umlegungsverfahren und sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen Koordination vermessungstechnischer Ingenieurleistungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung	
Zielgruppe	
Planer/Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Analyse und Sicherung der Standortfaktoren und Rahmenbedingungen Bereithalten einer aktuellen Auskunfts- und Plangrundlagendatei	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 512020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25.000,00	2.659,06	- 22.340,94	0,00	2.659,06	
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	25.000,00	2.659,06	- 22.340,94	0,00	2.659,06	
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.000,00	2.659,06	- 22.340,94	0,00	2.659,06	
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	- 25.000,00	- 2.659,06	22.340,94	0,00	- 2.659,06	
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	- 25.000,00	- 2.659,06	22.340,94	0,00	- 2.659,06	
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Jahresergebnis	0,00	- 25.000,00	- 2.659,06	22.340,94	0,00	- 2.659,06	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
--------------------	---	---	--	--	---	--

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
521010	Baurechtliche Verfahren

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	5210 Baurechtliche Verfahren
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Durchführung der Verfahren / Bearbeitung von Bauangelegenheiten bzw. Bauvorhaben im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben Prüfung der Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplanes / örtlichen Bauvorschrift mit Durchführung des entsprechenden Verwaltungsverfahrens	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Bauinteressenten/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Wahrung der bauplanungsrechtlichen- und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen im Rahmen der einschlägigen Gesetze Information der Bauwilligen und Investoren	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 521010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240,12	240,00	240,12	0,12	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240,12	240,00	240,12	0,12	0,00	0,00	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	24,00	50,00	161,00	111,00	0,00	137,00	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	24,00	50,00	161,00	111,00	0,00	137,00	
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	186.810,00	186.810,00	0,00	186.810,00	
452600 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	163.010,00	163.010,00	0,00	163.010,00	

Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	0,00	0,00	23.800,00	23.800,00	0,00	23.800,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	264,12	290,00	187.211,12	186.921,12	0,00	186.947,00
11. Personalaufwendungen	485.231,74	535.669,00	485.406,83	- 50.262,17	0,00	175,09
502100 Bezüge der Beamten	57.261,16	56.890,00	32.751,11	- 24.138,89	0,00	- 24.510,05
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	314.422,36	357.710,00	349.321,36	- 8.388,64	0,00	34.899,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.712,22	30.950,00	30.076,59	- 873,41	0,00	1.364,37
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	63.751,00	72.540,00	70.475,77	- 2.064,23	0,00	6.724,77
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.680,00	2.690,00	2.782,00	92,00	0,00	102,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	16.060,00	12.715,00	0,00	- 12.715,00	0,00	- 16.060,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.345,00	2.174,00	0,00	- 2.174,00	0,00	- 2.345,00
12. Versorgungsaufwendungen	13.771,95	14.000,00	7.900,34	- 6.099,66	0,00	- 5.871,61
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	13.771,95	14.000,00	7.900,34	- 6.099,66	0,00	- 5.871,61
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.448,90	35.550,00	24.874,82	- 10.675,18	0,00	5.425,92
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.799,74	6.000,00	3.341,50	- 2.658,50	0,00	- 1.458,24
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.017,06	5.000,00	4.143,58	- 856,42	0,00	1.126,52
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	11.632,10	14.000,00	15.756,04	1.756,04	0,00	4.123,94
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	10.000,00	1.633,70	- 8.366,30	0,00	1.633,70
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	50,00	0,00	- 50,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.452,59	585.219,00	518.181,99	- 67.037,01	0,00	- 270,60
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 518.188,47	- 584.929,00	- 330.970,87	253.958,13	0,00	187.217,60
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 518.188,47	- 584.929,00	- 330.970,87	253.958,13	0,00	187.217,60
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 518.188,47	- 584.929,00	- 330.970,87	253.958,13	0,00	187.217,60
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	17.148,00	21.588,00	19.455,00	- 2.133,00	0,00	2.307,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.148,00	21.588,00	19.455,00	- 2.133,00	0,00	2.307,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
535050	Kombinierte Versorgung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5350 Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Mitwirkung bei der Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser Konzessionsverträge	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Strom, Gas und Wasser	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 535050	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	386,44	386,44	0,00	386,44
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	386,44	386,44	0,00	386,44
7. sonstige ordentliche Erträge	530.763,48	540.000,00	535.524,72	- 4.475,28	0,00	4.761,24
452500 Konzessionsabgaben	530.763,48	540.000,00	535.524,72	- 4.475,28	0,00	4.761,24
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.763,48	551.000,00	546.911,16	- 4.088,84	0,00	5.147,68
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.915,50	20.000,00	13.804,00	- 6.196,00	0,00	10.888,50
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.915,50	20.000,00	13.804,00	- 6.196,00	0,00	10.888,50
554900 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertberichtigungen - Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.915,50	20.000,00	13.804,00	- 6.196,00	0,00	10.888,50
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	538.847,98	531.000,00	533.107,16	2.107,16	0,00	- 5.740,82
20. Finanzerträge	677.503,61	281.442,00	281.437,78	- 4,22	0,00	- 396.065,83
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	671.047,92	274.982,00	281.437,78	6.455,78	0,00	- 389.610,14
479000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	6.455,69	6.460,00	0,00	- 6.460,00	0,00	- 6.455,69
22. Finanzergebnis	677.503,61	281.442,00	281.437,78	- 4,22	0,00	- 396.065,83
23. ordentliches Jahresergebnis	1.216.351,59	812.442,00	814.544,94	2.102,94	0,00	- 401.806,65
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	1.216.351,59	812.442,00	814.544,94	2.102,94	0,00	- 401.806,65

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
537070	Abfallwirtschaft

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5370 Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Verwaltung der Kompostieranlage Zusammenarbeit mit dem EVS bzgl. der Müllabfuhr Abwicklung des Depotcontainersammelsystems	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bioabfallverordnung, Verpackungsverordnung, Batterieverordnung, Bundes-Immissionsschutzverordnung, Elektroggesetz, Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz, Saarländisches Bodenschutzgesetz, Gesetz über den Entsorgung	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 537070	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.439,15	0,00	0,00	0,00	0,00	- 107.439,15
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	107.439,15	0,00	0,00	0,00	0,00	- 107.439,15
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.656,00	52.000,00	30.384,39	- 21.615,61	0,00	28.728,39
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.656,00	52.000,00	30.384,39	- 21.615,61	0,00	28.728,39
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.432,13	52.400,00	82.564,83	30.164,83	0,00	- 26.867,30
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57.080,48	400,00	30.888,44	30.488,44	0,00	- 26.192,04
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden	52.351,65	52.000,00	51.676,39	- 323,61	0,00	- 675,26

Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.527,28	104.400,00	112.949,22	8.549,22	0,00	- 105.578,06
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.305,33	113.000,00	110.662,59	- 2.337,41	0,00	- 72.642,74
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	0,00	0,00	841,75	841,75	0,00	841,75
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	202,52	15.000,00	11.799,09	- 3.200,91	0,00	11.596,57
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.000,00	95.000,00	0,00	- 95.000,00	0,00	- 36.000,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.485,00	2.000,00	97.597,34	95.597,34	0,00	96.112,34
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.617,81	1.000,00	424,41	- 575,59	0,00	- 145.193,40
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	8.759,04	8.759,04	0,00	8.759,04
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	8.759,04	8.759,04	0,00	8.759,04
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	- 1.707,21	- 1.707,21	0,00	- 1.707,21
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	0,00	0,00	1.142,40	1.142,40	0,00	1.142,40
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	- 2.849,61	- 2.849,61	0,00	- 2.849,61
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.305,33	113.000,00	117.714,42	4.714,42	0,00	- 65.590,91
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.221,95	- 8.600,00	- 4.765,20	3.834,80	0,00	- 39.987,15
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	35.221,95	- 8.600,00	- 4.765,20	3.834,80	0,00	- 39.987,15
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	35.221,95	- 8.600,00	- 4.765,20	3.834,80	0,00	- 39.987,15
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	45.196,00	54.549,00	68.881,00	14.332,00	0,00	23.685,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.196,00	54.549,00	68.881,00	14.332,00	0,00	23.685,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
538080	Abwasserbeseitigung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5380 Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bei der Gemeinde Schiffweiler ausgelagert (Sondervermögen nach der Eigenbetriebsverordnung): "Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler" mit eigenem Wirtschaftsplan und Jahresabschluss	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Saarl. Wassergesetz, EVS-Gesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhalt der abwassertechnischen Infrastruktur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen abwassertechnischen Entsorgung im Gemeindegebiet	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 538080	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 538080 Abwasserbeseitigung:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
 **: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
541010	Gemeindestraßen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5410 Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 541010

Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.404,18	25.220,00	25.719,90	499,90	0,00	- 269.684,28	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	269.976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 269.976,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.428,18	25.220,00	25.719,90	499,90	0,00	291,72	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	87.355,63	90.567,00	89.690,61	- 876,39	0,00	2.334,98	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	87.355,63	90.567,00	89.690,61	- 876,39	0,00	2.334,98	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	4.183,51	4.500,00	4.269,40	- 230,60	0,00	85,89	
441200 Mieten und Pachten	4.183,51	4.500,00	4.269,40	- 230,60	0,00	85,89	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	484,93	484,93	0,00	484,93	
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	484,93	484,93	0,00	484,93	

Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
7. sonstige ordentliche Erträge	3.814,42	11.764,00	3.814,42	- 7.949,58	0,00	- 0,00
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.814,42	11.764,00	2.814,42	- 8.949,58	0,00	- 1.000,00
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.757,74	132.051,00	123.979,26	- 8.071,74	0,00	- 266.778,48
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.402.025,46	941.580,00	924.777,99	- 16.802,01	0,00	- 477.247,47
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	29.123,76	50.000,00	23.380,41	- 26.619,59	0,00	- 5.743,35
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	202,45	650,00	196,77	- 453,23	0,00	- 5,68
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	899.805,31	400.000,00	430.334,38	30.334,38	0,00	- 469.470,93
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525100 Kostenerstattungen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	25.613,22	25.000,00	18.658,12	- 6.341,88	0,00	- 6.955,10
525500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	440.582,94	444.430,00	444.425,55	- 4,45	0,00	3.842,61
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.697,78	21.500,00	7.782,76	- 13.717,24	0,00	1.084,98
14. bilanzielle Abschreibungen	1.513.058,07	1.399.085,00	1.488.750,70	89.665,70	0,00	- 24.307,37
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	17.099,40	17.099,00	17.099,40	0,40	0,00	0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.495.958,67	1.381.986,00	1.471.651,30	89.665,30	0,00	- 24.307,37
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.503,08	8.500,00	2.155,90	- 6.344,10	0,00	- 9.347,18
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.867,30	7.500,00	2.155,90	- 5.344,10	0,00	- 6.711,40
554120 Kfz-Versicherungen	993,46	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	- 993,46
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.642,32	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.642,32
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.926.586,61	2.349.165,00	2.415.684,59	66.519,59	0,00	- 510.902,02
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.535.828,87	- 2.217.114,00	- 2.291.705,33	- 74.591,33	0,00	244.123,54
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 2.535.828,87	- 2.217.114,00	- 2.291.705,33	- 74.591,33	0,00	244.123,54
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 2.535.828,87	- 2.217.114,00	- 2.291.705,33	- 74.591,33	0,00	244.123,54
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	227.056,00	244.362,00	189.526,00	- 54.836,00	0,00	- 37.530,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	227.056,00	244.362,00	189.526,00	- 54.836,00	0,00	- 37.530,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
543030	Landesstraßen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5430 Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Nebenanlagen entlang von Landesstraßen, soweit sie in der Straßenbaulast der Gemeinde Schiffweiler stehen, inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 543030	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	133.165,86	126.183,00	126.183,38	0,38	0,00	- 6.982,48
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.165,86	126.183,00	126.183,38	0,38	0,00	- 6.982,48
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.165,86	126.183,00	126.183,38	0,38	0,00	- 6.982,48
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 133.165,86	- 126.183,00	- 126.183,38	- 0,38	0,00	6.982,48
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 133.165,86	- 126.183,00	- 126.183,38	- 0,38	0,00	6.982,48

Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 133.165,86	- 126.183,00	- 126.183,38	- 0,38	0,00	6.982,48

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
546060	Parkplätze

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5460 Parkplätze
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Parkplätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
Ecke Haupt- und Mühlbachstr. Swl. Auf der Brück Swl. Friedhof Swl. Stennweiler Str. Greifenburger Platz Swl. Welzower Platz Feuerwehr Hlw. Schulstr. Hlw. Möbel Schmal Ldw. St. Petersburger Platz Klinkenthalhalle Ldw. Alter Schulhof Dorfplatz Stw.	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 546060	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	20.777,46	20.178,00	20.177,58	- 0,42	0,00	- 599,88
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.777,46	20.178,00	20.177,58	- 0,42	0,00	- 599,88
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.175,88	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.175,88
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3.175,88	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.175,88
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.953,34	45.178,00	20.177,58	- 25.000,42	0,00	- 3.775,76
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 23.953,34	- 45.178,00	- 20.177,58	25.000,42	0,00	3.775,76
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 23.953,34	- 45.178,00	- 20.177,58	25.000,42	0,00	3.775,76
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 23.953,34	- 45.178,00	- 20.177,58	25.000,42	0,00	3.775,76

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**:.Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
547070	ÖPNV

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5470 ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestellen und Verkehrslinien inklusive finanztechnischer Abwicklung Nahverkehrsplanung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Verkehrsbetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Ausbau und Optimierung des öffentlichen Nahverkehrs Sicherstellung eines ÖPNV-Versorgungsnetzes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 547070	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.486,14	10.486,00	35.256,49	24.770,49	0,00	24.770,35	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.486,14	10.486,00	35.256,49	24.770,49	0,00	24.770,35	
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.170,00	0,00	- 2.170,00	0,00	0,00	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	2.170,00	0,00	- 2.170,00	0,00	0,00	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.486,14	12.656,00	35.256,49	22.600,49	0,00	24.770,35	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.071,97	5.000,00	1.410,15	- 3.589,85	0,00	- 661,82	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.071,97	5.000,00	1.410,15	- 3.589,85	0,00	- 661,82	
14. bilanzielle Abschreibungen	3.123,67	2.683,00	7.049,19	4.366,19	0,00	3.925,52	

Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
575000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.123,67	2.683,00	7.049,19	4.366,19	0,00	3.925,52
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.235,94	73.000,00	72.235,94	- 764,06	0,00	0,00
531700 <i>Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen</i>	72.235,94	73.000,00	72.235,94	- 764,06	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.431,58	80.683,00	80.695,28	12,28	0,00	3.263,70
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 66.945,44	- 68.027,00	- 45.438,79	22.588,21	0,00	21.506,65
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 66.945,44	- 68.027,00	- 45.438,79	22.588,21	0,00	21.506,65
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 66.945,44	- 68.027,00	- 45.438,79	22.588,21	0,00	21.506,65

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
548080	Straßenbeleuchtung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5480 Straßenbeleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßenbeleuchtungsanlagen inklusive finanztechnischer Abwicklung und Koordination mit beauftragten Dritten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
saarl. Straßengesetz, Baugesetzbuch	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 548080	
Grundzahlen:	
01	Anzahl Straßenleuchten 2014: 2.307/2015: 2.308/2016: 2.310/2017: 23210
02	Energieverbrauch Straßenleuchten in kWh 2014: 1.002.376/2015: 821.437/2016: 656.201/2017: 538.350
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,20	0,00	5.204,73	5.204,73	0,00	4.954,53
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	250,20	0,00	5.204,73	5.204,73	0,00	4.954,53
7. sonstige ordentliche Erträge	198,43	0,00	0,00	0,00	0,00	- 198,43
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	198,43	0,00	0,00	0,00	0,00	- 198,43
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	448,63	0,00	5.204,73	5.204,73	0,00	4.756,10
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.193,98	195.000,00	219.294,75	24.294,75	0,00	- 44.899,23
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	117.532,52	120.000,00	97.101,41	- 22.898,59	0,00	- 20.431,11

Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	146.661,46	75.000,00	122.193,34	47.193,34	0,00	- 24.468,12
14. bilanzielle Abschreibungen	73.027,20	55.092,00	96.061,47	40.969,47	0,00	23.034,27
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.027,20	55.092,00	96.061,47	40.969,47	0,00	23.034,27
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.221,18	250.092,00	315.356,22	65.264,22	0,00	- 21.864,96
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 336.772,55	- 250.092,00	- 310.151,49	- 60.059,49	0,00	26.621,06
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 336.772,55	- 250.092,00	- 310.151,49	- 60.059,49	0,00	26.621,06
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 336.772,55	- 250.092,00	- 310.151,49	- 60.059,49	0,00	26.621,06

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
549090	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5490 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von konstruktiven Verkehrsbauwerken inklusive finanztechnische Abwicklung Umsetzung von Verkehrsplanungskonzepten	
Brücken: Prinzstr., Saarbrücker Str., Am Buchenkopf, Gewölbendurchlass Tennisverein Ldw., Graulhecker Weiher, Fußweg Teufelsleiter, Bauerneck, Leopoldstr., Tennisanlage Swl., Holzbrücke Klinkenbach, Bahnhofstraße Fahrbahn, Bahnhofstr. - Kreisstr., Am Volksbad, Bachdurchlass Mühlbachstadion, Holzbrücke Adams	
Stützmauern: Anton-Bruckner-Str., Bauernstr. 45, Bauernstr. 49, Kohlwaldstr. 14a, Parkstr./Leopoldstr., Altmühler Str., Leopoldstr., Martinstr./Klosterstr., Friedrichstr., Hangweg, Kirchenpfad 4-6, Am Volksbad, Kreisstr. Parkanlage, Michelstr., Rauscheneck, Lindenstr./Oberdorf, Fußweg Annastr., Altmühlerstr., Anton-Bruckner-Str., Kohlwaldstr. 9, Mühlenstr./Hauptstr., Illingerstr. 5, Kastelberg, In d. Akazien/Itzenplitzstr., Sonnenbergstr., Wiebelskircher Str., Herrengarten, Lindenstr./Im Rötgen, Lindenstr. 18-20, Lindenstr./Poststr., Löschpfad (altes Schulhaus), Jahnstr. 9, Mühlbachstr., Marktstr., Am Kastelberg	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bundesgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 549090		
Grundzahlen:		
01	Brückenbauwerke	Anzahl Brückenbauwerke 2017: 16
02	Stützmauern	Anzahl Stützmauern 2017: 37
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.963,16	3.546,00	2.963,16	- 582,84	0,00	0,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.963,16	3.546,00	2.963,16	- 582,84	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.963,16	3.546,00	2.963,16	- 582,84	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.513,62	75.000,00	12.462,47	- 62.537,53	0,00	- 43.051,15
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	55.513,62	75.000,00	12.462,47	- 62.537,53	0,00	- 43.051,15
14. bilanzielle Abschreibungen	23.414,52	24.582,00	23.414,52	- 1.167,48	0,00	- 0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.414,52	24.582,00	23.414,52	- 1.167,48	0,00	- 0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.928,14	99.582,00	35.876,99	- 63.705,01	0,00	- 43.051,15
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 75.964,98	- 96.036,00	- 32.913,83	63.122,17	0,00	43.051,15
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 75.964,98	- 96.036,00	- 32.913,83	63.122,17	0,00	43.051,15
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 75.964,98	- 96.036,00	- 32.913,83	63.122,17	0,00	43.051,15

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
551010	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5510 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Planung und Projektsteuerung von Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen Koordination und Überwachung erforderlicher Baumfällungs- und Sanierungsarbeiten	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau und Pflege eines vernetzten Biotopsystems Optimierung des Umweltschutzes Innerörtlicher Natur- und Artenschutz sowie Pflege der Flächen Sicherung und Erhalt von Grünstrukturen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.497,68	0,00	10.681,22	10.681,22	0,00	7.183,54	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	3.497,68	0,00	10.681,22	10.681,22	0,00	7.183,54	
7. sonstige ordentliche Erträge	27,82	0,00	166,40	166,40	0,00	138,58	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	27,82	0,00	166,40	166,40	0,00	138,58	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.525,50	0,00	10.847,62	10.847,62	0,00	7.322,12	
11. Personalaufwendungen	2.953,71	18.820,00	2.612,90	- 16.207,10	0,00	- 340,81	
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	15.120,00	0,00	- 15.120,00	0,00	0,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.953,71	3.700,00	2.612,90	- 1.087,10	0,00	- 340,81	

Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.744,05	95.000,00	112.478,52	17.478,52	0,00	20.734,47
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	3.464,02	5.000,00	5.225,33	225,33	0,00	1.761,31
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	20.966,30	20.000,00	24.234,43	4.234,43	0,00	3.268,13
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	67.313,73	70.000,00	83.018,76	13.018,76	0,00	15.705,03
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	1.515,40	1.506,00	1.505,36	- 0,64	0,00	- 10,04
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	308,82	309,00	308,82	- 0,18	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.206,58	1.197,00	1.196,54	- 0,46	0,00	- 10,04
16. Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.794,00	- 3.326,00	0,00	- 3.326,00
547900 Sonstige	15.120,00	15.120,00	11.794,00	- 3.326,00	0,00	- 3.326,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.089,05	12.000,00	2.956,91	- 9.043,09	0,00	- 10.132,14
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	13.089,05	12.000,00	2.956,91	- 9.043,09	0,00	- 10.132,14
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.422,21	142.446,00	131.347,69	- 11.098,31	0,00	6.925,48
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 120.896,71	- 142.446,00	- 120.500,07	21.945,93	0,00	396,64
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 120.896,71	- 142.446,00	- 120.500,07	21.945,93	0,00	396,64
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 120.896,71	- 142.446,00	- 120.500,07	21.945,93	0,00	396,64
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	315.529,00	497.255,00	313.956,00	- 183.299,00	0,00	- 1.573,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.529,00	497.255,00	313.956,00	- 183.299,00	0,00	- 1.573,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
551111	Kinderspiel- und Bolzplätze

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5511 Kinderspiel- und Bolzplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Planung, Bereitstellung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gemeinderatsbeschluss	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Spielplatzangebotes für Kinder	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551111	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119,76	120,00	119,76	- 0,24	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119,76	120,00	119,76	- 0,24	0,00	0,00	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	119,76	120,00	119,76	- 0,24	0,00	0,00	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.423,53	50.000,00	37.168,24	- 12.831,76	0,00	8.744,71	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	28.423,53	50.000,00	37.168,24	- 12.831,76	0,00	8.744,71	
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. bilanzielle Abschreibungen	9.409,84	17.403,00	14.537,17	- 2.865,83	0,00	5.127,33	
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.114,16	14.118,00	11.252,57	- 2.865,43	0,00	5.138,41	

Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	3.295,68	3.285,00	3.284,60	- 0,40	0,00	- 11,08
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.833,37	67.403,00	51.705,41	- 15.697,59	0,00	13.872,04
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 37.713,61	- 67.283,00	- 51.585,65	15.697,35	0,00	- 13.872,04
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 37.713,61	- 67.283,00	- 51.585,65	15.697,35	0,00	- 13.872,04
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 37.713,61	- 67.283,00	- 51.585,65	15.697,35	0,00	- 13.872,04
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	46.478,00	57.507,00	54.166,00	- 3.341,00	0,00	7.688,00
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	46.478,00	57.507,00	54.166,00	- 3.341,00	0,00	7.688,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
552020	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5520 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Koordination der Beförderung des Gemeindewaldes in Kooperation mit SaarForst einschließlich Abrechnung Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer (Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz), Gewässerschutzbeauftragter	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Saarländisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien, Landeswaldgesetz, Dienstleistungsvertrag über den forstlichen Betriebsdienst mit SaarForst	
Zielgruppe	
Eigentümer von Gewässern/Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Bestandteil des Naturhaushaltes und als Lebensraum für Menschen, Pflanzen und Tiere Sicherung des Waldes als Schutz- und Erholungsraum	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 552020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.400,00	0,00	- 5.400,00	0,00	0,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	5.400,00	0,00	- 5.400,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	10.867,69	5.000,00	18.130,72	13.130,72	0,00	7.263,03
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	10.867,69	5.000,00	18.130,72	13.130,72	0,00	7.263,03
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.867,69	10.400,00	18.130,72	7.730,72	0,00	7.263,03
11. Personalaufwendungen	1.357,52	1.500,00	1.504,06	4,06	0,00	146,54
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.357,52	1.500,00	1.504,06	4,06	0,00	146,54
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.253,34	55.000,00	33.689,67	- 21.310,33	0,00	4.436,33

Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	29.253,34	35.000,00	31.889,78	- 3.110,22	0,00	2.636,44
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	20.000,00	1.799,89	- 18.200,11	0,00	1.799,89
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91,33	6.100,00	91,33	- 6.008,67	0,00	0,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000,00	0,00	- 6.000,00	0,00	0,00
554100 Versicherungsbeiträge	91,33	100,00	91,33	- 8,67	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.702,19	62.600,00	35.285,06	- 27.314,94	0,00	4.582,87
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 19.834,50	- 52.200,00	- 17.154,34	35.045,66	0,00	2.680,16
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 19.834,50	- 52.200,00	- 17.154,34	35.045,66	0,00	2.680,16
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 19.834,50	- 52.200,00	- 17.154,34	35.045,66	0,00	2.680,16

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
553030	Friedhofswesen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5530 Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhofsanlagen inklusive Koordination der Bestattungen	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Friedhofssatzung, Bestattungsgesetze	
Zielgruppe	
Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
bedarfsgerechte Sicherstellung des Bestattungswesen	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 553030		
Grundzahlen:		
01	Friedhofsfläche	2009 - 2017 100.488 m ²
02	Anzahl Bestattungen	2009: 194/ 2010: 212/ 2011:175/ 2012: 200/ 2013: 205/ 2014: 204/ 2015: 221/ 2016:209/2017: 196
03	Anzahl Erdbestattungen	2009: 121/ 2010: 115/ 2011: 90/ 2012: 89/ 2013: 70/ 2014: 64/ 2015: 52/ 2016: 70/2017: 78
04	Anzahl Feuer-/Urnenbestattungen	2009: 73/2010: 97/2011: 85/2012: 111/2013: 135/2014: 140/2015: 169/2016: 139/2017: 118
Kennzahlen und Messbare Ziele:		

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	109.859,83	96.700,00	115.305,90	18.605,90	0,00	5.446,07
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.875,00	1.700,00	1.950,00	250,00	0,00	75,00
432100 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen für Bestattungswesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432110 Gebühren für Herstellung Reihengrab	4.116,00	5.500,00	5.292,00	- 208,00	0,00	1.176,00
432111 Gebühren für Herstellung Familiengrab	5.370,00	5.000,00	3.645,00	- 1.355,00	0,00	- 1.725,00

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
432112 Gebühren für Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	9.867,00	10.000,00	8.855,00	- 1.145,00	0,00	- 1.012,00
432113 Gebühr für die Herstellung Rasengrab	26.125,00	21.000,00	22.344,00	1.344,00	0,00	- 3.781,00
432114 Herstellung Urnen-Rasengrab	4.048,00	2.500,00	6.578,00	4.078,00	0,00	2.530,00
432115 Gebühren für Nutzung der Friedhofshalle mit Kühlzelle	22.000,00	18.000,00	20.534,00	2.534,00	0,00	- 1.466,00
432116 Gebühren für die Nutzung der Friedhofshalle ohne Kühlzelle	18.444,00	15.000,00	23.373,00	8.373,00	0,00	4.929,00
432117 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	11.689,83	11.000,00	16.409,90	5.409,90	0,00	4.720,07
432118 Herstellung Urnen-Baumgrab	6.072,00	5.000,00	5.566,00	566,00	0,00	- 506,00
432119 Herstellung Urnen-Familiengrab	253,00	2.000,00	759,00	- 1.241,00	0,00	506,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.329,68	2.115,00	2.329,68	214,68	0,00	- 0,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.329,68	2.115,00	2.329,68	214,68	0,00	- 0,00
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. sonstige ordentliche Erträge	230.858,59	265.000,00	238.046,91	- 26.953,09	0,00	7.188,32
452700 Schadensfälle	3.446,82	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.446,82
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	227.411,77	265.000,00	238.046,91	- 26.953,09	0,00	10.635,14
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.048,10	363.815,00	355.682,49	- 8.132,51	0,00	12.634,39
11. Personalaufwendungen	44.177,12	42.409,00	46.621,66	4.212,66	0,00	2.444,54
502100 Bezüge der Beamten	28.523,44	28.720,00	29.486,52	766,52	0,00	963,08
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	5.009,75	5.260,00	5.424,36	164,36	0,00	414,61
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	309,61	340,00	334,46	- 5,54	0,00	24,85
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.951,32	1.070,00	3.297,32	2.227,32	0,00	346,00
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.650,00	2.650,00	2.750,00	100,00	0,00	100,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	4.130,00	3.731,00	4.551,00	820,00	0,00	421,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	603,00	638,00	778,00	140,00	0,00	175,00
12. Versorgungsaufwendungen	7.858,79	8.000,00	8.015,95	15,95	0,00	157,16
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.858,79	8.000,00	8.015,95	15,95	0,00	157,16
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.455,57	367.200,00	350.716,03	- 16.483,97	0,00	- 38.739,54
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	37.018,63	38.000,00	34.061,46	- 3.938,54	0,00	- 2.957,17
523110 Herstellung Reihengrab	3.120,77	6.000,00	4.680,34	- 1.319,66	0,00	1.559,57
523111 Herstellung Familiengrab	4.804,68	6.000,00	3.603,50	- 2.396,50	0,00	- 1.201,18
523112 Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	9.255,16	11.000,00	9.985,85	- 1.014,15	0,00	730,69
523113 Pflege und Unterhaltung Rasengrab	133.202,84	130.000,00	127.093,69	- 2.906,31	0,00	- 6.109,15
523114 Pflege und Unterhaltung anonymes Sarggrab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523115 Pflege und Unterhaltung anonymes Urnengrab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523116 Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	108.773,62	70.000,00	64.327,32	- 5.672,68	0,00	- 44.446,30
523117 Einebnung Reihengrab, Familiengrab, Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	28.932,30	30.000,00	30.428,72	428,72	0,00	1.496,42
523118 Herstellung Rasengrab	23.405,74	22.000,00	18.724,63	- 3.275,37	0,00	- 4.681,11
523119 Herstellung Urnen-Rasengrab	3.896,91	4.000,00	5.515,20	1.515,20	0,00	1.618,29
523120 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	10.213,28	11.000,00	15.137,51	4.137,51	0,00	4.924,23
523121 Herstellung Urnen-Baumgrab	7.220,79	6.000,00	5.374,69	- 625,31	0,00	- 1.846,10
523122 Herstellung Urnen-Familiengrab	257,41	1.200,00	514,82	- 685,18	0,00	257,41
523123 Pflege und Unterhaltung Urnen-Rasengrab	3.671,09	3.500,00	3.875,96	375,96	0,00	204,87
523124 Pflege und Unterhaltung Urnen-Baumgrab	0,00	0,00	255,10	255,10	0,00	255,10
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	4.688,94	8.000,00	3.696,68	- 4.303,32	0,00	- 992,26
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	168,52	2.500,00	1.640,89	- 859,11	0,00	1.472,37

Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	5.477,14	10.000,00	8.285,86	- 1.714,14	0,00	2.808,72
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	1.211,18	3.000,00	7.296,98	4.296,98	0,00	6.085,80
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	4.136,57	5.000,00	6.216,83	1.216,83	0,00	2.080,26
14. bilanzielle Abschreibungen	53.338,67	56.182,00	54.453,40	- 1.728,60	0,00	1.114,73
573000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	51.568,14	51.568,00	52.096,15	528,15	0,00	528,01
575000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	3.172,00	0,00	- 3.172,00	0,00	0,00
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	1.770,53	1.442,00	2.357,25	915,25	0,00	586,72
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.919,47	3.000,00	3.079,40	79,40	0,00	159,93
554110 <i>Gebäudeversicherungen</i>	2.819,47	2.900,00	2.934,00	34,00	0,00	114,53
554120 <i>Kfz-Versicherungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	100,00	100,00	145,40	45,40	0,00	45,40
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.749,62	476.791,00	462.886,44	- 13.904,56	0,00	- 34.863,18
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 154.701,52	- 112.976,00	- 107.203,95	5.772,05	0,00	47.497,57
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 154.701,52	- 112.976,00	- 107.203,95	5.772,05	0,00	47.497,57
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 154.701,52	- 112.976,00	- 107.203,95	5.772,05	0,00	47.497,57
91. <i>nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV</i>	161.490,00	183.737,00	166.333,00	- 17.404,00	0,00	4.843,00
581000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	161.490,00	183.737,00	166.333,00	- 17.404,00	0,00	4.843,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
561010	Umweltschutzmaßnahmen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	56 Umweltschutz
Produktgruppe :	5610 Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Durchführung von Maßnahmen zur Biotopvernetzung und von Altlastenuntersuchungen Gewährung von Zuschüssen im Sinne der Förderung des Natur- und Umweltschutzes Abwicklung der Mitgliedschaft im Zweckverband "Naherholungsgebiet Itzenplitz" fachtechnische Stellungnahmen bei allen Planungsverfahren und Baumaßnahmen Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz, Bundesbaugesetz, Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, Bundesartenschutzverordnung, Flächennutzungsplan, Landschaftsplan der Gemeinde, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutzverordnung, Land	
Zielgruppe	
Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Optimierung des Umweltschutzes Natur- und Artenschutz	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 561010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738,00	1.000,00	635,50	- 364,50	0,00	- 102,50
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	738,00	1.000,00	635,50	- 364,50	0,00	- 102,50
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	738,00	1.000,00	635,50	- 364,50	0,00	- 102,50
11. Personalaufwendungen	53.898,73	55.260,00	54.796,82	- 463,18	0,00	898,09
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	1.038,00	1.000,00	635,50	- 364,50	0,00	- 402,50
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	40.855,95	42.010,00	41.888,77	- 121,23	0,00	1.032,82

Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.534,31	3.630,00	3.606,43	- 23,57	0,00	72,12
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.470,47	8.620,00	8.666,12	46,12	0,00	195,65
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.981,23	2.200,00	1.958,77	- 241,23	0,00	- 22,46
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	1.981,23	2.200,00	1.958,77	- 241,23	0,00	- 22,46
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	512,00	10.512,00	512,00	- 10.000,00	0,00	0,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	- 10.000,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	512,00	512,00	512,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.391,96	67.972,00	57.267,59	- 10.704,41	0,00	875,63
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 55.653,96	- 66.972,00	- 56.632,09	10.339,91	0,00	- 978,13
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 55.653,96	- 66.972,00	- 56.632,09	10.339,91	0,00	- 978,13
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 55.653,96	- 66.972,00	- 56.632,09	10.339,91	0,00	- 978,13
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	15.858,00	16.272,00	16.248,00	- 24,00	0,00	390,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.858,00	16.272,00	16.248,00	- 24,00	0,00	390,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	63.042,00	74.090,00	58.799,00	- 15.291,00	0,00	- 4.243,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.042,00	74.090,00	58.799,00	- 15.291,00	0,00	- 4.243,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
571010	kommunale Wirtschaftsförderung

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5710 kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
<p>Gewerbeflächenmanagement mit der Erarbeitung, Abstimmung und Umsetzung konzeptioneller Entwicklungskonzepte zur Stärkung und Entwicklung der gewerblichen Infrastruktur Analyse und Verbesserung der Standortfaktoren insbesondere im Hinblick auf die Schaffung neuer Arbeitsplätze Beratung und Betreuung von Betriebsinhabern bezüglich beabsichtigter Betriebsentwicklungen und sonstiger Belange der Betriebe Vermarktung der gemeindeeigenen Gewerbeflächen und der gewerblichen Grundstücke sowie Betreuung bei der jeweiligen Betriebsansiedlung Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises</p>	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Daseinsvorsorge	
Zielgruppe	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
<p>Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde Sicherung und Ausbau der gewerblichen Infrastruktur, Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung zur Optimierung der gemeindlichen Entwicklung und Verbesserung der Rahmenbedingungen für Gewerbetreibende</p>	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 571010	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	13.365,17	13.365,00	19.097,47	5.732,47	0,00	5.732,30	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	13.365,17	13.365,00	19.097,47	5.732,47	0,00	5.732,30	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.269,34	29.000,00	29.888,00	888,00	0,00	- 15.381,34	
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	43.113,00	15.000,00	16.526,40	1.526,40	0,00	- 26.586,60	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	2.156,34	14.000,00	13.361,60	- 638,40	0,00	11.205,26	

Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
7. sonstige ordentliche Erträge	7.492,50	6.038,00	0,00	- 6.038,00	0,00	- 7.492,50
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	- 7.492,50
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	6.038,00	0,00	- 6.038,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.127,01	48.403,00	48.985,47	582,47	0,00	- 17.141,54
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.856,23	70.000,00	46.651,20	- 23.348,80	0,00	10.794,97
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	35.856,23	70.000,00	46.651,20	- 23.348,80	0,00	10.794,97
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.397,94	7.100,00	6.966,33	- 133,67	0,00	568,39
531500 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	6.397,94	7.100,00	6.966,33	- 133,67	0,00	568,39
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.462,37	0,00	18.240,12	18.240,12	0,00	10.777,75
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.859,62	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.859,62
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5.602,75	0,00	18.240,12	18.240,12	0,00	12.637,37
556900 Aufwendungen aus überhöhten Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.716,54	77.100,00	71.857,65	- 5.242,35	0,00	22.141,11
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.410,47	- 28.697,00	- 22.872,18	5.824,82	0,00	- 39.282,65
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	16.410,47	- 28.697,00	- 22.872,18	5.824,82	0,00	- 39.282,65
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	16.410,47	- 28.697,00	- 22.872,18	5.824,82	0,00	- 39.282,65

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
572020	Allgemeine Einrichtungen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5720 Allgemeine Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Bereitstellung und Vergabe von Flächen zur Durchführung von Märkten, Kirmessen und ähnlichen Veranstaltungen inklusive finanztechnischer Abwicklung	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Gemeindecsetzung	
Zielgruppe	
Schausteller/Bevölkerung	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 572020	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.047,50	1.000,00	922,50	- 77,50	0,00	- 125,00	
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.047,50	1.000,00	922,50	- 77,50	0,00	- 125,00	
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047,50	1.000,00	922,50	- 77,50	0,00	- 125,00	
11. Personalaufwendungen	25.265,75	26.560,00	14.977,97	- 11.582,03	0,00	- 10.287,78	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	19.611,89	20.660,00	11.637,49	- 9.022,51	0,00	- 7.974,40	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.702,75	1.780,00	1.005,73	- 774,27	0,00	- 697,02	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.943,61	4.110,00	2.326,75	- 1.783,25	0,00	- 1.616,86	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	8,00	- 2,00	0,00	0,50	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	682,11	2.000,00	935,23	- 1.064,77	0,00	253,12	

Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	682,11	1.000,00	899,98	- 100,02	0,00	217,87
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000,00	35,25	- 964,75	0,00	35,25
14. bilanzielle Abschreibungen	1.515,60	1.515,00	1.515,60	0,60	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	420,36	420,00	420,36	0,36	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.095,24	1.095,00	1.095,24	0,24	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.463,46	30.075,00	17.428,80	- 12.646,20	0,00	- 10.034,66
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 26.415,96	- 29.075,00	- 16.506,30	12.568,70	0,00	9.909,66
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 26.415,96	- 29.075,00	- 16.506,30	12.568,70	0,00	9.909,66
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 26.415,96	- 29.075,00	- 16.506,30	12.568,70	0,00	9.909,66

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
573030	Bauhof

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5730 Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Konzeption und Durchführung von Arbeiten zur Unterhaltung und Erweiterung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge für die Bevölkerung (Vereine, Ortsfeste usw.)	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
organisatorische Regelungen	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	<u>Zielerreichung 2018</u>
Qualitätsziele	<u>Zielerreichung 2018</u>
Zielbeschreibung	
Aufrechterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 573030	
Grundzahlen:	
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.418,46	686,00	11.882,70	11.196,70	0,00	7.464,24	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.418,46	686,00	11.882,70	11.196,70	0,00	7.464,24	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.766,32	1.000,00	1.208,12	208,12	0,00	- 558,20	
441200 Mieten und Pachten	1.766,32	1.000,00	1.208,12	208,12	0,00	- 558,20	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,82	0,00	59,00	59,00	0,00	- 113,82	
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	172,82	0,00	59,00	59,00	0,00	- 113,82
7. sonstige ordentliche Erträge	2.618,05	0,00	3.381,53	3.381,53	0,00	763,48
451100 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452700 <i>Schadensfälle</i>	612,27	0,00	672,74	672,74	0,00	60,47
456132 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus Altersteilzeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 <i>Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit</i>	2.005,78	0,00	2.708,79	2.708,79	0,00	703,01
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.175,65	2.886,00	17.731,35	14.845,35	0,00	7.555,70
11. Personalaufwendungen	1.428.857,21	1.518.970,00	1.414.605,31	- 104.364,69	0,00	- 14.251,90
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	1.090.956,64	1.159.310,00	1.080.176,37	- 79.133,63	0,00	- 10.780,27
502900 <i>Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte</i>	18.450,00	21.600,00	17.100,00	- 4.500,00	0,00	- 1.350,00
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	95.726,24	100.250,00	96.090,18	- 4.159,82	0,00	363,94
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	223.656,83	237.720,00	221.182,76	- 16.537,24	0,00	- 2.474,07
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	67,50	90,00	56,00	- 34,00	0,00	- 11,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.655,58	167.000,00	187.880,34	20.880,34	0,00	33.224,76
521000 <i>Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	18.780,43	25.000,00	19.902,55	- 5.097,45	0,00	1.122,12
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	32.860,56	40.000,00	58.043,29	18.043,29	0,00	25.182,73
523400 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	77.897,86	80.000,00	85.486,86	5.486,86	0,00	7.589,00
523500 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	806,88	2.000,00	1.329,97	- 670,03	0,00	523,09
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	16.089,93	12.000,00	11.810,55	- 189,45	0,00	- 4.279,38
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	7.177,54	6.000,00	10.368,09	4.368,09	0,00	3.190,55
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	1.042,38	2.000,00	939,03	- 1.060,97	0,00	- 103,35
14. bilanzielle Abschreibungen	94.806,73	119.625,00	109.490,27	- 10.134,73	0,00	14.683,54
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	18.202,08	18.202,00	18.202,08	0,08	0,00	0,00
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	76.604,65	101.423,00	91.288,19	- 10.134,81	0,00	14.683,54
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	87.054,15	92.985,00	100.917,26	7.932,26	0,00	13.863,11
551200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	3.070,01	6.000,00	2.379,70	- 3.620,30	0,00	- 690,31
551300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	30,88	500,00	68,75	- 431,25	0,00	37,87
551500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	23.136,20	20.000,00	22.684,41	2.684,41	0,00	- 451,79
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	25.793,36	30.000,00	33.707,94	3.707,94	0,00	7.914,58
552200 <i>Leasing</i>	0,00	280,00	0,00	- 280,00	0,00	0,00
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	1.320,47	1.000,00	674,97	- 325,03	0,00	- 645,50
553400 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	5.571,70	4.000,00	6.173,65	2.173,65	0,00	601,95
553900 <i>Sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	420,00	450,00	420,00	- 30,00	0,00	0,00
554110 <i>Gebäudeversicherungen</i>	514,34	515,00	1.589,18	1.074,18	0,00	1.074,84
554120 <i>Kfz-Versicherungen</i>	22.359,58	25.000,00	24.626,17	- 373,83	0,00	2.266,59
554150 <i>Rechtsschutzversicherungen</i>	820,00	820,00	820,00	0,00	0,00	0,00
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 <i>Grundsteuer</i>	412,61	420,00	412,61	- 7,39	0,00	0,00
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	3.605,00	4.000,00	7.359,88	3.359,88	0,00	3.754,88
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.765.373,67	1.898.580,00	1.812.893,18	- 85.686,82	0,00	47.519,51

Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.755.198,02	- 1.895.694,00	- 1.795.161,83	100.532,17	0,00	- 39.963,81
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.755.198,02	- 1.895.694,00	- 1.795.161,83	100.532,17	0,00	- 39.963,81
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 1.755.198,02	- 1.895.694,00	- 1.795.161,83	100.532,17	0,00	- 39.963,81
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	1.068.310,00	1.413.211,00	1.033.939,00	- 379.272,00	0,00	- 34.371,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.310,00	1.413.211,00	1.033.939,00	- 379.272,00	0,00	- 34.371,00

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Teilrechnung 6100

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkte:

61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisrechnung 2018
Teilhaushalt 6100
Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2017	2018	2018	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	11.766.538,49	11.906.800,00	12.670.902,23	764.102,23
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.577.284,38	7.101.990,00	7.020.097,42	-81.892,58
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	290,63	300,00	292,71	-7,29
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge				
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
10.	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.344.113,50	19.009.090,00	19.691.292,36	682.202,36
11.	Personalaufwendungen				
12.	Versorgungsaufwendungen				
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.603.267,29	9.871.400,00	9.886.927,05	15.527,05
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	52.036,46	42.000,00	40.201,52	-1.798,48
18.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.655.303,75	9.913.400,00	9.927.128,57	13.728,57
19.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.688.809,75	9.095.690,00	9.764.163,79	668.473,79
20.	Finanzerträge	411.303,93	295.000,00	330.785,00	35.785,00
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	725.821,36	733.000,00	706.168,04	-26.831,96
22.	Finanzergebnis	-314.517,43	-438.000,00	-375.383,04	62.616,96
23.	ordentliches Jahresergebnis	9.374.292,32	8.657.690,00	9.388.780,75	731.090,75
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
26.	außerordentliche Ergebnis				
27.	Jahresergebnis	9.374.292,32	8.657.690,00	9.388.780,75	731.090,75

Teilfinanzrechnung 2018
Teilhaushalt 6100
Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	11.630.384,67	11.906.800,00	12.644.850,30	738.050,30	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	7.932.841,00	6.995.930,00	6.955.886,00	-40.044,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	298,13	300,00	283,81	-16,19	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Zinsen u. sonst. Finanzinzahlungen	418.025,33	295.000,00	329.930,60	34.930,60	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.981.549,13	19.198.030,00	19.930.950,71	732.920,71	
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	724.965,41	733.000,00	707.262,09	-25.737,91	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.432.425,24	9.871.400,00	9.683.501,18	-187.898,82	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	54.614,83	40.000,00	33.420,80	-6.579,20	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.212.005,48	10.644.400,00	10.424.184,07	-220.215,93	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	9.769.543,65	8.553.630,00	9.506.766,64	953.136,64	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.769.543,65	8.553.630,00	9.506.766,64	953.136,64	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	1.032.900,00	1.712.330,00	706.280,00	-1.006.050,00	1.006.050,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.094.629,60	1.118.300,00	1.091.695,93	-26.604,07	
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	-61.729,60	594.030,00	-385.415,93	-979.445,93	1.006.050,00
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	2.348.276,00	300.000,00	-2.048.276,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.600.000,00	2.348.276,00	300.000,00	-2.048.276,00	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	-1.661.729,60	2.942.306,00	-85.415,93	-3.027.721,93	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	9.769.543,65	8.553.630,00	9.506.766,64	953.136,64	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.661.729,60	2.942.306,00	-85.415,93	-3.027.721,93	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	8.107.814,05	11.495.936,00	9.421.350,71	-2.074.585,29	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	8.107.814,05	11.495.936,00	9.421.350,71	-2.074.585,29	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	6 Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
Verbale Beschreibung	
Abwicklung der im kommunalen Finanzausgleich der Gemeinde Schiffweiler zustehenden Steueranteile bzw. zu leistenden Finanzausgleichsumlagen sowie der Investitionszuschüsse	
Bemerkung	
Auftraggeber	
Auftragsgrundlage	
Abgabenordnung, Satzungen, Bundes- und Landesgesetze, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
Zielgruppe	
Bevölkerung/Bedienstete	
Ziel	
Sachziele:	Zielerreichung 2018
Qualitätsziele	Zielerreichung 2018
Zielbeschreibung	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes	

II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 611010	
Grundzahlen:	
01 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer B	2014: 441 v. H./2015: 445 v. H./2016: 464 v. H./2017: 470 v. H.
02 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Gewerbesteuer	2014: 397 v. H./2015: 399 v. H./2016: 400 v. H./2017: 402 v. H.
03 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer A	2014: 320 v. H./2015: 327 v. H./2016: 332 v. H./2017: 336 v. H.
Kennzahlen und Messbare Ziele:	

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
1. Steuern und ähnliche Abgaben	11.766.538,49	11.906.800,00	12.670.902,23	764.102,23	0,00	904.363,74
401100 Grundsteuer A	13.338,20	14.000,00	13.460,75	- 539,25	0,00	122,55
401200 Grundsteuer B	1.591.206,52	1.590.000,00	1.713.100,92	123.100,92	0,00	121.894,40
401300 Gewerbesteuer	3.287.749,35	3.100.000,00	3.428.076,95	328.076,95	0,00	140.327,60

Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2017	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2018	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2019	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2017
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.494.877,00	5.737.600,00	5.998.520,37	260.920,37	0,00	503.643,37
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	373.728,97	469.900,00	477.257,18	7.357,18	0,00	103.528,21
403100 Vergnügungssteuer	157.242,09	110.000,00	151.670,37	41.670,37	0,00	- 5.571,72
403300 Hundesteuer	106.424,36	107.000,00	110.495,69	3.495,69	0,00	4.071,33
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	741.972,00	778.300,00	778.320,00	20,00	0,00	36.348,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.577.284,38	7.101.990,00	7.020.097,42	- 81.892,58	0,00	- 557.186,96
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.145.976,00	6.715.930,00	6.661.980,00	- 53.950,00	0,00	- 483.996,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	325.248,00	280.000,00	252.057,00	- 27.943,00	0,00	- 73.191,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	106.060,38	106.060,00	106.060,42	0,42	0,00	0,04
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	290,63	300,00	292,71	- 7,29	0,00	2,08
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	290,63	300,00	292,71	- 7,29	0,00	2,08
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.344.113,50	19.009.090,00	19.691.292,36	682.202,36	0,00	347.178,86
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.603.267,29	9.871.400,00	9.886.927,05	15.527,05	0,00	283.659,76
533100 Gewerbesteuerumlage	497.173,76	472.400,00	513.948,15	41.548,15	0,00	16.774,39
533200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	34.957,53	33.300,00	34.530,90	1.230,90	0,00	- 426,63
534200 Allgemeine Umlagen, Kreis-, Regionalverbandsumlage	9.071.136,00	9.365.700,00	9.338.448,00	- 27.252,00	0,00	267.312,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	52.036,46	42.000,00	40.201,52	- 1.798,48	0,00	- 11.834,94
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	48.277,38	38.000,00	37.591,44	- 408,56	0,00	- 10.685,94
553700 Bankgebühren	917,18	2.000,00	2.742,53	742,53	0,00	1.825,35
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	2.841,90	2.000,00	- 132,45	- 2.132,45	0,00	- 2.974,35
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.655.303,75	9.913.400,00	9.927.128,57	13.728,57	0,00	271.824,82
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.688.809,75	9.095.690,00	9.764.163,79	668.473,79	0,00	75.354,04
20. Finanzerträge	411.303,93	295.000,00	492.662,86	197.662,86	0,00	81.358,93
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	403.984,93	280.000,00	480.322,34	200.322,34	0,00	76.337,41
471800 Zinserträge von übrigen Bereichen	0,00	0,00	926,52	926,52	0,00	926,52
473000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.319,00	15.000,00	11.414,00	- 3.586,00	0,00	4.095,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	725.821,36	733.000,00	868.045,90	135.045,90	0,00	142.224,54
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	485.031,74	471.000,00	447.934,42	- 23.065,58	0,00	- 37.097,32
561710 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Kreditinstitute	231.833,62	252.000,00	247.368,62	- 4.631,38	0,00	15.535,00
561720 Zinsaufwendungen Derivate	0,00	0,00	161.877,86	161.877,86	0,00	161.877,86
569100 Verzinsung von Steuernachzahlungen	8.956,00	10.000,00	10.865,00	865,00	0,00	1.909,00
22. Finanzergebnis	- 314.517,43	- 438.000,00	- 375.383,04	62.616,96	0,00	- 60.865,61
23. ordentliches Jahresergebnis	9.374.292,32	8.657.690,00	9.388.780,75	731.090,75	0,00	14.488,43
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	9.374.292,32	8.657.690,00	9.388.780,75	731.090,75	0,00	14.488,43

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Vermögensrechnung
mit Erläuterungen der
wesentlichen Bilanzpositionen

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

I Schiffweiler

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite	0,00	0,00	Passivseite	0,00	0,00
1. Anlagevermögen	97.422.040,52	97.624.925,36	1. Eigenkapital	22.145.034,71	23.821.637,48
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.586.227,97	1.596.427,06	1.1 Allgemeine Rücklage	23.821.637,48	25.309.364,54
1.2 Sachanlagen	79.495.405,25	79.688.091,00	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.245.285,76	5.834.202,37	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.676.602,77	- 1.487.727,06
1.2.1.1 Grünflächen	2.029.438,18	2.048.811,68	2. Sonderposten	17.125.292,80	16.587.342,91
1.2.1.2 Ackerland	859.230,75	859.237,75	2.1 aus Zuwendungen	11.249.559,91	10.939.857,59
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	866.394,67	2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.757.651,56	5.522.388,78
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	943.640,78	2.3 für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten	118.081,33	125.096,54
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	113.818,00	3. Rückstellungen	7.113.308,90	7.079.719,76
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.432.763,38	1.002.299,49	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.584.344,00	6.550.140,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.562.914,16	30.613.674,32	3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
1.2.2.1 Wohnbauten	495.226,20	503.865,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.062.811,09	5.154.392,22	3.4 Sonstige Rückstellungen	528.964,90	529.579,76
1.2.2.3 Schulen	9.208.235,34	9.459.544,80	4. Verbindlichkeiten	51.100.934,94	50.477.345,92
1.2.2.4 Kulturanlagen	199.825,60	206.480,80	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	6.241.209,97	6.407.993,96	4.2 Erhalten Anzahlungen	0,00	0,00
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.844.763,73	15.230.179,66
1.2.2.7 Friedhöfe	1.493.176,54	1.320.477,27	4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	1.508.640,54	1.547.757,24	4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.2.2.9 sonstige Gebäude	6.353.788,88	6.013.163,03	4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	40.362.086,52	40.697.727,76	4.3.4 von öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.047.384,05	1.066.714,67	4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	14.844.763,73	15.230.179,66
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen	313,50	313,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	35.100.000,00	34.800.000,00

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

I Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	698.122,74	153.287,24
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	237.385,20	36.642,70
1.2.3.6 Abfallversorgungsanlagen	3.693,90	4.432,60	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	220.663,27	257.236,32
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.047.527,14	2.940.762,44
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	38.890.329,00	39.205.826,16			
1.2.3.9 Sonstige Infrastrukturvermögen	420.366,07	420.440,83			
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			
1.2.5 K unstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	86.242,40			
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	957.762,77	1.124.458,41			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	643.634,76	582.910,79			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	637.478,88	748.874,95			
1.3 Finanzanlagen	16.340.407,30	16.340.407,30			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00			
1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18	16.337.013,18			
1.3.4 Anteile an Zweckverbände u.ä.	2.203,00	2.203,00			
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00			
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	1.191,12			
2. Umlaufvermögen	2.985.629,58	3.158.102,45			
2.1 Vorräte	4.730,50	5.640,60			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.730,50	5.640,60			
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	0,00	0,00			

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

Seite: 3

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017
2.1.5 Baugrundstücke	0,00	0,00			
2.1.6 Gewerbegrundstücke	0,00	0,00			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.869.257,40	2.249.060,80			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche, sonstige Vermögensgegenstände	1.463.780,60	1.582.116,10			
2.2.1.1 Gebührenforderungen	8.599,24	5.895,00			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	94.622,39	23.902,30			
2.2.1.3 Steuerforderungen	708.197,82	680.614,71			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	652.361,15	871.704,09			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	405.476,80	666.944,70			
2.2.2.1 gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	137.831,40	133.392,14			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	98.375,29	244.642,66			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	168.661,52	288.509,90			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	608,59	400,00			
2.2.8 Wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4 Liquide Mittel	1.111.641,68	903.401,05			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	124.428,39	123.780,70			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
Summe Aktiv	100.532.098,49	100.906.808,51	Summe Passiv	100.532.098,49	100.906.808,51

Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen

Aktivseite der Bilanz

Das Vermögen zum 31.12.2018 der Gemeinde Schiffweiler in Höhe von insgesamt 100.532.098,49 € setzt sich folgendermaßen zusammen:

	<u>Wert 31.12.2018</u>	<u>Wert 31.12.2017</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Anlagevermögen	97.422.040,52 €	97.624.925,36 €	-202.884,84 €
◆ Umlaufvermögen	2.985.629,58 €	3.158.102,45 €	-172.472,87 €
◆ Aktive RAP	124.428,39 €	123.780,70 €	647,69 €
Vermögen	100.532.098,49 €	100.906.808,51 €	-374.710,02 €

Wesentliche Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2018 gegenüber dem Vorjahr der Gemeinde Schiffweiler werden im Folgenden detaillierter beschrieben, weitergehende Erläuterungen zu den einzelnen Vermögensgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 vorgenommen. Die folgenden Nummerierungen entsprechen den Vorgaben der Vermögensrechnung (Bilanz) gemäß § 42 KommHVO.

Zur augenscheinlichen Verdeutlichung der Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2018 gegenüber der Vermögensrechnung des Vorjahres zum 31.12.2017 werden unter den einzelnen Überschriften stets beide jeweiligen Werte ausgewiesen.

1. ANLAGEVERMÖGEN	97.422.040,52 €
--------------------------	------------------------

Wert 31.12.2017: 97.624.925,36 €

Anlagevermögen sind die Gegenstände, die bestimmt sind dauernd der Tätigkeit der Gemeinde Schiffweiler zu dienen. (§ 31 Abs. 2 KommHVO)

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.586.227,97 €
--	-----------------------

Wert 31.12.2017: 1.596.427,06 €

- Konzessionen **854.969,60 €**

Wert 31.12.2017: 872.069,00 €

Veränderungen ergaben sich aus den Abschreibungen der vorhandenen Vermögensgegenstände.

- Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen **36.563,82 €**

Wert 31.12.2017: 50.525,21 €

Hier wurden die Kosten für diverse erworbene Lizenzen (u. a. für Softwarelizenzen Feuerwehren) verbucht. Bestehende Lizenzen wurden planmäßig abgeschrieben.

- Immaterielle Vermögensgegenstände **358.863,60 €**

Wert 31.12.2017: 307.423,35 €

Es wurde u. a. der Anteil der Gemeinde an den Planungskosten zum Neubau der KiTa Heiligenwald (33.978,00 €), der Anteil der investiven Mittel an der Verbandsumlage des LIK Nord (33.101,36 €), sowie diverse Zuschüsse zu Sanierungsmaßnahmen in den KiTas in kirchlicher Trägerschaft verbucht. Die bestehenden Vermögensgegenstände wurden planmäßig abgeschrieben.

- Gezahlte Investitionszuschüsse

335.830,95 €

Wert 31.12.2017: 366.409,50 €

Die bestehenden Investitionszuschüsse wurden um die planmäßigen Abschreibungen gemindert.

1.2 Sachanlagevermögen

79.495.405,25 €

Wert 31.12.2017: 79.688.091,00 €

Im Einzelnen handelt es sich dabei um die folgenden Positionen:

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

6.245.285,76 €

Wert 31.12.2017: 5.834.202,37 €

Bedeutendste Änderung war die Bilanzierung von Flurstückszugängen im Rahmen des Kommunalpaketes Schiffweiler. Der im notariell beurkundeten Kaufvertrag dargelegte Übergang von insgesamt 90 Flurstücken über einen Zeitraum von 10 Jahren wurde vertragsgemäß vollständig bilanziert und erhöht die Bilanzposition inklusive Nebenkosten um 479.461,50 €. Dem gegenüber standen Veräußerungen von diversen Flächen, insbesondere einer Gewerbe- sowie Grünfläche im Gewerbegebiet Klinkenthal.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

30.562.914,16 €

Wert 31.12.2017: 30.613.674,32 €

Die bestehenden Anlagegüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.3 Infrastrukturvermögen	40.362.086,52 €
	Wert 31.12.2017: 40.697.727,76 €

Wichtigste Änderungen waren die Aktivierungen der fertig gestellten Haltepunkte in der Gemeinde (insgesamt 728.319,97 €), der Schwambachstraße (447.318,81 €), der Straßenbeleuchtung (146.447,41 €), sowie nachträglicher Anschaffungskosten der Leopoldstraße (119.177,31 €).

Alle bestehenden Wirtschaftsgüter wurden planmäßig abgeschrieben.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40 €
	Wert 31.12.2017: 86.242,40 €

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler werden nicht abgeschrieben (§ 8 Abs. 2 Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz).

1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	957.762,77 €
	Wert 31.12.2017: 1.124.458,41 €

Es wurden lediglich Ausbesserungen der Bodenbeschichtung der Atemschutzwerkstatt der Freiwilligen Feuerwehr als nachträgliche Anschaffungskosten bilanziert.

Der hohe Abschreibungsbetrag resultiert aus den relativ kurzen Abschreibungszeiträumen der erfassten Anlagegüter.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	643.634,76 €
	Wert 31.12.2017: 582.910,79 €

Die bedeutendsten Neuanschaffungen und Ergänzungen im Berichtsjahr ergaben sich bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung (rund 42.000-- €), der Grund-

schulen (rund 65.000,-- €), die Kindertagesstätten (rund 32.000,-- €), die Feuerwehren (rund 50.000,-- €), den Bauhof (rund 26.500,-- €), sowie den Friedhöfen (rund 8.500,-- €).

Bestehende Anlagegüter wurden fristgerecht abgeschrieben.

Vermögensgegenstände mit einem Wert bis 1.000,-- EUR werden in einen Sammelposten eingestellt. Einer körperlichen Bestandsaufnahme bedarf es nicht. Durch die Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 werden ab dem Haushaltsjahr 2020 Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände bis 1.000,-- € (netto) als direkter Aufwand gebucht.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	637.478,88 €
	Wert 31.12.2017: 748.874,95 €

Folgende aktuelle Anzahlungen/Anlagen im Bau sind nachzuweisen:

Fußgängerbrücke Buchenkopf	235.140,77 €
Ausbau Paulstraße	148.958,14 €
Barrierefreier Ausbau Haltepunkte	148.268,12 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung	37.847,59 €
Neugestaltung Vorplatz Bahnhof Landsweiler-Reden	25.978,81 €
Erneuerung Brückenbauwerk Brückenstraße	24.295,53 €
Bauliche Maßnahmen Kindergarten Stennweiler	16.520,89 €
Energetische Sanierung Rathaus	171,59 €
Ersatzbeschaffung Radlader	171,59 €
Garagenneubau Feuerwehr Heiligenwald	125,85 €
Summe:	637.478,88 €

1.3 Finanzanlagen	16.340.407,30 €
	Wert 31.12.2017: 16.340.407,30 €

Die Bewertung erfolgt ausnahmslos nach der Eigenkapitalspiegelmethode.

1.3.1 Verbundene Unternehmen (Beteiligung > 50%)	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.2 Privatrechtliche Beteiligungen (Beteiligung > 20 % bis 50 %)	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18 €
	Wert 31.12.2017: 16.337.013,18 €

Es handelt sich um das Eigenkapital des Abwasserwerkes und des Regiebetriebes Freibad. Der eröffnungsbilanzielle Wert wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt und ist nach dem strengen Niederstwertprinzip nur bei einer dauernden Wertminderung anzupassen.

1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	2.203,00 €
	Wert 31.12.2017: 2.203,00 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: EVS 1,-- €, eGo-Saar 1,-- €, Zweckverband Itzenplitz 1,-- € und Zweckverband LIK Nord 2.200,-- €.

1.3.5 Ausleihungen	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens (Beteiligung < 20%)	1.191,12 €
	Wert 31.12.2017: 1.191,12 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: Geschäftsanteil WFG 1.000,-- €, Geschäftsanteil Bank 1 Saar 191,12 €.

2. UMLAUFVERMÖGEN	2.985.629,58 €
	Wert 31.12.2017: 3.158.102,45 €

Zum Umlaufvermögen der Gemeinde Schiffweiler zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Schiffweiler nicht dauerhaft dienen. Dies sind insbesondere die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel.

2.1 Vorräte	4.730,50 €
	Wert 31.12.2017: 5.640,60 €

Hier wurde der Wert des aktuellen Streusalzbestandes zum 31.12.2018 verbucht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.869.257,40 €
	Wert 31.12.2017: 2.249.060,80 €

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>Veränderung</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.582.116,10 €	1.463.780,60 €	-118.335,50 €
Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	666.944,70 €	405.476,80 €	-261.467,90 €
Summe:	2.249.060,80 €	1.869.257,40 €	-379.803,40 €

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ergab sich eine Verminderung von insgesamt 118.335,50 €. Hier stiegen die Gebührenforderungen um 2.704,24 €, die Steuerforderungen um 27.583,11 € und die Beitragsforderungen um 70.720,09 €, während die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um 219.342,94 € sanken.

Die privatrechtlichen Forderungen sanken im Jahresvergleich insgesamt um 261.467,90 €. Die sonstigen Vermögensgegenstände (208,59 €), sowie die privatrechtlichen Forderungen gegen-

über Sondervermögen (Freibad) stiegen um 4.439,26 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich verminderten sich um 146.267,37 €, ebenso die gegen den privaten Bereich um 119.848,38 €.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderungen.

2.4 Liquide Mittel	1.111.641,68 €
	Wert 31.12.2017: 903.401,05 €

In den liquiden Mitteln sind die Bankbestände bei Kreditinstituten der Gemeinde Schiffweiler enthalten.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>Veränderung</u>
Sparkasse Neunkirchen	886.359,89 €	1.079.373,86 €	193.013,97 €
Bank 1 Saar eG	15.709,36 €	31.891,15 €	16.181,79 €
Saar LB	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Postbank Saarbrücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Barzahlungszahlweg	1.331,80 €	376,67 €	- 955,13 €
Summe:	903.401,05 €	1.111.641,68 €	208.240,63 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzung	124.428,39 €
	Wert 31.12.2017: 123.780,70 €

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die erste vierteljährliche Rate der Ruhegehaltsumlage für 2019 (91.775,00 €), sowie die im Dezember 2018 ausgezahlte Januarbesoldung Beamte 2019 (30.613,36 €) und die Aufwandsentschädigung der OV Januar 2018 (2.040,03 €). Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2017 wurden aufgelöst.

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

0,00 €

Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Schlussbilanz der Gemeinde Schiffweiler weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 100.532.098,49 € aus, der sich folgendermaßen zusammensetzt:

	<u>Wert 31.12.2018</u>	<u>Wert 31.12.2017</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Eigenkapital	22.145.034,71 €	23.821.637,48 €	-1.676.602,77 €
◆ Sonderposten	17.125.292,80 €	16.587.342,91 €	537.949,89 €
◆ Rückstellungen	7.113.308,90 €	7.079.719,76 €	33.589,14 €
◆ Verbindlichkeiten	51.100.934,94 €	50.477.345,92 €	623.589,02 €
◆ Passive Rechnungsabgrenzung	3.047.527,14 €	2.940.762,44 €	106.764,70 €
Summe	100.532.098,49 €	100.906.808,51 €	-374.710,02 €

1. EIGENKAPITAL	22.145.034,71 €
	Wert 31.12.2017: 23.821.637,48 €

Das Eigenkapital im Kommunalbereich stellt etwas vereinfachend dargestellt den Betrag dar, der den Eigentümern (hier den Bürgern der Gemeinde) verbliebe, wenn das gesamte Vermögen zu Buchwerten verkauft würde und davon sämtliche Schulden zu Buchwerten beglichen und sämtliche (in Sonderposten stehende) Zuwendungen zu Buchwerten zurückgezahlt würden.

1.1 ALLGEMEINE RÜCKLAGE	23.821.637,48 €
	Wert 31.12.2017: 25.309.364,54 €

Die Minderung der Allgemeinen Rücklage ergibt sich mit 1.487.727,06 € aus dem Fehlbetrag des Vorjahres 2017.

1.2 Ausgleichsrücklage**0,00 €****Wert 31.12.2017: 0,00 €**

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz war eine Ausgleichsrücklage zu bilden in die maximal ein Drittel des eröffnungsbilanziellen Eigenkapitals, höchstens aber ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen im Durchschnitt der letzten fünf Jahre eingestellt wurde. In 2009 galt der Haushalt als ausgeglichen, da der Jahresfehlbetrag durch die Ausgleichsrücklage kompensiert werden konnte. Durch den Jahresfehlbetrag 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt.

1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**-1.676.602,77 €****Wert 31.12.2017: -1.487.727,06 €**

Hier wird der jahresbezogene Fehlbetrag ausgewiesen. Dieser führt im Folgejahr zu einer weiteren Minderung der Allgemeinen Rücklage.

2.SONDERPOSTEN**17.125.292,80 €****Wert 31.12.2017: 16.587.342,91 €**

Gemäß § 33 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung sind Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung von Vermögensgegenständen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Sonderposten sind ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufzulösen.

2.1 Sonderposten aus Zuwendungen**11.249.559,91 €****Wert 31.12.2017: 10.939.857,59 €**

Hier ergaben sich im Jahresverlauf durch diverse Zuweisungen des Landes zu Maßnahmen der Gemeinde Schiffweiler unter anderem folgende Änderungen:

Zuschuss barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	538.191,56 €
Anteil der Gde. Illingen gemeinsame Atemschutzwerstatt	60.762,06 €
Zuschuss ZEP Erneuerung Straßenbeleuchtung	39.696,38 €
Zuweisung aus Mitteln der Feuerschutzsteuer	17.670,27 €
Zuschussteilbetrag Wiederherstellung historische Brunnenanlage	10.690,00 €
Rückzahlung Teilbetrag Pumpenhaus Itzenplitzer Weiher	- 360,98 €
Rückzahlung Zuschuss Kommunalrichtlinie LED-Straßenbeleuchtung	- 7.465,32 €
Summe:	674.836,57 €

Bereits bestehende Sonderposten aus Zuwendungen wurden vorschriftsgemäß ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.757.651,56 €
	Wert 31.12.2017: 5.522.388,78 €

Hier wurden Erschließungskosten für ein Gewerbegrundstück Klinkenthal (83.664,90 €), sowie die Gehwegausbaubeiträge Margarethenstraße (184.559,41 €) und Klosterstraße (97.049,81 €) verbucht.

Die bereits in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Beträge wurden einheitlich mit zwei Prozent aufgelöst.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

2.4 sonstige Sonderposten	118.081,33 €
	Wert 31.12.2017: 125.096,54 €

Es ergaben sich keine Änderungen in 2018.

Die bestehenden Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst.

3. RÜCKSTELLUNGEN**7.113.308,90 €****Wert 31.12.2017: 7.079.719,76 €**

Gemäß § 32 Abs. 1 KommHVO müssen Rückstellungen für Verpflichtungen gebildet werden, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**6.584.344,00 €****Wert 31.12.2017: 6.550.140,00 €**

Die Höhe der Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Beamte, sowie der Auflösungsbetrag wurden anhand von Gutachten der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse (RZVK) des Saarlandes ermittelt und entsprechend verbucht. Im Einzelnen wurden Pensionsrückstellungen für Aktive, Beihilferückstellungen für Aktive, Pensionsrückstellungen für Inaktive sowie Beihilferückstellungen für Inaktive verbucht.

Durch die Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 sind diese letztmalig mit dem Jahresabschluss 2018 zu bilden. Mit dem Jahresabschluss 2019 werden diese Rückstellungen erfolgsneutral aufgelöst und durch Passivtausch dem Eigenkapital der Gemeinde zugeführt.

3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien**0,00 €****Wert 31.12.2017: 0,00 €**

Keine Änderung.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen**0,00 €****Wert 31.12.2017: 0,00 €**

Keine Änderung.

3.4 Sonstige Rückstellungen**528.964,90 €****Wert 31.12.2017: 529.579,76 €**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen u. a. die Rückstellungen für abweisbare Ausgaben des Landkreises.

In der **Eröffnungsbilanz des Landkreises Neunkirchen** ist ein Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben in Höhe von insgesamt 3.692.148 € ausgewiesen, der gem. § 19 a Abs. 3 Kommunalfinanzausgleichsgesetz in die Kreisumlage eingestellt werden kann. Aus Gründen der Spiegelbildlichkeit der Vermögensrechnungen der kreisangehörigen Gemeinden einerseits und des Landkreises Neunkirchen andererseits, wird der auf die Gemeinde Schiffweiler entfallende anteilige Fehlbetrag (418.140,00 €) auf der Grundlage der aktuellen Umlagegrundlagen als „Sonstige Rückstellung“ in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Schiffweiler passiviert.

Der Haushaltsplan 2019 des Landkreises Neunkirchen sieht nun durch in den Vorjahren erzielte Überschüsse einen Ausgleich dieser abweisbaren Ausgaben vor. Dementsprechend kann die Rückstellung somit zum Jahresabschluss 2019 final aufgelöst werden.

Ebenfalls in diesem Posten wurden die Rückstellungen für die Schulbuchausleihe der Grundschulen Schiffweiler (43.339,03 €), Heiligenwald (28.623,17 €) und Landsweiler-Reden (35.292,70 €) und die Rückstellung der Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2018 (3.570,00 €) ausgewiesen.

Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2017 wurden aufgelöst.

4. VERBINDLICHKEITEN**51.100.934,94 €****Wert 31.12.2017: 50.477.345,92 €**

Die Verbindlichkeiten werden stets mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Der Bilanzausweis hängt von der Art der Verbindlichkeit ab, wobei innerhalb der Investitionskredite wegen deren erheblicher Bedeutung für die Finanzierung der Gemeinde eine weitere Unterteilung nach Gläubigern erfolgt.

4.1 Anleihen**0,00 €****Wert 31.12.2017: 0,00 €**

Keine Änderung.

4.2 Erhaltene Anzahlungen	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.844.763,73 €
	Wert 31.12.2017: 15.230.179,66 €

Hier ergibt sich aus der Differenz zwischen Neuaufnahme (706.280,00 €) und Tilgung (1.091.695,93 €) die ausgewiesene Minderung bei den Investitionskrediten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	35.100.000,00 €
	Wert 31.12.2017: 34.800.000,00 €

Hier ergibt sich eine Steigerung durch unterjährige Aufnahme (300.000,00 €) eines internen Liquiditätskredites vom Sondervermögen Freibad.

4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €
	Wert 31.12.2017: 0,00 €

Keine Änderung.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	698.122,74 €
	Wert 31.12.2017: 153.287,24 €

Größter Posten sind die erst in den kommenden Jahren zur Auszahlung fälligen Beträge im Rahmen Kommunalpaket Schiffweiler (441.736,00 €).

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	237.385,20 €
	Wert 31.12.2017: 36.642,70 €

Hier wurden u. a. die noch nicht in 2018 ausgezahlte Gewerbesteuerumlage sowie Vereinszuschüsse ausgewiesen.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	220.663,27 €
	Wert 31.12.2017: 257.236,32 €

Hier werden u. a. die Beträge aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung (Aufwand in 2018/Auszahlung in 2019), sowie die treuhänderischen und Verwahrgelder ausgewiesen.

5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	3.047.527,14 €
	Wert 31.12.2017: 2.940.762,44 €

Im Rahmen der periodengerechten Abgrenzung (§ 34 Nr. 4 KommHVO) müssen bei den Grabnutzungsentgelten die Zahlungen als Ertrag den Haushaltsjahren zugerechnet werden, in denen die Leistung erbracht wird. Dies geschieht über die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die über die Jahre der erbrachten Gegenleistung zeitanteilig aufgelöst werden (§ 38 Abs. 2 KommHVO).

Daneben enthält die passive Rechnungsabgrenzung einen weiteren Posten in Höhe von 12.666,67 € für eine Zahlung der RAG (Überlassung Ampelanlage Altmühler Straße in die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde Schiffweiler), der ebenfalls zeitanteilig aufgelöst wird.

Anhang

zum

Jahresabschluss 2018

gemäß § 43 KommHVO

§ 43 KommHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte der Anhang haben muss. Dementsprechend wird zu allen geforderten Angaben Stellungnahme in der gesetzlich vorgegeben Reihenfolge abgegeben:

Im Einzelnen sind dies Angaben über:

1. die auf die Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Die Gemeinde Schiffweiler hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 unter Anwendung der Bestimmungen des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland (NKREinfG), des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes (KSVG), der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO), den Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des KSVG und der KommHVO (VV Kommunalhaushaltsrecht und den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 erfolgt auf Grund von § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37-45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Die Schlussbilanz bildet einen wesentlichen Bestandteil der kommunalen Doppik und enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten der Gemeinde zum 31.12.2018. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Hierbei wurden die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zugrunde gelegt, soweit nicht die Besonderheiten des kommunalen Haushaltswesens Abweichungen davon erforderlich machten.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und Teilrechnungen sind entsprechend den Vorschriften der KommHVO gegliedert.

Erläuterungen zu den Posten der Vermögens-, Ergebnis – und Finanzrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode berechnet. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen getätigt. Die Abschreibungen wurden entsprechend den Abschreibungstabellen des § 36 Abs. 2 KommHVO vorgenommen. Zum Bilanzstichtag erfolgte keine körperliche Inventur des Anlagevermögens, da nach § 30 Abs. 2 KommHVO eine körperliche

Inventur nicht erforderlich ist, wenn durch andere Maßnahmen, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, der Bestand der Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert festgestellt werden kann. Im Berichtsjahr erfolgte erneut die Anpassung der Flurstücke an die ALKIS-Daten.

Da die Kommunen für das Anlagevermögen eine Anlagekartei führen, ist gesichert, dass der Bestand der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art, Menge und Wert auch ohne körperliche Bestandsaufnahme beim Jahresabschluss festgestellt werden kann. Dennoch bedarf es in gewissen zeitlichen Abständen einer Überprüfung der Anlagekartei im Wege einer körperlichen Bestandsaufnahme. Eine solche körperliche Bestandsaufnahme erscheint im Abstand von spätestens 5 Jahren erforderlich.

Die Ausweisstetigkeit wurde ansonsten gewahrt; ein grundlegender Bewertungswechsel gegenüber der Eröffnungsbilanz fand nicht statt. Die Vorräte wurden mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert.

Zweifelhafte Forderungen werden angemessen einzelwertberichtigt.

Die Zusammenstellung der Forderungen sowie deren Restlaufzeiten sind aus der Forderungsübersicht ersichtlich.

Das Eigenkapital ist mit dem Nennwert angesetzt. Das jahresbezogene Defizit ist durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt.

Rückstellungen wurden gemäß § 32 (1) KommHVO gebildet. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen wurden zum Barwert der erworbenen Versorgungsansprüche nach dem Teilwertverfahren angesetzt. Dabei wurde der Rechnungszinsfuß zu Grunde gelegt, der nach den Vorschriften des Einkommenssteuergesetzes für Pensionsrückstellungen maßgebend ist. Der Barwert der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen wurde als prozentualer Anteil der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen ermittelt. In 2018 beträgt dieser 17,1 %. Die übrigen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme angesetzt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erhaltene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen wurden als Passivposten ausgewiesen. Sie wurden ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen;

Fehlanzeige.

3. Trägerschaften bei Sparkassen;

Fehlanzeige.

4. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.

Fehlanzeige.

5. Folgende Buchgewinne bzw. -verluste ergaben sich aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens:

Bezeichnung	Restbuchwert	Verkaufserlös	Gewinn/Verlust
Verkauf Flurstück 401-8-1/226 Gewgeb. Klinkenthal Gewerbefläche	40.470,00 €	38.826,00 €	-1.644,00 €
Verkauf Flurstück 401-8-1/224 Gewgeb. Klinkenthal Gewerbefläche	4.384,00 €	3.288,00 €	-1.096,00 €
Verkauf Flurstück 401-8-1/221 Gewgeb. Klinkenthal Grünfläche	19.373,50 €	3.873,38 €	-15.500,12 €
Verkauf Flurstück 401-5-28/32 Brunnenstraße	328,00 €	2.255,00 €	1.927,00 €
Verkauf Flurstück 402-3-231/53 Im Dachswald	528,00 €	3.630,00 €	3.102,00 €
Flurstück 402-3-231/51 Kreisstraße	7,00 €	385,00 €	378,00 €
Summe:	65.090,50 €	52.257,38 €	(12.833,12 €)

6. drohende finanzielle Belastungen (zum Beispiel für Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände möglich ist);

Fehlanzeige.

7. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit;

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasinggeschäfte, atypische langfristige Mietverträge, Übernahme Schuldendienst Dritter, Leibrentenverträge, Ratenkaufmodelle, ÖPP-Projekte) bedürfen nach § 92 Abs. 5 KSVG der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Von der Genehmigungspflicht ausgenommen sind Geschäfte der laufenden Verwaltung nach § 59 Abs. 3 KSVG. Außerdem freigestellt sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte unterhalb der in § 2 der VO über die Genehmigungsfreiheit der Rechtsgeschäfte vom 28.09.2001 geregelten Wertgrenzen (Gemeinde Schiffweiler in der Größenklasse 10.000 – 20.000 Einwohner: bis 40.000,00 €).

Die bestehenden Leasingverträge zum 31.12.2018 (Telefonanlage, Kopierer, Fahrzeug IKZ Verkehrsüberwachung) sind von der Genehmigungspflicht befreit. (Aufwendungen siehe Kontengruppe 552200)

8. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angaben des jeweiligen Gesamtbetrages;

Verein	Höhe der Bürgschaft	Restschuld zum 31.12.2017	Restschuld zum 31.12.2018
SC 07 Heiligenwald	51.129,19 EUR	4.316,50 EUR	2.716,50 EUR
SC 07 Heiligenwald	90.000,00 EUR	74.808,62 EUR	70.069,91 EUR
Sportverein Stennweiler	51.000,00 EUR	2.272,22	0,00 EUR
Summe	192.129,19 EUR	81.397,34 EUR	72.786,41 EUR

9. sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind; Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige

10. sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können; Verpflichtungen gegenüber Organisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;

Fehlanzeige.

11. Ermächtigungen, die gemäß § 19 übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist; hierbei ist eine Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beizufügen;

Einzahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung
11.01.01.60	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	590.400,00 EUR
11.11.11.10	029400	Bauland	90.000,00 EUR
11.13.13.00	029400	Bauland	30.000,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für den Bau einer Großraumgarage	15.000,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	117.000,00 EUR
21.01.01.10	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz II	270.000,00 EUR
36.50.10.20	231000	Zuweisungen des Landes	700.000,00 EUR
51.10.10.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom	55.000,00 EUR

		Land für Städtebauliches Sanierungsgebiet Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld	
53.70.70.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung für die Kompostieranlage	322.500,00 EUR
53.70.70.20	231000	Zuweisung der Gemeinde Merchweiler für die Kompostieranlage	38.000,00 EUR
54.10.10.10	231000	Sonderposten aus der Zuwendung des Landes für den Ausbau der Leopoldstraße	45.000,00 EUR
54.70.70.20	231000	Zuweisungen des Landes für den Ausbau eines Park&Rideparkplatzes im Bereich des DB-Haltepunktes Bahnhof Landsweiler-Reden	212.383,05 EUR
54.70.70.20	231000	Zuweisungen des Landes für den Ausbau der barrierefreien Haltestellen	604.308,44 EUR
54.90.90.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Brückenbauwerk Buchenkopf	75.000,00 EUR
54.90.90.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für das Brückenbauwerk Brückenstraße	175.000,00 EUR
57.30.30.00	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitions- förderungsgesetz	72.000,00 EUR
57.50.50.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land Itzenplitzer Weiher	3.000,00 EUR
57.50.50.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung von RAG Itzenplitzer Weiher	24.000,00 EUR
Zwischensumme		Investitionszuschüsse	3.438.591,49 EUR
61.10.10.10	326000	Einzahlungen aus Investitionskrediten	1.006.050,00 EUR
Summe			4.444.641,49 EUR

Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.01.01.60	011000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	25.400,00 EUR
11.01.01.60	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Rathaus	4.424,47 EUR
11.01.01.60	096000	Erneuerung Rathaus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	656.000,00 EUR
12.20.20.30	039400	Bau einer Großraumgarage Lbz. Heiligenwald	39.916,40 EUR
12.20.20.30	071200	Neanschaffung TLF16	130.000,00 EUR
12.20.20.50	096000	Neukonzeptionierung Feuerwehr	29.957,75 EUR
21.01.01.10	096000	Bauliche Maßnahmen an Grundschulen KommInvest Paket II	300.000,00 EUR
36.50.10.20	096000	Neubau einer Kinderbetreuungseinrichtung	986.984,26 EUR
51.10.10.20	029000	Städtebauliches Sanierungskonzept „Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld“	87.573,32 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Paulstraße	291.041,86 EUR
54.70.70.20	096000	Ausbau eines Park&Rideparkplatzes im Bereich des DB-Haltespunktes Bahnhof Landsweiler-Reden	279.431,46 EUR
54.70.70.20	096000	Barrierefreier Ausbau der Haltepunkte	473.411,91 EUR
54.80.80.00	096000	Erweiterung bzw. Erneuerung der Straßenbeleuchtung	30.000,00 EUR
54.90.90.00	096000	Sanierung des Brückenbauwerkes Buchenkopf	137.242,56 EUR
54.90.90.00	096000	Erneuerung des Brückenbauwerkes Brückenstraße	325.704,47 EUR
55.11.11.00	096000	Herrichtung von Kinderspiel- und Bolzplätzen	101.720,41 EUR
57.30.30.00	071000	Erwerb von Fahrzeugen / Bauhof	79.828,41 EUR
57.30.30.00	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.208,19 EUR
57.50.50.00	096000	Zuwegung Aussichtsplattform Pumpenhaus, Treppe	30.000,00 EUR
Summe			4.012.845,47 EUR

Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	+	236.461 €
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	-	1.374.537 €
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)		706.280 €
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO		0 €
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	-	431.796 €
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen		1.006.050 €
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.438.591 €
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.012.846 €
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.012.845 €

12. Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn sie einen nicht unerheblichen Umfang haben;

Rückstellung Schulbuchausleihe GS Schiffweiler	43.339,03 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Heiligenwald	28.623,17 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Landsweiler-Reden	35.292,70 €
Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben des Landkreises Neunkirchen	418.140,00 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2018	3.570,00 €
Summe:	528.964,90 €

13. für jede Art derivativer Finanzinstrumente:

a) **Art und Umfang der Finanzinstrumente,**

b) **der beizulegende Wert der betreffenden Finanzinstrumente, soweit sich dieser verlässlich ermitteln lässt, unter Angabe der angewandten Bewertungsmethode, sowie eines gegebenenfalls vorhandenen Buchwerts und des Bilanzpostens, in welchem der Buchwert erfasst ist;**

Es wurden (dem „Derivateerlass“ vom 12.11.1998 des Saarlandes entsprechend) Zinssicherungsinstrumente abgeschlossen, die der Sicherung der Darlehenskonditionen bestehender Kredite dienen. Es handelt sich dabei um Zinsswaps, bei denen feste gegen variable Zinsen getauscht werden (Festzinsempfänger- / Receiverswap), die Wertänderungsrisiken der bestehenden Darlehen absichern (Absicherung gegen fallende Zinsen). Zudem bestehen Zinsswaps, bei denen variable gegen feste Zinsen getauscht werden (Festzinszahler-/Payerswap), die der Absicherung gegen steigende Zinsen von variabel verzinslichen Krediten bzw. aus der Zinsbindung laufenden Darlehen dienen. Bei der Absicherung von Zinsänderungsrisiken wird das kommunalrechtliche Grundgeschäfts-/Konnexitätsprinzip eingehalten. Der Bestand an Darlehens- und

Zinssicherungsgeschäften ist als Bewertungseinheit darstellbar. Grund- und Sicherungsgeschäfte stehen in einem einheitlichen Sicherungszusammenhang. Die aus dem Grundgeschäft resultierenden Risiken werden durch den Einsatz des Sicherungsinstruments bei wirtschaftlicher Betrachtung neutralisiert und führen damit zu einer vollständigen Risikokompensation. Die sich ausgleichenden Wertänderungen aus Grundgeschäften und Sicherungsinstrumenten werden bilanziell nicht erfasst (Einfrierungsmethode).

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 30.11.2011 hat die Gemeinde Schiffweiler einen Beratervertrag mit der Magral AG – München - zum aktiven Schuldenmanagement abgeschlossen. Die Gemeinde wird hierdurch bei der Auswahl der Zinsswaps, der Steuerung der Zinsänderungsrisiken und der Risikosteuerung bzw. dem Risikocontrolling durch einen bankenunabhängigen und neutralen Finanzdienstleister betreut.

Ausgesteuert wird das gesamte Darlehens- und Kassenkreditportfolio der Gemeinde Schiffweiler und ihrer Ausgründungen: Das durch die Steuerung des Gesamtportfolios von 72,12 Mio. € erzielte Ergebnis wird im Verhältnis der zu Grunde liegenden Grundgeschäfte auf die beteiligten Mandaten (Gemeinde Schiffweiler mit 69,37 %, Eigenbetrieb Abwasserwerk mit 29,51 % und Regiebetrieb Freibad mit 1,12 %) aufgeteilt.

Zum 31.12.2018 bestehen somit insgesamt folgende zwei Swapverträge:

Derivate zum 31.12.2018

Bewertungsmethode: Mark-to-Market

Bank / Referenznr.	Art / Sicherung	6 M Euribor/ Zinssatz	Barwert 31.12.2018	Laufzeit
Bankhaus Lampe / 1051905	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,215 %	1.093.339,-- €	06.02.2017 – 28.06.2030
Bankhaus Lampe / 1051428	Payer-Swap / Zinsanstieg	2,719 %	-3.801.675,-- €	28.06.2030 – 30.06.2043

Der Gesamtwert der in Sicherungsbeziehung stehenden Zinsverträge wird von einer entsprechenden Werterhöhung der in Sicherungsbeziehung stehenden Grundgeschäfte ausgeglichen (Bewertungseinheit nach § 254 HGB).

14. Höhe und Betrag der außerplanmäßigen Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5;

Fehlanzeige.

15. mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen die Mitglieder des Gemeinderats; auch wenn sie im Haushaltsjahr dem Gemeindeorgan nur zeitweise angehört haben

Herr Adolf Baltes
Frau Christina Baltes
Frau Ute Beck
Herr Michael Bermann
Herr Dominik Dietz
Herr Winfried Dietz
Herr Christian Düppre bis 06.09.2018
Frau Rosemarie Falk bis 01.06.2018
Herr Anton Forster ab 28.11.2018
Frau Silvia Gerber
Herr Klaus Gorny
Herr Peter Holzer
Frau Jutta Jochum
Herr Mathias Jochum
Herr Dietmar Kopper ab 26.09.2018
Herr Horst Krummenauer
Herr Holger Maroldt
Frau Sabine Martin
Herr Erwin Mohns
Herr Ralf Petermann bis 22.11.2018
Herr Bernhard Planz
Herr Jürgen Rother
Herr Werner Schnur
Frau Hannelore Schünemann
Herr Michael Moch
Frau Katja Schwarz
Herr Markus Weber
Herr Michael Sieslack
Frau Sandy Stachel
Herr Manfred Stein
Herr Sven Szymanski ab 01.06.2018
Herr Dietmar Theis
Frau Carmen Theobald bis 31.10.2018
Frau Susanne Tornes
Herr René Trapp ab 31.10.2018
Herr Kim Waluga bis 27.09.2018
Herr Stefan Rosar-Haben

16. Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Europaangelegenheiten bekannt gegebenen Abschreibungstabellen mit Begründung;

Fehlanzeige.

17. Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen mit Begründung;

Fehlanzeige.

18. die Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist und dies nicht bereits in der Vermögensrechnung vermerkt ist;

Fehlanzeige.

19. neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung mit Begründung;

Fehlanzeige.

20. Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen;

Fehlanzeige.

21. die Bildung von Sonderposten;

	01.01.2018	Zuführung	Abgänge	Auflösung	31.12.2018
Zuwendungen	10.939.857,59 €	667.010,27 €	7.826,30 €	349.481,65 €	11.249.559,91 €
Beiträge	5.522.388,78 €	367.463,67 €	2.189,55 €	130.011,34 €	5.757.651,56 €
Sonstige SoPo	125.096,54 €	-	-	7.015,21 €	118.081,33
Summe	16.587.342,91 €	1.034.473,94 €	10.015,85 €	486.508,20 €	17.125.292,80 €

22. Betrag und Art außerordentlicher Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige.

23. periodenfremde Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige

Schiffweiler, den 17.10.2019



Markus Fuchs
Bürgermeister

Rechenschaftsbericht

zum doppelten Jahresabschluss 2018

der

Gemeinde Schiffweiler

gemäß § 44 Kommunalhaushaltsverordnung

Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht soll nach der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben, wobei erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sowie vom Vorjahr und der Positionen der Vermögensrechnung von den Vorjahrespositionen zu erläutern sind
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Lage der Gemeinde

Die Gemeinde Schiffweiler besteht aus den vier Ortsteilen Schiffweiler, Heiligenwald, Landsweiler-Reden und Stennweiler.

Sie erstreckt sich über gut 21 km² und liegt rund 20 km nordöstlich von Saarbrücken im Landkreis Neunkirchen. In erster Linie dient sie als Wohnstandort für ihre Einwohner/innen.

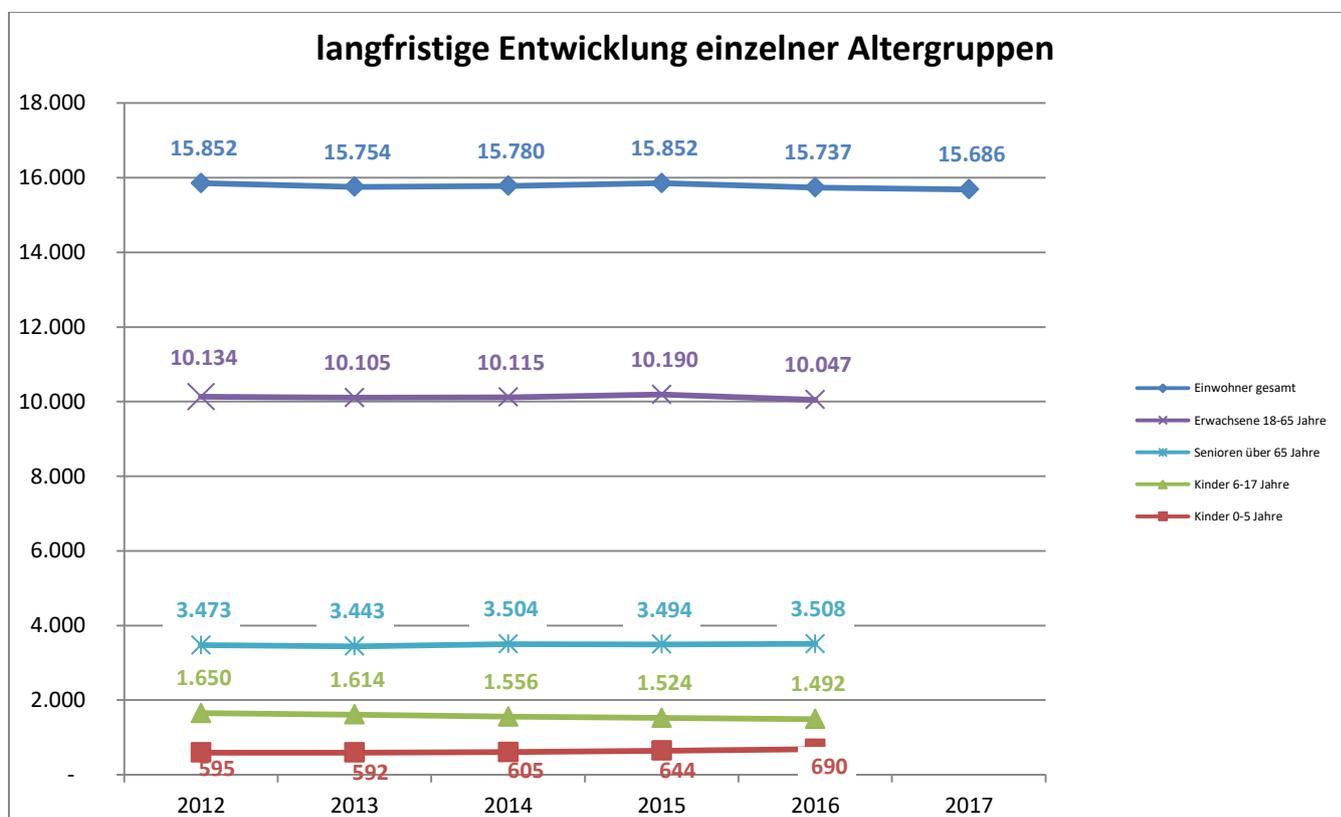
Zu Beginn des Jahres 2018 betrug der Einwohnerstand nach dem gemeindeeigenen Melderegister im gesamten Gemeindegebiet 15.966 Personen, zum Jahresende belief sich der Einwohnerstand auf 15.869.

Der Rückgang der Bevölkerung um somit 97 Personen (entspricht einem Rückgang von 0,6 %) ist mit 14 Personen auf den Abwanderungssaldo und mit -111 Personen auf den Fluktuationssaldo zurückzuführen.

Der Bevölkerungsstand nach der gemeindeeigenen Statistik weicht erheblich von den amtlichen Einwohnerzahlen ab. Mit dem sogenannten Zensus 2011 wurde nach der letzten Volkszählung 1987 erneut eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung durchgeführt. Mit dieser hat sich herausgestellt, dass insgesamt bundes-, landes- und auch gemeindespezifisch von einem geringeren Bevölkerungsstand ausgegangen werden muss.

Basierend auf den fortgeschriebenen Daten des Zensus 2011 beträgt die Bevölkerungszahl des Saarlandes zum 30.06.2018 (aktuellste Veröffentlichung zum Zeitpunkt der Berichterstellung) insgesamt 992.220 Einwohner.

Davon entfallen 15.615 Einwohner auf das Gebiet der Gemeinde Schiffweiler, so dass der prozentuale Anteil der Gemeinde Schiffweiler an der Gesamtbevölkerungszahl 1,6 % beträgt. Diese amtliche Zahl weicht um 254 Einwohner von den eigenen Aufzeichnungen ab und ist auch Grundlage für die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.



Die Gemeinde verfügt über drei Grundschulen inkl. Nachmittagsbetreuung in den Ortsteilen Landsweiler-Reden, Heiligenwald und Schiffweiler. Im Berichtsjahr besuchten 436 Grundschüler die drei Grundschulstandorte. Für diese wurden 22 Klassen gebildet.

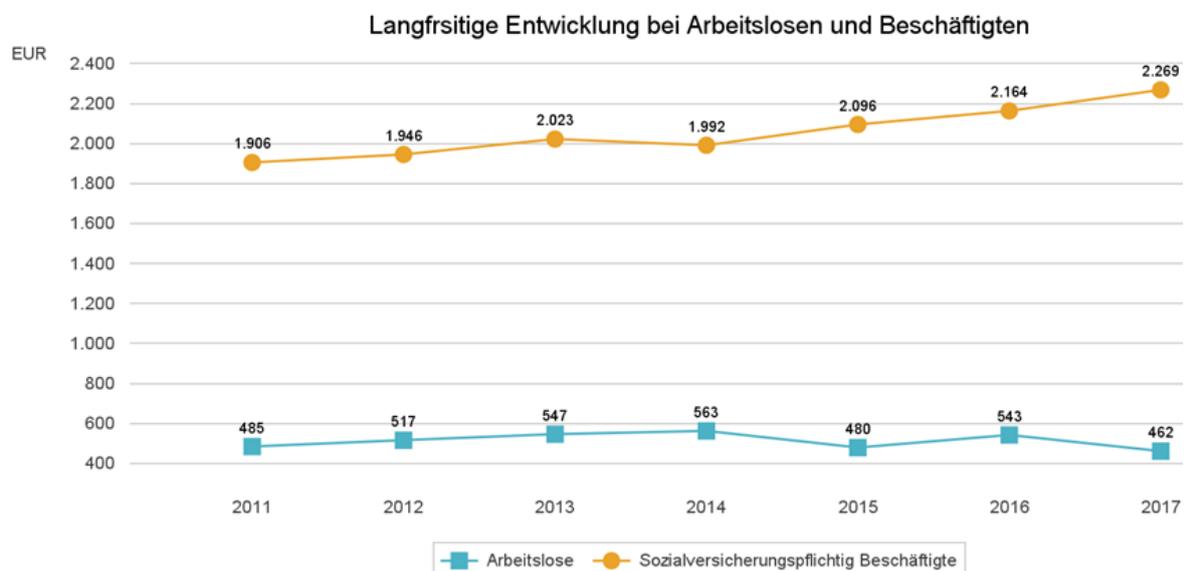
Zur Kindertagesbetreuung stehen insgesamt vier Kindertagesstätten zur Verfügung, in denen folgende Kapazitäten vorgehalten werden (über 3 Jahre: 388 Plätze, unter drei Jahre 74 Plätze). Zwei Kindertagesstätten (in den Ortsteilen Heiligenwald und Schiffweiler) befinden sich in konfessioneller Trägerschaft (katholisch). Der Kindergarten Heiligenwald verfügt über 100 Kindergartenplätze und 10 Krippenplätze. Im Kindergarten Schiffweiler stehen 75 Kindergartenplätze und 22 Krippenplätze zur Verfügung. Der Kindergarten mit Kinderkrippe in Stenweiler verfügt über 75 Kindergarten- und 20 Krippenplätze. Im Kinderhaus Landsweiler-Reden stehen insgesamt 138 Kindergartenplätze sowie 20 Hortplätze für Schulkinder und 22 Kinderkrippenplätze zur Verfügung.

Darüber hinaus bietet die Gemeinde mit ihren drei Mehrzweckhallen (Mühlbach-, Linden-, und Klinkenthalhalle), einer Sporthalle (Sachsenkreuzhalle) und zwei Schulturnhallen (Schule Landsweiler-Reden, Schule Schiffweiler) und dem Bürgerhaus im Ortsteil Heiligenwald den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Vereinen die Möglichkeit einer sportlichen, sozialen und kulturellen Nutzung. Des Weiteren steht den Vereinen ein Raum für sportliche Zwecke in der ehemaligen Löschpfadschule im Ortsteil Landsweiler-Reden zur Verfügung.

In den letzten Jahren hat die Gemeinde Schiffweiler, deren Wirtschaft seit Mitte des 19. Jahrhunderts durch den Steinkohleabbau geprägt war, einen Strukturwandel vollzogen. Dieser begann mit der Erschließung des Gewerbeparks Klinkenthal im Ortsteil Heiligenwald, wo sich viele Unternehmen ansiedelten, die ihre Produkte weit über die Gemeindegrenzen hinaus - teilweise sogar europaweit - vertreiben. Der Gewerbepark Klinkenthal liegt verkehrsgünstig zwischen L.I.O. 129 und L.I.O. 296.

Mit der Erschließung des zweiten Gewerbegebietes "Am Nußkopf" im Ortsteil Landsweiler-Reden und der Reaktivierung des Geländes der ehemaligen Grube Reden wird der Wirtschaftsstandort Schiffweiler weiter ausgebaut. Auch dieses Gebiet überzeugt durch seine Standortgunst: über die neu angelegte Zufahrtstraße besteht eine direkte Anbindung an das überörtliche Straßennetz (L125); die Entfernung zur B 41 oder A 8 beträgt jeweils ca. 2 km.

Die Gewerbeflächen "Am Nußkopf" grenzen direkt an das weitläufige Gelände der ehemaligen Grube Reden. Dieser von der Industriekultur Saar ausgewiesene Zukunftsstandort soll als elementarer Bestandteil des Netzwerkes der Industriekultur in den nächsten Jahren neu gestaltet und genutzt werden. Als Entwicklungsschwerpunkte sind dabei insbesondere neue Technologien und Touristik/Naherholung vorgesehen.



Das Leistungsangebot der Gemeinde spiegelt sich in ihrem Produktplan wider, der derzeit insgesamt 48 Produkte umfasst. Diese sind die zentralen Informationsträger für Leistungen, Aufgaben, Kosten, Mengen und Qualitäten.

Teilrechnung 0000	Stabsstelle	(mit 1 Produktbereichen)
Teilrechnung 1000	Hauptamt	(mit 18 Produktbereichen)
Teilrechnung 2000	Finanzverwaltung	(mit 2 Produktbereichen)
Teilrechnung 3000	Ordnungsamt	(mit 5 Produktbereichen)
Teilrechnung 4000	Bau-und Umweltamt	(mit 21 Produktbereichen)
Teilrechnung 6100	Allgemeine Finanzwirtschaft	(mit 1 Produktbereich)

Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft im Jahr 2018

Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2018 wurde am 31. Januar 2018 vom Gemeinderat der Gemeinde Schiffweiler beschlossen. Der Haushalt wurde nach den Vorschriften über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland (Doppik) aufgestellt.

Mit Bescheid vom 06. März 2018 hat das Landesverwaltungsamt St. Ingbert den Haushalt 2018 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 14. März 2018 im amtlichen Bekanntmachungsorgan der Gemeinde Schiffweiler.

Der Haushaltsplan wies einen Jahresverlust von 3.671.404,00 Euro, einen Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen in Höhe von 1.006.050,00 Euro, sowie einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 38.000.000,00 Euro aus.

Der Gemeinderat wurde gemäß § 23 KommHVO am 26.09.2018 über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet.

Die nach § 21 KommHVO vorgeschriebene unvermutete Kassenprüfung wurde am 11.10.2018 durchgeführt.

Jahresabschluss

Nach den Vorschriften des § 37 KommHVO ist die Form der Darstellung des Jahresabschlusses, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und der Bilanz beizubehalten. Der Haushaltsplan 2018 war der zehnte doppische Haushalt der Gemeinde Schiffweiler (Einführung Doppik 2009).

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen. Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.676.602,77 € ab und weicht somit stark verbessert (1.994.801,23 €) von den Planwerten ab, wonach sich ein geplantes Defizit in Höhe von 3.671.404,-- € ergeben hätte. Sowohl die Ertragsseite (Mehrerträge von 1.434.805,56 € (= + von insgesamt 5,9 % gegenüber der Planung) als auch die Aufwandsseite (Minderaufwendungen von 559.995,67 € (= - 2,0 % gegenüber der Planung) haben zu dem (erfreulicherweise) weitaus geringeren Fehlbetrag des Rechnungsergebnisses gegenüber dem prognostizierten Fehlbedarf des Haushaltsplanes beigetragen.

Gegenüber dem Fehlbetrag des Vorjahres (-1.487.727,06 €) ist ein Anstieg des Jahresverlustes von 188 T € zu konstatieren. Gegenüber 2017 sind die Gesamterträge um 464 T € und die Gesamtaufwendungen um 275 T € zurückgegangen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
Gesamtbetrag der Erträge	26.124.924,66	24.226.318,00	25.661.123,56	1.434.805,56	1,24	-463.801,10
Gesamtbetrag der Aufwendungen	27.612.651,72	27.897.722,00	27.337.726,33	-559.995,67	-2,01	-274.925,39
Ergebnis	-1.487.727,06	-3.671.404,00	-1.676.602,77	1.994.801,23	-54,33	-188.875,71

Der Jahresfehlbetrag (- 1.676.602,77 €) setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (-1.582.663,41 €) und dem Finanzergebnis (- 93.939,36 €).

Die Finanzrechnung 2018 weist einen Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2018 von 1.111.641,68 € aus (Vorjahr: 903.401,05 €). In den Jahren 2016 und 2017 konnten Liquiditätskredite i.H.v. 1.600.000,- € zurückgezahlt werden. Im Berichtsjahr wurden neue Liquiditätskredite von 300.000,- € aufgenommen. In 2019 wird damit gerechnet, dass wieder Liquiditätskredite zurückgeführt werden können.

Im NKR übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ergebnisrechnung bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch in Form der tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen ab. Dazu sind die Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres aufzuzeigen. Außerdem ist ein Plan/Ist Vergleich beizufügen, durch den die Differenz zwischen den (fortgeschriebenen) Ansätzen und dem Ist Ergebnis ausgewiesen wird.

Die Abweichungen zwischen Ergebnishaushalt (Plan) und Ergebnisrechnung (Jahresabschluss) werden nachfolgend nach Zeilen gemäß § 2 KommHVO dargestellt und soweit erheblich auch erläutert:

Ertragsseite

Die nachstehende Tabelle dient der **Übersicht** über die gesamten Erträge. Sie ist nach den Vorgaben der KommHVO gegliedert und enthält die Zeilen, wie sie in der Ergebnisrechnung zu verwenden sind.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	11.766.538,49	11.906.800,00	12.670.902,23	764.102,23	6,42	904.363,74
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.007.820,37	8.931.104,00	8.839.856,08	-91.247,92	-1,02	-1.167.964,29
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	425.450,54	423.655,00	498.661,22	75.006,22	17,70	73.210,68
5 - privatrechtliche Leistungsentgelte	868.080,07	808.700,00	897.661,51	88.961,51	11,00	29.581,44
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982.971,13	455.775,00	716.566,30	260.791,30	57,22	-266.404,83
7 - sonstige ordentliche Erträge	985.246,94	1.123.832,00	1.263.369,68	139.537,68	12,42	278.122,74
8 - aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10 - Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit	25.036.107,54	23.649.866,00	24.887.017,02	1.237.151,02	5,23	-149.090,52
20 - Finanzerträge	1.088.817,12	576.452,00	774.106,54	197.654,54	34,29	-314.710,58
24 - außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	26.124.924,66	24.226.318,00	25.661.123,56	1.434.805,56	5,92	-463.801,10

Die einzelnen Zeilen werden nun nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Ertragsart zu ermöglichen:

a) Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	11.766.538,49	11.906.800,00	12.670.902,23	764.102,23	6,42	904.363,74
4011 - Grundsteuer A	13.338,20	14.000,00	13.460,75	-539,25	-3,85	122,55
4012 - Grundsteuer B	1.591.206,52	1.590.000,00	1.713.100,92	123.100,92	7,74	121.894,40
4013 - Gewerbesteuer	3.287.749,35	3.100.000,00	3.428.076,95	328.076,95	10,58	140.327,60
4021 - Gemeindeant. Einkommenssteuer	5.494.877,00	5.737.600,00	5.998.520,37	260.920,37	4,55	503.643,37
4022 - Gemeindeant. Umsatzsteuer	373.728,97	469.900,00	477.257,18	7.357,18	1,57	103.528,21
4031 - Vergnügungssteuer	157.242,09	110.000,00	151.670,37	41.670,37	37,88	-5.571,72
4033 - Hundesteuer	106.424,36	107.000,00	110.495,69	3.495,69	3,27	4.071,33
4051 - Leistungen Familienleistungsausgl.	741.972,00	778.300,00	778.320,00	20,00	0,00	36.348,00

Das Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist um 764 T€ (= + 6,42 %) höher ausgefallen als geplant. Die größte Abweichung ist hierbei (erneut) bei der Gewerbesteuer (+ 328 T €) eingetreten. Die Volatilität der Gewerbesteuererträge der Gemeinde Schiffweiler wurde bereits mehrfach beleuchtet. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer übersteigt im Rechnungsergebnis mit 261 T€ den auf den Orientierungsdaten basierenden Planansatz und ist auf die bundesweite gute Konjunkturlage 2018 zurückzuführen. Die Mehrerträge bei der Grundsteuer B resultieren auf einer rückwirkenden Neuveranlagung des Finanzamtes von Industriekulturflächen der ehemaligen Montanwirtschaft. Die landeseigene Eigentümergesellschaft hat hier eine Erlassantrag eingereicht.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich bei den Steuererträgen eine Ergebnisverbesserung von über 900 T € (= + 7,7 %). Der stärkste (konjunkturbedingte) Zuwachs ergab sich bei den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer + 504 T € und Umsatzsteuer + 104 T €). Die Steigerung bei den Gemeindesteuern (Grund- und Gewerbesteuern) beläuft sich auf über 260 T € gegenüber 2017.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.007.820,37	8.931.104,00	8.839.856,08	-91.247,92	-1,02	-1.167.964,29
4111 - Schlüsselzuweisungen	7.145.976,00	6.715.930,00	6.661.980,00	-53.950,00	-0,80	-483.996,00
4121 - Bedarfzuweisungen	419.524,00	449.500,00	352.007,00	-97.493,00	-21,69	-67.517,00
4141 - Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land	1.402.414,63	788.600,00	720.464,12	-68.135,88	-8,64	-681.950,51
4142 - Zuweisungen u. Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	723.553,86	669.500,00	755.923,31	86.423,31	12,91	32.369,45
4144 - Zuweisungen u. Zuschüsse von gesetzl. Sozialvers.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4147 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00		-10.000,00
4161 - Erträge aus der Aufl. von SoPo	306.351,88	307.574,00	349.481,65	41.907,65	13,63	43.129,77

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich eine leicht ergebnisverschlechternde Abweichung zwischen der Planung und dem Rechnungsergebnis von -91 T € (= - 1,02 %).

Die Mindererträge gegenüber der Planung resultieren aus den veranschlagten Bedarfzuweisungen. Es konnten nicht alle anvisierten Sanierungsmaßnahmen in 2018 (Bsp. Klinkenthalhalle) ausgeführt werden. Dementsprechend konnten die korrespondierenden Bedarfzuweisungen nicht beantragt werden.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres ergibt sich ein starker Rückgang von fast 1,2 Mio. €. Neben dem Rückgang der Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

sind auch die geringeren Erstattungen aus der Sondermasse Flüchtlingskosten sowie die Einmalzahlung 2017 aus dem „Sonderprogramm Straßenunterhaltung“ hierfür verantwortlich.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstige Transfererträge waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425.450,54	423.655,00	498.661,22	75.006,22	17,70	73.210,68
431 - Verwaltungsgebühren	140.848,57	129.700,00	151.256,27	21.556,27	16,62	10.407,70
432 - Benutzungsgebühren, wiederk. Beiträge und ähnl. Entgelte	162.657,91	168.800,00	217.393,61	48.593,61	28,79	54.735,70
437 - Erträge aus der Aufl. von SoPo Beiträgen	121.944,06	125.155,00	130.011,34	4.856,34	3,88	8.067,28

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Mehrerträge gegenüber den Planwerten von rd. 75 T € (= + 17,7 %). Diese resultieren aus höheren Verwaltungs- und Benutzungsgebühren. Darüber hinaus gab es Mehreinnahmen im Bestattungsbereich. Auch bei den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ergab sich eine Steigerung, die auf der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen basieren. Im Berichtsjahr wurde die Magarethen- und die Klosterstraße abgerechnet.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
5 -privatrechtliche Leistungsentgelte	868.080,07	808.700,00	897.661,51	88.961,51	11,00	29.581,44
4411 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	22.561,39	11.000,00	29.418,58	18.418,58	167,44	6.857,19
4412 - Mieten und Pachten	198.984,96	198.700,00	204.278,72	5.578,72	2,81	5.293,76
4413 - Privatrechtl. Entgelte für Kindertageseinrichtungen	422.481,00	420.000,00	448.504,00	28.504,00	6,79	26.023,00
4414 - Beteiligung Essenskosten	87.128,45	70.000,00	95.097,80	25.097,80	35,85	7.969,35
4415 - Bestattungswesen	8.217,55	3.000,00	4.611,55	1.611,55	53,72	-3.606,00
4416 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	83.400,20	74.000,00	99.485,32	25.485,32	34,44	16.085,12
4419 - Privatrechtliche Leistungsentgelte-sonstige	45.306,52	32.000,00	16.265,54	-15.734,46	-49,17	-29.040,98

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Planung eine Verbesserung von 89 T€ (= + 11,0 %). Die Mehrerträge gegenüber der Planung ergeben sich hier fast ausschließlich aus den Kindertageseinrichtungen. Das Betreuungsangebot wird stetig erweitert und auch rege nachgefragt. Dementsprechend ergaben sich Mehreinnahmen bei den privaten Entgelten aus dem zu tragenden Anteil an den Personal- und Essenskosten.

Dies führte auch zu der Steigerung gegenüber dem Vorjahr.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982.971,13	455.775,00	716.566,30	260.791,30	57,22	-266.404,83
4421 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	72.019,09	5.000,00	6.439,28	1.439,28	28,79	-65.579,81
4422 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	511.250,00	218.115,00	327.555,31	109.440,31	50,18	-183.694,69
4423 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden	52.351,65	52.000,00	52.062,83	62,83	0,12	-288,82
4425 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verb. Unternehmen	275.580,80	130.000,00	274.072,40	144.072,40	110,82	-1.508,40
4427 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	51.081,46	22.000,00	23.193,70	1.193,70	5,43	-27.887,76
4428 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	20.688,13	28.660,00	33.242,78	4.582,78	15,99	12.554,65

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen im Ergebnis 260 T€ (= + 57,2 %) über den Planerwartungen. Dies begründet sich zu einem aus den Erstattungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen. Die pauschalen Kostenerstattungen aus der Sondermasse fielen höher aus als prognostiziert. Bei der Abrechnung der nachgewiesenen Einzelkosten wurden diese vollumfänglich erstattet. Zum anderen blieb beim Haushaltsplan der Ansatz der Verwaltungskostenerstattungen vom nichtpersonalisierten Sondervermögen „Abwasserwerk“ unberücksichtigt.

Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr resultiert ebenfalls aus der Flüchtlingsthematik und dem damit verbundenen Abrechnungssystem.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
7 -sonstige ordentliche Erträge	985.246,94	1.123.832,00	1.263.369,68	139.537,68	12,42	278.122,74
451 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	7.884,50	0,00	5.407,00	5.407,00	0,00	-2.477,50
452 - weitere sonstige ordentliche Erträge	696.455,57	706.000,00	781.134,45	75.134,45	10,64	84.678,88
454 - sonstige Steuererstattungen	987,29	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	-987,29
456 - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	255.284,33	408.332,00	457.293,55	48.961,55	11,99	202.009,22
459 - sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	24.635,25	9.500,00	19.534,68	10.034,68	105,63	-5.100,57

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen 139 T€ (= + 12,4 %) über den Planerwartungen.

Mehrerträge ergaben sich bei den Verwarnungsgeldern (+ 48 T€) auf Grund der dreimonatigen Anmietung einer semistationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlage. Für Schadensfälle in 2018 haben die Versicherungsgesellschaften 28 T€ außerplanmäßig an die Gemeinde erstattet. Des Weiteren ergaben sich nicht zahlungswirksamen Mehrerträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen. Die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes nimmt für die Gemeinde die Berechnung der Pensionsrückstellungen vor. Diese waren letztmalig bei der Rechnungslegung 2018 zu berücksichtigen. Mit dem Jahresabschluss 2019 sollen die Pensionsrückstellungen ergebnisneutral ins Eigenkapital aufgelöst werden.

b) Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
20 -Finanzerträge	1.088.817,12	576.452,00	774.106,54	197.654,54	34,29	-314.710,58
471 - Zinserträge von Kreditinstitute	403.984,93	280.000,00	481.248,86	201.248,86	0,00	77.263,93
473 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	7.319,00	15.000,00	11.414,00	-3.586,00	-23,91	4.095,00
474 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	671.047,92	274.982,00	281.437,78	6.455,78	2,35	-389.610,14
479 - sonstige Finanzerträge	6.465,27	6.470,00	5,90	-6.464,10	-99,91	-6.459,37

Die Finanzerträge übersteigen mit 198 T € (= + 34,3 %) den Haushaltsansatz. Die Mehrerträge resultieren vollumfänglich aus dem aktiven Schuldenmanagement der Gemeinde.

Die Gewinnabführung des Sondervermögens "Freibad Landsweiler-Reden" und des Zweckverbandes WVO sind plankonform eingetreten.

Aufwandsseite:

Auch die Aufwandseite wird zunächst nochmals in der folgenden Tabelle zur **Übersicht** und Nachvollziehbarkeit nach den gesetzlichen Vorgaben der KommHVO dargestellt.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 17/Erg. 18
11 - Personalaufwendungen	7.347.397,98	7.668.898,00	7.383.075,03	-285.822,97	-3,73	35.677,05
12 - Versorgungsaufwendungen	377.978,73	398.630,00	367.449,88	-31.180,12	-7,82	-10.528,85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.960.500,45	4.650.410,00	4.331.785,83	-318.624,17	-6,85	-628.714,62
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.928.056,21	2.873.671,00	2.993.723,25	120.052,25	4,18	65.667,04
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.930.620,74	10.169.680,00	10.196.587,36	26.907,36	0,26	265.966,62
16 - soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.794,00	-3.326,00		-3.326,00
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.156,25	1.388.313,00	1.185.265,08	-203.047,92	-14,63	-141.891,17
18 - Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	26.886.830,36	27.164.722,00	26.469.680,43	-695.041,57	-2,56	-417.149,93
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	725.821,36	733.000,00	868.045,90	135.045,90	18,42	142.224,54
Summe Aufwendungen	27.612.651,72	27.897.722,00	27.337.726,33	-559.995,67	-2,01	-274.925,39

Die einzelnen Zeilen werden nun (auch hier) nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert, um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Aufwandsart zu ermöglichen:

a) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 17/Erg. 18
11 - Personalaufwendungen	7.347.397,98	7.668.898,00	7.383.075,03	-285.822,97	-3,73	35.677,05
501 - Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	135.684,50	138.400,00	135.107,56	-3.292,44	0,00	-576,94
502 - Dienstbezüge und dgl.	5.408.550,23	5.762.220,00	5.463.460,44	-298.759,56	-5,18	54.910,21
503 - Beiträge zur Versorgungskasse	420.072,30	443.530,00	438.048,07	-5.481,93	-1,24	17.975,77
504 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	930.660,43	1.063.160,00	1.016.564,98	-46.595,02	0,00	85.904,55
505 - Beihilfe, Unterstützungsleistungen	83.962,50	87.270,00	93.244,00	5.974,00	6,85	9.281,50
506 - Personalnebenaufwendungen	10.603,02	18.000,00	15.635,98	-2.364,02	-13,13	5.032,96
507 - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnl. Rückstellungen	357.865,00	156.318,00	221.014,00	64.696,00	41,39	-136.851,00

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich in 2018 gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 286 T € (= - 3,73%). Diese entstanden, da einige Bedienstete für einen längeren Zeitraum krankheitsbedingt ausfielen und dann auch die Lohnfortzahlung des Arbeitgebers nicht mehr zur Geltung kam. Des Weiteren waren die Stellen von ausgeschiedenen Mitarbeitern temporär nicht besetzt.

Die zahlungswirksamen Personalauszahlungen im Berichtsjahr beliefen sich auf 7,155 Mio. € (Vorjahr: 7,019 Mio. €). - siehe Zeile 10 Finanzrechnung

Bei der Gemeinde Schiffweiler waren 2018 insgesamt 144 Stellen (Vorjahr: 140) tatsächlich besetzt. Umgerechnet in Vollzeitäquivalente (VZÄ) ergab dies 132,3 VZÄ (Vorjahr: 127,4 VZÄ).

Die Besoldung der 10 Beamtinnen und Beamten erfolgt nach dem Bundesbesoldungsgesetz (BesG).

Grundlage der Beschäftigungsverhältnisse und der Bezahlung der 134 tariflich Beschäftigten ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
12 - Versorgungsaufwendungen	377.978,73	398.630,00	367.449,88	-31.180,12	-7,82	-10.528,85
511 - Versorgungsaufwendungen	377.978,73	398.630,00	367.449,88	-31.180,12	0,00	-10.528,85

Bei den Versorgungsaufwendungen ergeben sich gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 31 T €. In 2018 ist erneut eine verbeamtete Mitarbeiterin zu einem anderen Dienstherrn gewechselt. Dementsprechend ergaben sich geringe Abführungen für die Gemeinde Schiffweiler an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes.

Die zahlungswirksamen Versorgungsauszahlungen belaufen sich im Berichtsjahr auf 377 T € (Vorjahr: 375 T€) - siehe Zeile 11 Finanzrechnung.

Die Personal- und Versorgungsauszahlungen der Finanzrechnung (=zahlungswirksam) insgesamt sind von 2017 nach 2018 um 155 T€ (Vorjahr: 305 T €) gestiegen. Der Anstieg liegt damit deutlich unter den tariflich bedingten Steigerungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.960.500,45	4.650.410,00	4.331.785,83	-318.624,17	-6,85	-628.714,62
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	29.123,76	50.000,00	23.380,41	-26.619,59	-53,24	-5.743,35
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	626.458,10	703.650,00	555.594,21	-148.055,79	-21,04	-70.863,89
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	3.038.526,20	2.767.350,00	2.522.988,94	-244.361,06	-8,83	-515.537,26
525 - Kostenerstattungen	831.544,99	864.940,00	929.410,78	64.470,78	7,45	97.865,79
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.847,40	264.470,00	300.411,49	35.941,49	13,59	-134.435,91

Bei den Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Minderaufwand von 318 T €, der bei dem Gesamtvolumen von 4,65 Mio. € einer Abweichung von – 6,9 % entspricht. Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser Einsparungen von 148 T €. Neben einem erneut milden Winter machte sich hier die im Vorjahr vorgenommene Anpassung der Energielieferverträge (Strom und Gas), sowie die Senkung der Niederschlagswassergebühren positiv bemerkbar. Auch die sukzessive energetische Sanierung der kommunalen Gebäude macht sich hier positiv bemerkbar. Minderaufwendungen ergaben sich auch bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude und des Infrastrukturvermögens von 244 T €. Insgesamt wurden hier aber erneut über 2,5 Mio. € in die Unterhaltung und Sanierung des gemeindlichen Vermögens investiert.

Das Rechnungsergebnis des Berichtsjahres ist gegenüber dem Vorjahr um 628 T € rückläufig. In 2017 konnte durch das Sonderprogramm zur Sanierung der Straßen höhere Sanierungsaufwendungen ins Straßennetz geleistet werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.928.056,21	2.873.671,00	2.993.723,25	120.052,25	4,18	65.667,04
572 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	94.091,89	103.462,00	95.142,21	-8.319,79	-8,04	1.050,32
573 - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
574 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	763.365,53	791.564,00	784.302,13	-7.261,87	-0,92	20.936,60
575 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.779.014,50	1.659.246,00	1.774.084,56	114.838,56	6,92	-4.929,94
578 - Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	291.584,29	319.399,00	340.194,35	20.795,35	6,51	48.610,06

Bei den bilanziellen Abschreibungen liegt das Rechnungsergebnis 120 T€ (= + 4,1 %) über den Planwerten. Zum Bilanzstichtag des Vorjahres konnten diverse Groß-Maßnahmen (Neubaugelände Herrngarten, Leopoldstraße, gemeinsame Schlauchtrocknungs- und Atemschutzwerkstatt, ...) aktiviert werden. Für diese fielen dann in 2018 erstmals ganzjährig die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen für den Werteverzehr an und führten zu der dargestellten Planabweichung. Da kommunales Vermögen vielfach über Zuschüsse und Beiträge cofinanziert wurde, stehen diesen fast 3 Mio. Aufwendungen für Abschreibungen auch insgesamt nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i.H.v. 487 T€ gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.930.620,74	10.169.680,00	10.196.587,36	26.907,36	0,26	265.966,62
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	327.353,45	298.280,00	309.660,31	11.380,31	3,82	-17.693,14
533 - Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	532.131,29	505.700,00	548.479,05	42.779,05	8,46	16.347,76
534 - Allgemeine Umlagen	9.071.136,00	9.365.700,00	9.338.448,00	-27.252,00	-0,29	267.312,00

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind rund 27 T€ (= + 0,26 %) höher ausgefallen als geplant. Durch höhere Gewerbesteuererträge ergab sich gesetzeskonform im Berichtsjahr auch eine höhere Abführung bei der Gewerbesteuerumlage.

Die Aufwandssteigerung gegenüber dem Vorjahr begründet sich vollumfänglich aus der Kreisumlage. Die Entwicklung der Sozial- und Jugendhilfekosten ist mehr als besorgniserregend und übersteigt die Leistungsfähigkeit der finanzschwachen saarländischen Kommunen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
16 - Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	11.794,00	-3.326,00	-22,00	-3.326,00
547 - sonstige	15.120,00	15.120,00	11.794,00	-3.326,00	-22,00	-3.326,00

Die Aufwendungen betreffen Arbeitsgelegenheiten für erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach § 16d SGB II (sog. EIN-EURO-Jobs). Der Maßnahmeträger konnte temporär die Arbeitsgelegenheiten nicht personalisieren. Hierdurch ergaben sich die dargestellten Einsparungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.327.156,25	1.388.313,00	1.185.265,08	-203.047,92	-14,63	-141.891,17
551 - sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	92.010,91	127.950,00	105.039,67	-22.910,33	-17,91	13.028,76
552 - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	592.613,07	611.203,00	443.202,62	-168.000,38	-27,49	-149.410,45
553 - Geschäftsaufwendungen	193.990,56	183.550,00	188.600,19	5.050,19	2,75	-5.390,37
554 - Aufwendungen für Beiträge und sonstiges	307.813,65	318.567,00	328.691,91	10.124,91	3,18	20.878,26
555 - Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens pp	22.927,92	2.000,00	14.226,35	12.226,35	611,32	-8.701,57
556 - Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
558 - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	20.171,70	20.620,00	18.655,64	-1.964,36	-9,53	-1.516,06
559 - sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	97.628,44	124.423,00	86.848,70	-37.574,30	-30,20	-10.779,74

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Minderaufwendungen gegenüber der Planung von 203 T € (= - 14,6 %).

Minderaufwendungen gegenüber der Veranschlagung ergaben sich insbesondere bei den Mietaufwendungen zur Unterbringung von Flüchtlingen, da der Zuzug in 2018 weiterhin rückläufig war und eine Vielzahl der zugewiesenen Personen umgezogen sind und das Gemeindegebiet verlassen haben. Die entsprechenden Mietverhältnisse werden dementsprechend sukzessive aufgelöst. Hier erweist es sich als großer Vorteil, dass die Gemeinde lediglich Mietverhältnisse über längstens zwei Jahre eingegangen ist.

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Rückgang von 142 T€ und resultiert ursächlich aus den Aufwendungen im Zusammenhang mit der Zuweisung von Flüchtlingen.

Es ergab sich im Berichtsjahr kein außerordentliches Ergebnis.

Erhebliche Abweichungen zwischen geplanten und realisierten Investitionen

(Finanzrechnung 2018 Zeile 19 bis 32)

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 2.182.047,91+ Ansatz 2018: 2.123.500,00 = Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	775.081,91 €	4.305.547,91 €	659.183,97 €	-3.646.363,94€

Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind um 3,646 Mio. € geringer ausgefallen als der fortgeschriebene Planansatz (= Planansatz 2018 zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Im Berichtsjahr konnten Einzahlungen aus Zuwendungen von 659.183,97 € erzielt werden. Bei einer Vielzahl von Maßnahmen kam es bei der Ausführung zu Verzögerungen. Daher wurden 3.318.591,49 € als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2019 übertragen, da die Zuschussmaßnahmen sich noch in der Ausführung befinden (siehe auch Minderauszahlungen der korrespondierenden Zeile 26 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“).

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2018:249.100,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	241.549,26 €	249.100,00 €	78.462,80 €	-170.637,20 €

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde bei einem Planansatz von 249.100,-- € ein Ergebnis von 78.462,80 € erzielt. Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den Einzahlungen aus der Veräußerung von Gewerbeflächen auch die Veräußerung von Baugrundstücken. Die angestrebte Veräußerung von zwei Baugrundstücken „Unter den Blotzen“ hat sich bis ins Frühjahr 2019 verzögert. Die entsprechenden Notarverträge wurden im Januar und Februar 2019 unterzeichnet. Dies führt zu den hier dargestellten Mindereinzahlungen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2018:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten				
22.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2018:480.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	322.922,55 €	480.000,00 €	317.581,77 €	-162.418,23 €

Das Ergebnis bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (318 T€) fällt um 162 T € niedriger aus als der Planansatz. Der Ansatz basierte auf Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken und auf der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen. Im Berichtsjahr wurden die Magarethen- und die Klosterstraße abgerechnet. Die Abrechnung der Mittel- und Lengertstraße erfolgt nun in 2019. Die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Bebauungs- und Gewerbegrundstücken sind nur schwer kalkulierbar.

Sonstige Investitionseinzahlungen				
23.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2018:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus sonstigen Investitionseinzahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Die Summe der investiven Einzahlungen 2018 beläuft sich somit auf 1.055.228,54 € (Vorjahr: 1.339.553,72 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 101.477,21+ Ansatz 2018:55.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	110.877,86 €	156.477,21 €	49.290,82 €	-107.186,39 €

Die Ermächtigungen zu Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden in Höhe von rund 107 T€ nicht in Anspruch genommen. Davon wurden 87.573,32 € als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen. Sie betreffen den Ankauf von Grundstücken im Sanierungsgebiet Itzenplitz, der durch das Land gefördert wird.

Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 2.913.196,72+ Ansatz 2018:3.120.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	1.601.905,57 €	6.033.196,72 €	2.071.063,28 €	-3.962.133,44 €

Die Finanzrechnung weist bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen verausgabte Mittel von 2,071 Mio. € aus. Da sich bei einer Vielzahl von Maßnahmen die Bauausführung verzögert hat, wurden zur weiteren Abwicklung von Baumaßnahmen 3.681.411,08 € als Auszahlungsermächtigungen nach 2019 übertragen.

Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen				
27.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ :18.721,22 + Ansatz 2018: 463.650,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	392.101,30 €	482.371,22 €	224.468,47 €	-257.902,75 €

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden im Berichtsjahr i.H.v. 258 T € nicht in Anspruch genommen. Hiervon wurden jedoch 218.461,07 € als Auszahlungsermächtigung nach 2019 übertragen.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2018: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 75.000,00+ Ansatz 2018: 199.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	11.130,48 €	274.000,00 €	76.600,98 €	-197.399,02 €

Verausgabt wurde der Investitionszuschuss an den Zweckverband LIK Nord zur Umsetzung der Landschaftsschutzmaßnahmen auf dem Gebiet der Gemeinde Schiffweiler. Der veranschlagte Investitionszuschuss an den kirchlichen Träger zum Umbau der Kindertagesstätte in Heiligenwald kam nur für einen Teilbereich der Planungsleistungen zur Auszahlung. Der Baubeginn ist weiterhin verschoben. Auch der Investitionszuschuss zur Umsetzung der Neukonzeption der Sportstätten gemäß den Empfehlungen des Sportstättenentwicklungskonzeptes kam ebenfalls nicht zur Auszahlung. Hier besteht noch weiterer Abstimmungsbedarf.

Sonstige Investitionsauszahlungen				
30.	RE 2017	Ermächtigungsübertragung VJ : 16.393,92+ Ansatz 2018: 21.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz 2018
	22,618,32 €	37.393,92 €	8.342,14 €	-29.051,78 €

Auszahlungen aus sonstigen Investitionsauszahlungen wurden i.H.v. 8.342,14 € getätigt. Von den nicht verausgabten Mittel wurden 25.400,-- € als Auszahlungsermächtigung nach 2019 übertragen.

Sämtliche übertragenen Haushaltsermächtigungen für nicht realisierte Einzahlungen und Auszahlungen sind unter der laufenden Nr. 11 im Anhang zum Jahresabschluss 2018 einzeln dargestellt.

Von der Gesamtermächtigung (= fortgeschriebener Ansatz) 2018 der investiven Auszahlungen von 6,983 Mio. € wurden im Berichtsjahr 2,430 Mio. € kassenwirksam verausgabt und 4,013 Mio. € zur Abwicklung in das Folgejahr übertragen. Diese ergeben dann gemeinsam mit dem Planansatz 2019 den fortgeschriebenen Ansatz in der Rechnungslegung 2019.

Zur Finanzierung des Deltas zwischen übertragenen Einzahlungsermächtigungen und übertragenen Auszahlungsermächtigungen stehen die noch nicht aufgenommene genehmigte Kreditmarktmittel 2018 i. H. v. 1.006.050,00 € zur Verfügung, die ebenfalls nach 2019 übertragen wurden.

Rechnungen der Teilhaushalte

Aufwendungen, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind nach § 18 Absatz 1 KommHVO gegenseitig deckungsfähig, wobei sich die Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen nicht erhöhen darf.

Die Teilergebnisrechnungen weisen im Vergleich mit den Haushaltsansätzen der Teilhaushalte 0000 (Stabstelle), 1000 (Hauptamt), 2000 (Finanzverwaltung), 3000 (Ordnungsamt), 4000 (Bau- und Umweltamt) und 6100 (Allgemeine Finanzwirtschaft) keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Bereich der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus.

Auch die von dieser Vorschrift ausgenommenen und für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personalaufwendungen aller Teilhaushalte weisen keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Vergleich zur Planung aus; dies gilt ebenso für die im Teilhaushalt 1 abgebildeten Ortsratsbudgets.

Im Haushalt 2018 wurden Budgets für folgende Teilbereiche gebildet:

- Feuerwehr (Teilhaushalt 3000)
- Ortsrat Schiffweiler, Ortsrat Stennweiler, Ortsrat Heiligenwald, Ortsrat Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Schule Schiffweiler – Stennweiler, Schule Heiligenwald, Schule Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Stennweiler (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)

Budget Feuerwehr

Feuerwehr	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	11.000,00 €	33.957,49 €	22.957,49 €
Aufwand	101.250,00 €	104.921,65 €	-3.671,65 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen.

Budget Schule

Schule Schiffweiler-Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	10.500,00 €	10.437,90 €	62,10 €

Schule Heiligenwald	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	10.500,00 €	9.958,82 €	541,18 €

Schule Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	13.800,00 €	12.647,22 €	1.152,78 €

Budget Ortsrat Schiffweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	9.320,00 €	22.087,35 €	- 12.767,35 €
Ertrag	0,00 €	13.944,20 €	13.944,20 €

Budget Ortsrat Stennweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	4.580,00 €	7.561,89 €	-2.981,89 €
Ertrag	0,00 €	4.314,00 €	4.314,00 €

Budget Ortsrat Heiligenwald

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.820,00 €	15.015,95 €	-8.195,95 €
Ertrag	0,00 €	9.084,43 €	9.084,43 €

Budget Ortsrat Landsweiler-Reden

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.420,00 €	6.372,01 €	104,61 €
Ertrag	0,00 €	69,98 €	69,98 €

Budget Kindertagesstätte Stennweiler

Kindertagesstätte Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	5.550,00 €	3.948,34 €	1.601,66 €

Budget Kindertagesstätte Landsweiler-Reden

Kindertagesstätte Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	12.150,00 €	13.752,72 €	-1.602,72 €
Ertrag	0,00 €	2.540,00 €	2.540,00 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen.

Gemäß § 14 Absatz 4 KommHVO wurden die Versorgungs- und die Beihilfeaufwendungen auf die Teilergebnishaushalte nach der Höhe der produktorientiert veranschlagten Personalaufwendungen aufgeteilt.

Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

AKTIVA

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
Langfristig gebundenes Vermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.586	1,6	1.596	1,6
Sachanlagen	79.495	79,1	79.688	79,0
Finanzanlagen	16.340	16,3	16.340	16,2
	<u>97.421</u>	<u>97,0</u>	<u>97.624</u>	<u>96,8</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen				
Vorräte	5	0,0	6	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.464	1,5	1.582	1,6
Forderungen aus Transferleistungen	0	0,0	0	0,0
Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	406	0,4	667	0,6
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	124	0,1	124	0,1
	<u>1.999</u>	<u>2,0</u>	<u>2.379</u>	<u>2,3</u>
Liquide Mittel	1.112	1,0	903	0,9
	<u>1.112</u>	<u>1,0</u>	<u>903</u>	<u>0,9</u>
Gesamtvermögen	<u>100.532</u>	<u>100</u>	<u>100.906</u>	<u>100</u>
PASSIVA				
	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
Bilanzanalytisches Eigenkapital				
Allgemeine Rücklage	23.822	23,7	25.309	25,1
Jahresergebnis	-1.677	-1,7	-1.488	-1,5
	<u>22.145</u>	<u>22,0</u>	<u>23.821</u>	<u>23,6</u>
Langfristiges Fremdkapital				
Pensionsrückstellungen	6.584	6,5	6.550	6,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.938	15,9	16.069	16,0
Sonderposten	17.125	17,0	16.587	16,4
Rechnungsabgrenzungsposten	3.047	3,0	2.941	2,9
	<u>42.694</u>	<u>42,4</u>	<u>42.147</u>	<u>41,8</u>

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
Mittelfristiges Fremdkapital				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.495	29,3	29.375	29,7
Übrige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0
	<u>29.495</u>	<u>29,3</u>	<u>29.375</u>	<u>29,7</u>
Kurzfristiges Fremdkapital				
Sonstige Rückstellungen	530	0,5	530	0,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.900	4,9	4.586	4,5
Übrige Verbindlichkeiten	769	0,9	447	0,5
	<u>6.199</u>	<u>6,3</u>	<u>5.563</u>	<u>5,5</u>
Gesamtkapital	<u>100.532</u>	<u>100,0</u>	<u>100.906</u>	<u>100,0</u>

Analyse der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde

Mit dem neuen kommunalen Rechnungswesen steht den Kommunen nun eine moderne Form der Haushaltsführung zur Verfügung. Trotzdem ist es „nur“ ein Rechnungswesen und kann nicht die haushaltswirtschaftlichen Probleme der Kommunen lösen. Hier kann die Ermittlung standardisierter Kennzahlen wichtige Erkenntnisse über die haushaltswirtschaftlichen Gegebenheiten der Kommune im Zeitablauf, insbesondere aber auch im Vergleich der Kommunen untereinander liefern.

Im Saarland stehen solche standardisierten Kennzahlen bis heute (leider immer noch) nicht zur Verfügung, während das Land Nordrhein-Westfalen bereits am 03.01.2007 einen Ersten „Kennzahlenerlass“ für seine Kommunen herausgegeben hat. Dieses Kennzahlenset wird kontinuierlich weiterentwickelt.

Aufgrund mangelnder saarländischer Vorgaben wird daher zunächst das Kennzahlenset NRW für die eigene Betrachtung herangezogen.

Isoliert betrachtet hat eine solche Kennzahl jedoch nur eine sehr begrenzte Aussagekraft. Ihre Nutzung kann nur in Beziehung zu anderen Werten, einmal durch Vergleiche im zeitlichen Verlauf, zum Zweiten im Vergleich mit anderen Kennzahlen erfolgen. Die Darstellung der Zeitreihen erfolgt innerhalb der Gemeinde Schiffweiler. Als Vergleichszahlen bieten sich z.B. Durchschnittswerte bzw. Minimal- oder Maximalwerte an.

Eine zentrale Erfassung im Saarland und damit eine entsprechende Vergleichsmöglichkeit gibt es derzeit nicht. Ein Vergleich mit anderen Kommunen erfolgt daher mit der Software IKVS (=Interkommunale Vergleichssysteme). Diese bietet der Gemeinde Schiffweiler die Vergleichszahlen mit insgesamt 443 Kommunen bundesweit in der betreffenden Größenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

Die Kennzahlen im Einzelnen

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote 1
- Eigenkapitalquote 2
- Fehlbetragsquote / Überschussquote

Kennzahlen zur Vermögenslage

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

Kennzahlen zur Finanzlage

- Anlagendeckungsgrad 2
- Liquidität 2. Grades
- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- Zinslastquote

Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage

- Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagenquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Die Berechnungsgrundlagen

Nachstehend sind alle Grundlagen aufgeführt, die zur Berechnung der Kennzahlen herangezogen werden. Sie ergeben sich aus der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung sowie aus der Vermögensrechnung (Bilanz) des Haushaltsjahres 2018.

Rechengrößen	Beträge
Steuererträge	12.670.902,23 €
Erträge aus Zuwendungen	8.839.856,08 €
Erträge Auflösung SoPo	486.508,20 €
Ordentliche Erträge	24.887.017,02 €
Personalaufwendungen	7.383.075,03 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstl.	4.331.785,83 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufw.	10.196.587,36 €
Gewerbsteuererträge	3.428.076,95 €
Afa auf Anlagevermögen	2.993.723,25 €
Abgänge Anlagevermögen	86.709,44 €
Ordentliche Aufwendungen	26.469.680,43 €
Finanzaufwendungen	706.168,04 €
Jahresergebnis	- 1.676.602,77 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FinRe)	1.709.374,64 €
Bruttoinvestitionen	2.877.547,85 €
Anlagevermögen	97.422.040,52 €
Infrastrukturvermögen	40.362.086,52 €
Kurzfristige Forderungen	1.869.257,40 €
Liquide Mittel	1.111.641,68 €
Eigenkapital	22.145.034,71 €
SoPo	17.125.292,80 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (< 1 Jahr)	6.056.000,00 €
Langfristiges Fremdkap. (> 5 J. + Pensionsrückst.)	45.044.934,94 €
gesamtes Fremdkapital	51.100.934,94 €
Bilanzsumme	100.532.098,49 €
Transferaufwand	10.196.587,36 €

Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

Formel:

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	83,32%	93,00%	91,87%	89,13%	99,04%	93,12%	94,02%
Median:	101,38%	99,73%	100,60%	102,20%	104,06%	104,92%	
Minimalwert:	72,45%	60,70%	70,59%	76,72%	78,30%	76,25%	
Maximalwert:	176,04%	150,76%	135,98%	137,59%	152,20%	418,47%	

Bei Gemeinden, die einen Deckungsgrad < 100% aufweisen, ist das ordentliche Ergebnis negativ. Häufig ist bei einem negativen Ergebnis auch das Finanzergebnis negativ. Diese Lücke muss dann mit der Aufnahme von Liquiditätskrediten geschlossen werden, die wiederum Zinsaufwand verursachen. Dieser zusätzliche Aufwand belastet das Finanzergebnis dann noch weiter und erschwert somit den Haushaltsausgleich.

Eigenkapitalquote 1:

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht.

Formel:

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	31,96%	29,30%	27,26%	24,86%	24,52%	23,61%	22,03%
Median:	32,35%	31,77%	30,29%	28,74%	29,19%	37,95%	
Minimalwert:	-123,81%	-38,39%	-36,78%	-19,28%	-21,51%	-30,37%	
Maximalwert:	85,76%	88,21%	89,24%	93,38%	68,68%	130,77%	

Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen. Unterstellt man inflationsbereinigt eine konstante Bilanzsumme, sollte auch die Eigenkapitalquote stabil bleiben. Im Falle einer bilanziellen Überschuldung oder eines durch negative Jahresergebnisse stark reduzierten und dadurch sehr geringen Eigenkapitals (Gefahr der Überschuldung) sollte eine Kommune durch die Erwirtschaftung von Jahresüberschüssen - auch bei einer konstanten Bilanzsumme - ein Anstieg der Eigenkapitalquote herbeiführen. Im Idealfall verfügt eine Kommune über einen „Eigenkapitalpuffer“, der auch in schwierigen konjunkturellen Phasen dafür sorgt, dass sie nicht in die Situation einer bilanziellen Überschuldung gerät.

Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der

Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Der Eigenkapitalcharakter dieser Sonderposten kann unterstellt werden, weil keine ausdrückliche Rückzahlungsverpflichtung für die Gemeinde besteht. Auch wenn Zweckbindungen bestehen, kann diesen erhaltenen Finanzleistungen keine Fremdkapitaleigenschaft unterstellt werden.

Formel:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo; Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	43,19%	42,36%	40,94%	39,45%	39,83%	39,92%	39,06%
Median:	64,73%	64,60%	64,83%	58,58%	57,43%	64,13%	
Minimalwert:	-28,50%	-24,94%	-21,21%	-12,60%	-15,36%	-14,09%	
Maximalwert:	92,92%	93,80%	94,45%	94,56%	100,00%	100,00%	

Auch hier gilt, dass ein größeres Eigenkapital auch eine größere Krisenfestigkeit und eine geringere Abhängigkeit von Banken bedeutet. Sinkt – wie im Saarland seit Jahren üblich – die Eigenkapitalquote stetig ab, wird die dauerhafte Leistungsfähigkeit aufgrund aufgelaufener Defizite nicht mehr gewährleistet sein können. Ein Absinken der Eigenkapitalquote 2 kann auch bedeuten, dass nur noch geringe Zuwendungen Dritter in Form von Sonderposten fließen.

Fehlbetragsquote:

Sie gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Sie dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen der Kommune verzehren. Im Regelfall (Haushaltsausgleich) sollte die Fehlbetragsquote 0% betragen. Sollte ein positives Ergebnis vorliegen, ist sie als Überschussquote ebenso zu errechnen. Lediglich bei vorliegender bilanzieller Überschuldung kann eine Quote nicht errechnet werden (div/0).

Formel:
$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	12,52%	6,41%	6,48%	9,73%	0,48%	5,88%	7,57%
Median:	2,09%	3,10%	4,90%	1,31%	0,16%	0,14%	
Minimalwert:	-31,65%	-21,57%	-11,43%	-17,30%	-19,82%	-52,86%	
Maximalwert:	29,66%	25,19%	41,24%	32,95%	21,56%	100,00%	

Diese Kennzahl findet auch im Saarland Anwendung. Bei einer Fehlbetragsquote von mehr als 5% in mind. 2 Jahren der Finanzplanung besteht die Notwendigkeit, einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen (§ 82a KSVG). Sie müssen davon ausgehen, dass ein strukturelles Defizit gegeben ist.

Bei einer Quote > 10% gilt die Kommune als „von Überschuldung bedroht“, was zu erheblich höheren Zuweisungen aus dem kommunalen Entlastungsfonds (KELF) führt.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote:

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen. Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	39,70%	38,61%	36,97%	36,83%	35,98%	40,33%	40,15%
Median:	35,54%	35,74%	33,99%	31,95%	30,87%	26,81%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	80,63%	79,96%	74,79%	70,88%	78,36%	75,33%	

Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Er kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist. Bleibt die Quote im Zeitablauf konstant, gelingt es der Kommune, ihr Infrastrukturvermögen zu erhalten.

Abschreibungsintensität:

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Afa auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	11,94%	11,78%	12,03%	11,76%	10,89%	10,89%	11,31%
Median:	8,78%	8,89%	8,54%	8,49%	7,75%	7,81%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	21,83%	43,55%	22,93%	29,49%	22,88%	21,44%	

Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei

gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

Drittfinanzierungsquote:

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung SoPo} \times 100}{\text{Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	19,32%	19,81%	21,20%	21,93%	22,39%	22,63%	16,25%
Median:	52,04%	51,21%	50,14%	49,31%	44,88%	45,48%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-38,79%	
Maximalwert:	111,77%	130,65%	106,38%	104,01%	1056,21%	1754,41%	

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen

Investitionsquote:

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Dabei wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Als Investitionen werden Zugänge und Zuschreibungen zum Anlagevermögen betrachtet. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Formel:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	41,22%	121,08%	119,36%	81,78%	59,73%	42,61%	96,12%
Median:	99,66%	118,66%	105,38%	98,57%	108,92%	106,64%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	12,39%	8,13%	20,50%	0,00%	
Maximalwert:	1100,83%	926,54%	6816,26%	956,69%	601,74%	5949,26%	

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune künftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Das kann zum Beispiel mit politischen Entscheidungen zum Rückzug aus einzelnen Aufgabenfeldern (insbesondere im Zuge einer langfristig ausgerichteten Haushaltskonsolidierung) oder mit einem veränderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2:

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die Sonderposten werden zusätzlich dem Eigenkapital und langfristigen Fremdkapital zugerechnet.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	60,43%	60,90%	58,79%	56,24%	58,19%	64,43%	68,97%
Median:	95,25%	94,82%	95,86%	94,79%	92,76%	93,75%	
Minimalwert:	47,94%	-76,31%	47,95%	-97,64%	-58,28%	-18,11%	
Maximalwert:	24,69%	232,14%	198,92%	203,35%	204,49%	303,78%	

Bei einem Wert von 100% ist gewährleistet, dass das Anlagevermögen vollständig mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert ist. Theoretisch – bei nicht dauerhaft defizitären Kommunen – können damit aus den erwirtschafteten Abschreibungen auch die Tilgungszahlen finanziert werden. Nach der sog. Goldenen Bilanzregel soll die Dauer der Kapitalbindung insgesamt der Nutzungsdauer des Vermögens entsprechen. Problematisch ist die Kennzahl, wenn eigentlich als kurzfristige Finanzierungsmöglichkeit gedachte Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren aufgenommen werden. Die erfüllen dann die Kriterien langfristigen Fremdkapitals, ohne dass ihnen in der Bilanz Vermögensgegenstände gegenüberstehen. Sie führen somit zu einer Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation der Kommune real verbessert hätte.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Formel:
$$\frac{(\text{Liq. Mittel} + \text{kurzfr. Ford.}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	10,33%	30,63%	23,79%	55,92%	23,36%	62,24%	49,22%
Median:	70,96%	87,74%	98,59%	74,51%	73,99%	113,31%	
Minimalwert:	-18515,19%	-4198,73%	0,00%	-310,13%	-1,27%	0,00%	
Maximalwert:	2253,00%	9869,68%	3836,44%	40598,76%	8436,72%	22514,27%	

Die Kennzahl gibt an, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mind. 100% liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Allerdings sollte man bei einer weit über 100% liegenden Liquidität 2. Grades fragen, ob das Forderungsmanagement zu verbessern oder liquide Mittel zum Schuldenabbau verwendet werden sollten.

Bei einer weit unter 100% liegenden Liquidität 2. Grades steht nicht genügend kurzfristiges Vermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung. Theoretisch könnte die Gemeinde überfordert sein, die Verbindlichkeiten zu decken.

Die Kennzahl kann geschönt sei, wenn übermäßige Liquiditätskredite im Bestand geführt werden, da dann sowohl Zähler als auch Nenner erhöht werden.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, d.h. wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist.

Kurzfristige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr. Der größte Posten sind hierbei die Kredite zur Liquiditätssicherung, sofern nicht längerfristig aufgenommen.

Formel:
$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	16,67%	9,74%	11,64%	4,87%	18,22%	4,99%	6,02%
Median:	7,75%	8,70%	7,94%	6,72%	9,59%	1,92%	
Minimalwert:	-0,05%	-0,16%	0,00%	-5472,16%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	67,34%	64,45%	64,56%	50,91%	70,60%	78,37%	

Aktuell profitieren die Kommunen von den günstigen Zinssätzen für kurzfristiges Fremdkapital, diese Kredite sind allerdings auch einem wesentlich höheren Zinsänderungsrisiko ausgesetzt.

Zinslastquote:

Diese Kennzahl zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen besteht.

Formel:
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	6,47%	5,94%	3,84%	3,48%	2,82%	2,67%	3,28%
Median:	1,90%	1,80%	1,52%	1,36%	1,24%	1,13%	
Minimalwert:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	12,61%	7,35%	7,61%	7,32%	6,78%	25,61%	

Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die Belastung des Haushalts durch entstehende Zinsaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse bezüglich den Auswirkungen auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen für eine Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen.

Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im beachteten Haushaltsjahr wie auch in Zukunft eingeschränkt sind.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Landesanteil an der Gewerbesteuer in Abzug zu bringen.

Formel:
$$\frac{(\text{Steuererträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} \text{ ./. Gewerbesteuerumlage}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	45,49%	48,34%	44,60%	46,57%	45,33%	45,85%	50,91%
Median:	53,87%	55,34%	55,99%	55,67%	56,04%	56,40%	
Minimalwert:	-0,90%	-0,94%	-0,85%	-0,79%	-0,36%	-0,66%	
Maximalwert:	93,23%	93,32%	93,65%	92,98%	94,00%	97,29%	

Die Kennzahl ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Hier steht den Gemeinden bei der Grund- und Gewerbesteuer außerdem ein Hebesatzrecht zu, so dass die Höhe der Einnahmen teilweise auch von der Gemeinde selbst beeinflusst werden kann. Bedeutsamster Einzelposten ist der kommunale Anteil von 15% an der Einkommensteuer

Eine geringe Steuerkraft deutet auf eine hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen hin.

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab.

Formel:
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	32,11%	36,45%	37,13%	38,15%	39,00%	39,97%	35,52%
Median:	20,62%	21,32%	20,03%	20,84%	21,77%	20,48%	
Minimalwert:	1,16%	1,15%	28,00%	0,00%	0,03%	0,01%	
Maximalwert:	61,74%	61,82%	66,84%	64,41%	62,04%	55,69%	

Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Ziel des kommunalen Finanzausgleichs, der jährlich im Gemeindefinanzierungsgesetz neu festgelegt wird, ist es, über die Schlüsselzuweisungen die Differenz zwischen der Steuerkraft und dem durch die Ausgleichsmesszahl fiktiv bestimmten Finanzbedarf der Kommune bis auf 90 Prozent auszugleichen und somit dem Ziel einer landesweiten Einheitlichkeit der Lebensverhältnisse Rechnung zu tragen.

Ebenfalls enthalten sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In einem Sonderposten werden die Zahlungen Dritter (meist Landeszuwendungen) zur Anschaffung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Hohe Erträge aus Zuwendungen deuten daher auf einen hohen von Dritten finanzierten Anteil des Anlagevermögens hin.

Personalintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

Formel:
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	26,25%	27,02%	27,70%	25,97%	26,34%	26,82%	27,89%
Median:	24,52%	24,36%	25,11%	25,55%	26,04%	25,42%	
Minimalwert:	0,01%	0,04%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	
Maximalwert:	75,80%	79,69%	76,14%	75,63%	73,85%	74,11%	

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die

Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt. Durch Ausgliederungen können z.B. Personalaufwendungen in einer Gemeinde Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen in einer anderen Gemeinde gegenüberstehen. In diesem Zusammenhang ist u.a. zu beachten, wie die Kinderbetreuung in der Gemeinde organisiert ist.

Sach- und Dienstleistungsintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Formel:
$$\frac{\text{Aufw. für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	12,22%	14,09%	13,27%	12,87%	12,60%	15,36%	16,37%
Median:	13,86%	13,74%	12,66%	13,12%	13,05%	13,21%	
Minimalwert:	0,01%	1,90%	1,67%	1,51%	1,36%	4,02%	
Maximalwert:	29,30%	29,61%	28,33%	31,00%	26,46%	28,08%	

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein.

Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandenen Konsolidierungspotenzials - sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Transferaufwandsquote:

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Sie gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

Formel:
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gde. Schiffweiler:	35,11%	35,21%	36,05%	39,38%	39,38%	36,99%	38,52%
Median:	41,15%	40,98%	40,71%	41,10%	43,36%	42,81%	
Minimalwert:	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Maximalwert:	82,04%	84,30%	84,07%	82,31%	91,27%	80,94%	

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen. Für die Durchschnittswerte lässt sich eine solche Veränderung bislang statistisch nicht nachvollziehen. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren zusammen, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind.

Wirtschaftliche Lage

Seit Einführung des NKR zum 01.01.2009 weisen die Ergebnisrechnungen fortlaufend negative Ergebnisse aus und folgen insoweit den strukturellen Defiziten in den Abschlüssen früherer Jahre nach altem Haushaltsrecht.

Mit dem ab dem Haushaltsjahr 2011 wieder notwendig gewordenen Haushaltssanierungsplan soll die Gemeinde in die Lage versetzt werden, zunächst ab dem Haushaltsjahr 2020 ohne neue Überziehungskredite wirtschaften zu können. Die Kommunalaufsicht hatte das jahresbezogene strukturelle Defizit zunächst auf 2,2 Mio. € festgesetzt und forderte daher jeweils jährliche Haushaltsverbesserungen von 220.000,- € bis zum Ende des voraussichtlichen Konsolidierungszeitraumes von 10 Jahren. Im Juni 2015 wurde nun das sogenannte Kommunalpaket zwischen dem Saarländischen Städte- und Gemeindetag (SSGT) als Spitzenvertretung der saarländischen Kommunen und dem Land vereinbart. Ausfluss des Kommunalpaktes waren dann die Fortführung der Entlastungshilfen sowie Neuregelung des Krediterlasses und des Konsolidierungserlasses. Der Sanierungszeitraum wurde darin bis auf das Jahr 2024 verlängert. Bis zu diesem Jahr nun müssen alle Kommunen in der Lage sein ohne weitere (neue) Liquiditätskredite zu wirtschaften. Das strukturelle zahlungsbezogene Defizit ab dem Jahr 2015 wird nun jährlich neu berechnet. Hierbei werden die tatsächlichen Istzahlungen bestimmter Einzahlungen und der Kreisumlage durch eine Normalentwicklung ersetzt. Im Zeitablauf müssen die Gemeinden alle – auch die durch externe Vorgaben bedingten – Defizite abbauen. In welchem Umfang diese Defizite durch freiwillige oder pflichtige Aufgaben verursacht werden, ist unerheblich.

Die aktuelle Vermögenslage und –struktur ist problematisch. Einer hohen Anlagenintensität steht eine zu niedrige Investitionsquote gegenüber. Daraus ergibt sich die Notwendigkeit, nicht benötigtes kommunales Anlagevermögen konsequent aufzugeben. Es ergibt sich ein hohes wirtschaftliches Risiko für die Gemeinde, wenn beabsichtigte Maßnahmen nicht umgesetzt werden bzw. dem Abnutzungsgrad des Anlagevermögens nicht Rechnung getragen wird.

Seit zu vielen Jahren ist die Selbstfinanzierung nicht mehr gegeben. Laufende Geschäfte können nicht mehr finanziert werden und die Gemeinde ist auf immense Liquiditätskredite angewiesen. Mit überdurchschnittlichen Belastungen im Kapitaldienst muss abhängig von der Entwicklung der Zinslandschaft langfristig gerechnet werden.

Eine ausgeglichene Bilanzstruktur ist ebenso Grundvoraussetzung für die Zukunftsorientierung des gemeindlichen Handelns anzusehen wie die Entwicklung des Ergebnisses.

Die Kernziele des Neuen Kommunalen Rechnungswesen, d. h. die intergenerative Gerechtigkeit und Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes wurden somit wieder nicht erreicht.

Haushaltssanierungsplan

Seit dem Haushaltsjahr 2011 ist die Gemeinde Schiffweiler wieder verpflichtet einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen. Das Verfahren hierzu wurde im Jahr 2015 grundsätzlich neu geregelt. Während zuvor Einzelmaßnahmen beschlossen und nachgewiesen werden mussten, sieht der Konsolidierungserlass eine gleichmäßige Rückführung des strukturellen zahlungsbezogenen Defizits bis zum Jahr 2024 vor. Auf diesem Sanierungspfad werden unter der Berücksichtigung einer unterstellten Normalentwicklung die Einhaltung der vorgegebenen jährlichen Defizitobergrenze vorgeschrieben. Die Einhaltung der Defizitobergrenze ist maßgeblich für den Erhalt der kommunalaufsichtlichen Genehmigung des Haushaltes sowie beim Haushaltsvollzug auch für den Erhalt von Konsolidierungshilfen aus dem Solidarpakt „Kommunaler Entlastungsfonds (KELF)“.

Anhand der nachfolgenden Tabelle ist ersichtlich, dass die Gemeinde Schiffweiler die Defizitobergrenze eingehalten hat und ihr vorgegebenes Haushaltsanierungsziel auch für das Jahr 2018 erfüllt hat:

2018			
Stadt/Gemeinde		Schiffweiler	
alle Angaben in T €			
tatsächl. Defizit 2013 <i>(nur nachrichtlich)</i>		-818	
Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2		-1.626	
Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3			
Korrigiertes Ausgangsdefizit		-1.626	
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)		163	
Defizitobergrenze 2015		-1.464	
Defizitobergrenze 2016		-1.301	
Defizitobergrenze 2017		-1.138	
Defizitobergrenze 2018		-976	
Defizitobergrenze 2019		-813	
Defizitobergrenze 2020		-651	
Defizitobergrenze 2021		-488	
Defizitobergrenze 2022		-325	
Defizitobergrenze 2023		-163	
Defizitobergrenze 2024		0	
Einzahlungen / Auszahlungen 2018	Finanzrechnung	Normalentwicl. (wird vorgegeben)	Differenz
Grundsteuer B	1.710	1.640	-70
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		0	0
Gewerbesteuer netto	3.028	3.041	13
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		0	0
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	6.047	5.722	-325
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	461	455	-6
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	7.356	8.064	708
Einzahlungen Normalentwicklung gesamt	18.602	18.922	320
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	9.338	8.843	-495
Auszahlungen Normalentwicklung gesamt	9.338	8.843	-495
Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2018	366	1.180	814
Defizitobergrenze 2018		-976	
Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)		2.156	

* Ohne die Einzahlungen aus Konsolidierungshilfen (KELF) - mit den erhaltenen KELF-Mitteln 2018 in Höhe von 252 T€ wurde ein positives Finanzierungssaldo von 618 T€ erzielt

Dementsprechend hat die Gemeinde Schiffweiler für die Jahre 2013 – 2018 bisher insgesamt 1.871.540,-- € an Konsolidierungshilfen aus dem Kommunalen Entlastungsfonds erhalten.

Ausblick

(Ergebnisentwicklung, Liquiditätsentwicklung, Chancen und Risiken)

Im Berichtsjahr 2018 ist der Fehlbetrag gegenüber dem Vorjahr um 189 T € angestiegen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Erträge um 626 T € zurückgegangen sind und die Aufwendungen um „lediglich“ 436 T€ zurückgegangen sind. Allein die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen sind gegenüber 2017 um 484 T € zurückgegangen. Im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleiches wird die Volatilität der gemeindlichen Steuerkraft stets zeitverzögert berücksichtigt. Für die Berechnungen der Schlüsselzuweisungen 2018 war noch das gute Gewerbesteuerergebnis 2016 weitestgehend maßgeblich. Der Rückgang der Gewerbesteuer wird daher erst bei den Zuweisungen 2019 berücksichtigt. Daher wird sich der Fehlbedarf des Haushaltsjahres 2019 merklich verringern. Durch die gute konjunkturelle Gesamtlage besteht die Hoffnung, dass dies in den absoluten Zahlen noch weiter abgeschwächt werden kann. Ein gesetzeskonformer (= Erträge > Aufwendungen) Jahresabschluss 2019 wird als möglich erachtet, sofern die Prognosen der Steuerschätzungen eintreffen sollten.

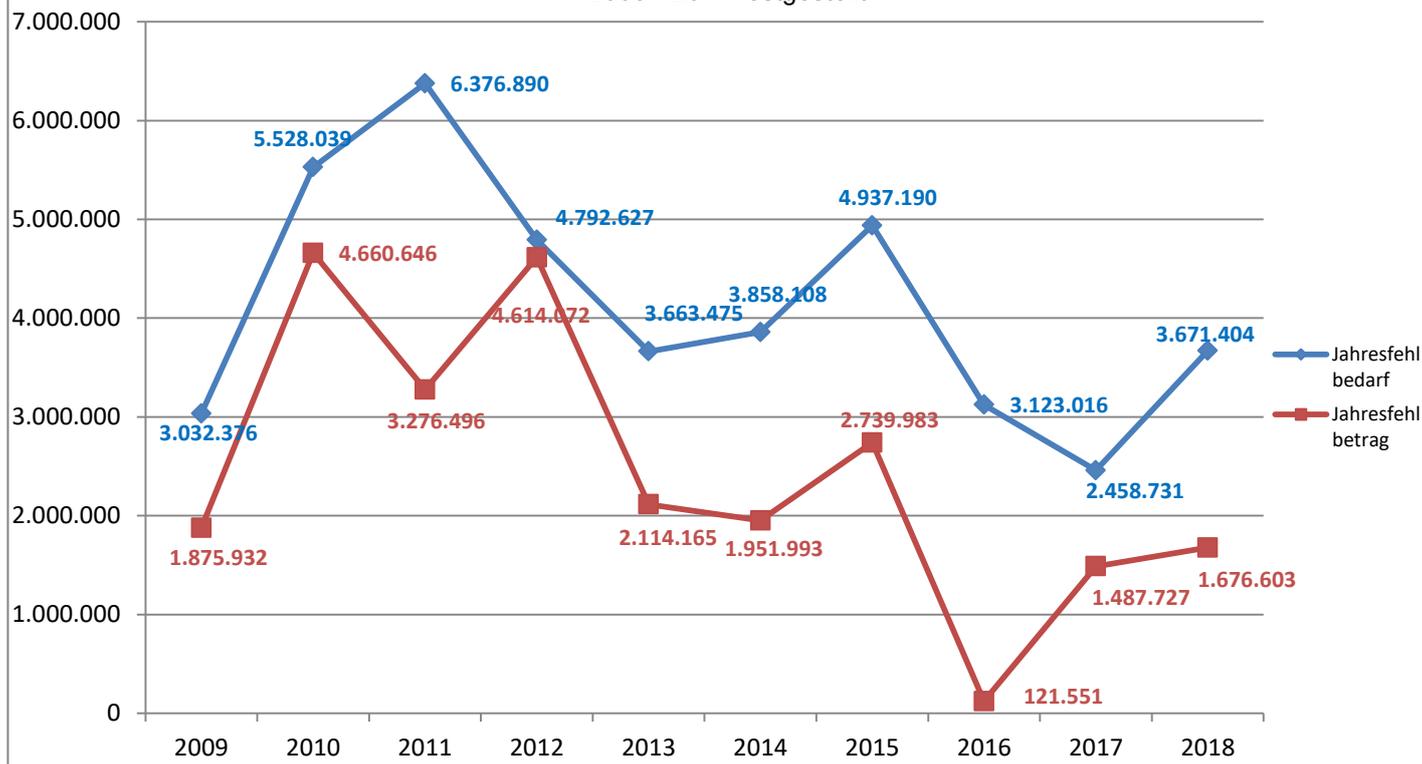
Neben den bekannten „Dauerverlustzweigen“ in der Sportförderung (Schwimmbad, Sporthallen, Sportplätze, ...) oder auch dem öffentlichen Personennahverkehr wächst auch der Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe bei den Aufwendungen stetig an. Viele Aufgaben die bisher in der Familie erbracht wurden, werden durch den gesellschaftlichen Wandel und politische Entscheidungen in die staatl. Zuständigkeit verlagert.

- Ergebnisentwicklung

Die gegenüber der Planung (Fehlbedarf) erheblich verbesserten Rechnungsergebnisse (Fehlbetrag) 2009 bis 2018 führten dazu, dass die Verringerung des Eigenkapitals nicht in der prognostizierten Höhe eingetroffen ist. Auch im Berichtsjahr 2018 blieb der Fehlbetrag deutlich hinter dem prognostizierten Jahresfehlbedarf der Haushaltsplanung zurück. Bereits mit dem Jahresabschluss 2010 war die eröffnungsbilanzielle Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt. Der Fehlbetrag des Berichtsjahres mindert somit in voller Höhe die Allgemeine Rücklage.

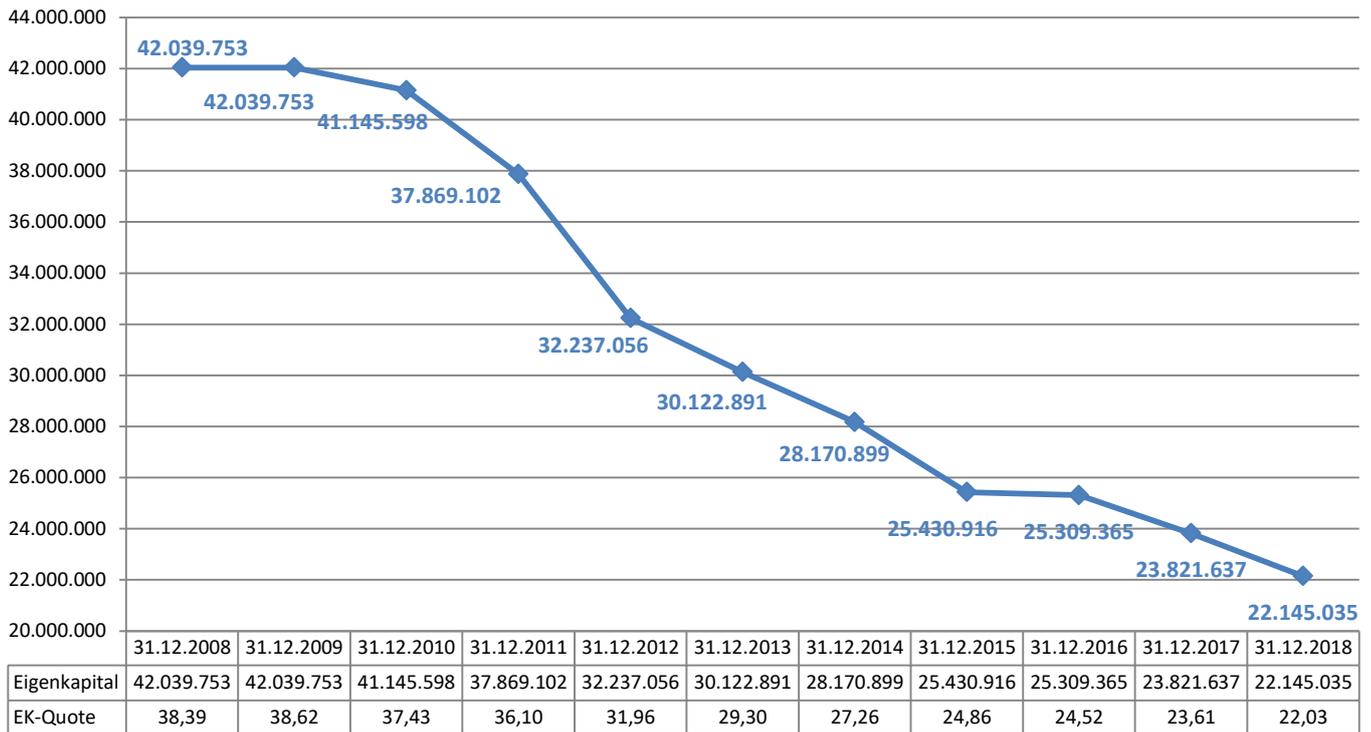
Entwicklung Jahresfehlbetrag/-bedarf der Gde. Schiffweiler

2009 - 2017 festgestellt



Der Durchschnitt der Jahresfehlbeträge aus 2009 - 2018 beläuft sich auf rd. 2,45 Mio. €. Das Eigenkapital zum 31.12.2018 beträgt 22,1 Mio. € und wäre unter gleichen Bedingungen dann in ca. 9 Jahren aufgebraucht. Dies ist gleichbedeutend mit einer „Überschuldung“ und würde einen Verstoß gegen das „uneingeschränkte Verbot der Überschuldung im Sinne des § 82 Abs. 8 Satz 1 KSVG“ darstellen. Allerdings schließt § 138 Abs. 2 KSVG kategorisch eine Insolvenzfähigkeit der Gemeinden (noch) aus.

Entwicklung Eigenkapital



- Liquiditätsentwicklung

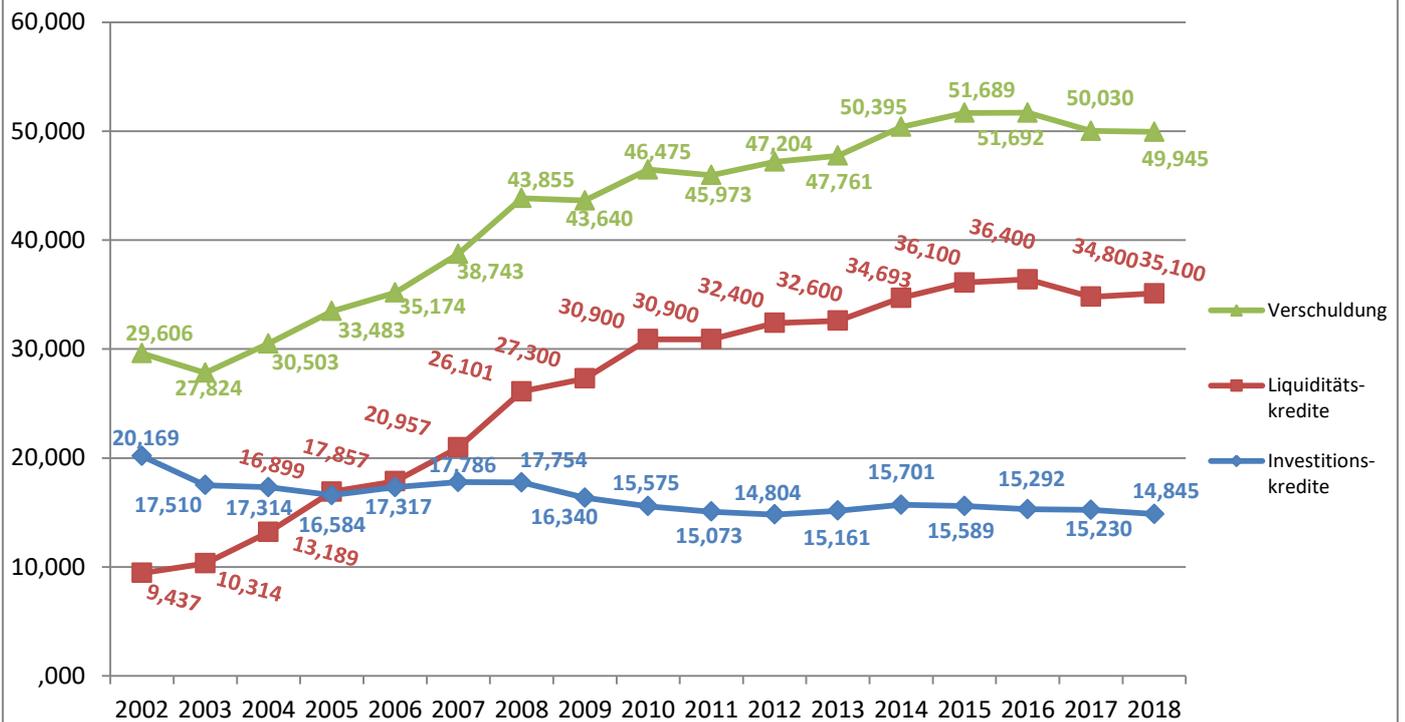
Die Defizite der Ergebnisrechnungen bedingen gleichzeitig auch eine defizitäre Situation in den Finanzrechnungen.

Die kommunale Schuldenbremse verpflichtet die Kommunen ab 2024 ohne neue Liquiditäts-(=Überziehungs-) kredite wirtschaften zu können. Der bis dahin angestaute Schuldenberg ist spätestens dann sukzessive zurückzuführen. Die damit in Verbindung stehenden Zinsaufwendungen und –auszahlungen einschließlich notwendiger Tilgung schränken den Handlungsspielraum zunehmend ein.

Der Stand der Investitionskredite hat sich um 385 T€ auf nunmehr rund 14,84 Mio. € vermindert.

Neben den Investitionskrediten stehen weitere 35,1 Mio. € Liquiditätskredite (Anstieg gegenüber Vorjahr um 300 T€), die zusammen eine Gesamtkreditverbindlichkeit zum 31.12.2018 von knapp unter 50 Mio. € bedeuten. Wie bereits in 2017 ist somit gegenüber dem Vorjahr keine Steigerung der Gesamtverbindlichkeiten zu konstatieren.

Entwicklung Kredite in Mio EUR



Verschuldung 31.12.2018 je Einwohner fundierte Schulden: 951,-- € (Vorjahr: 968,-- €)

Verschuldung 31.12.2018 je Einwohner Liquiditätskredite: 2.229,-- € (Vorjahr: 2.211,-- €)

Verschuldung 31.12.2018 je Einwohner insgesamt: 3.180,-- € (Vorjahr: 3.179,-- €)

(Quelle: Statistisches Amt Saarland: Ausgewählte Finanz- und Steuerdaten der saarländischen Gemeinden und Gemeindeverbände 2018)

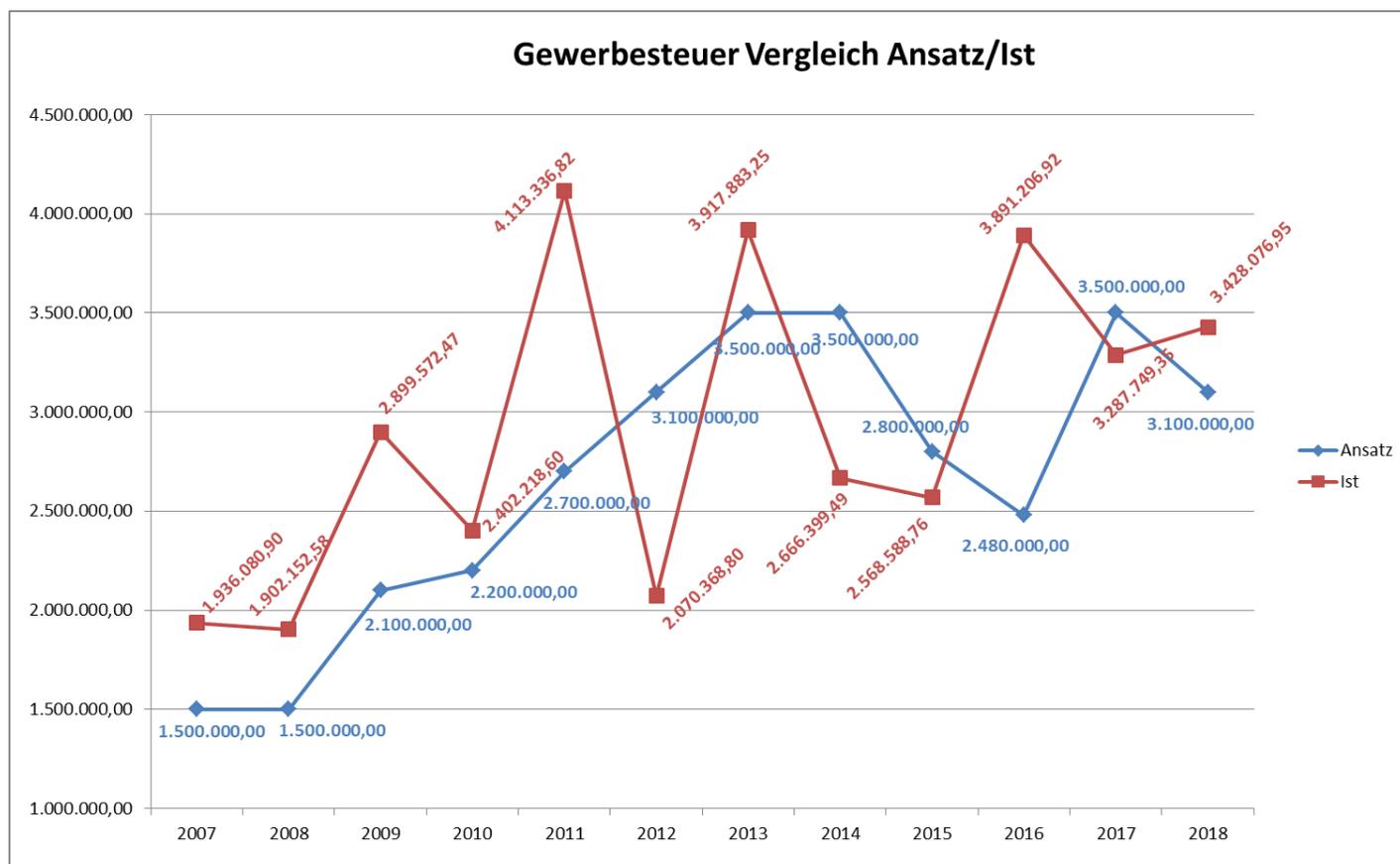
- Chancen und Risiken

Einflussnahmen für die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise 2009/2010 scheinen zumindest in der Bundesrepublik Deutschland überwunden zu sein. Europapolitisch verstärken sich allerdings die Tendenzen zwischen einem Nord- / Südgefälle, dessen Auswirkungen nicht absehbar sind.

Eine verlässliche Finanzgröße für die Gemeindegewirtschaft war stets die Grundsteuer. Das Bundesverfassungsgericht hat hier - erwartungsgemäß – am 10. April 2018 festgestellt, dass die derzeitige Anwendung mit dem Festhalten der Bewertung von Grundvermögen zum Hauptfeststellungszeitpunkt aus dem Jahre 1964 zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen führt. Der Senat hat daher eine Novellierung in zwei Schritten angeordnet. Bis zum 31.12.2019 muss eine gesetzliche Neuregelung gefunden werden und bis zum 31.12.2024 muss eine Neubewertung des bundesweiten Grundvermögens erfolgen.

Eine entscheidende Größe für die gemeindlichen Finanzen bleibt in diesem Zusammenhang die Entwicklung der Erträge aus der **Gewerbsteuer**. Auf deren Schwankungen in den vergangenen Jahren wurde bereits mehrfach hingewiesen. Insgesamt ist aber eine „positive Trendlinie“ festzustellen.

Aktuell sind 1.356 Gewerbebetriebe in der Gemeinde gemeldet, von denen in 2018 insgesamt 271 Betriebe zur Gewerbesteuer veranlagt wurden.



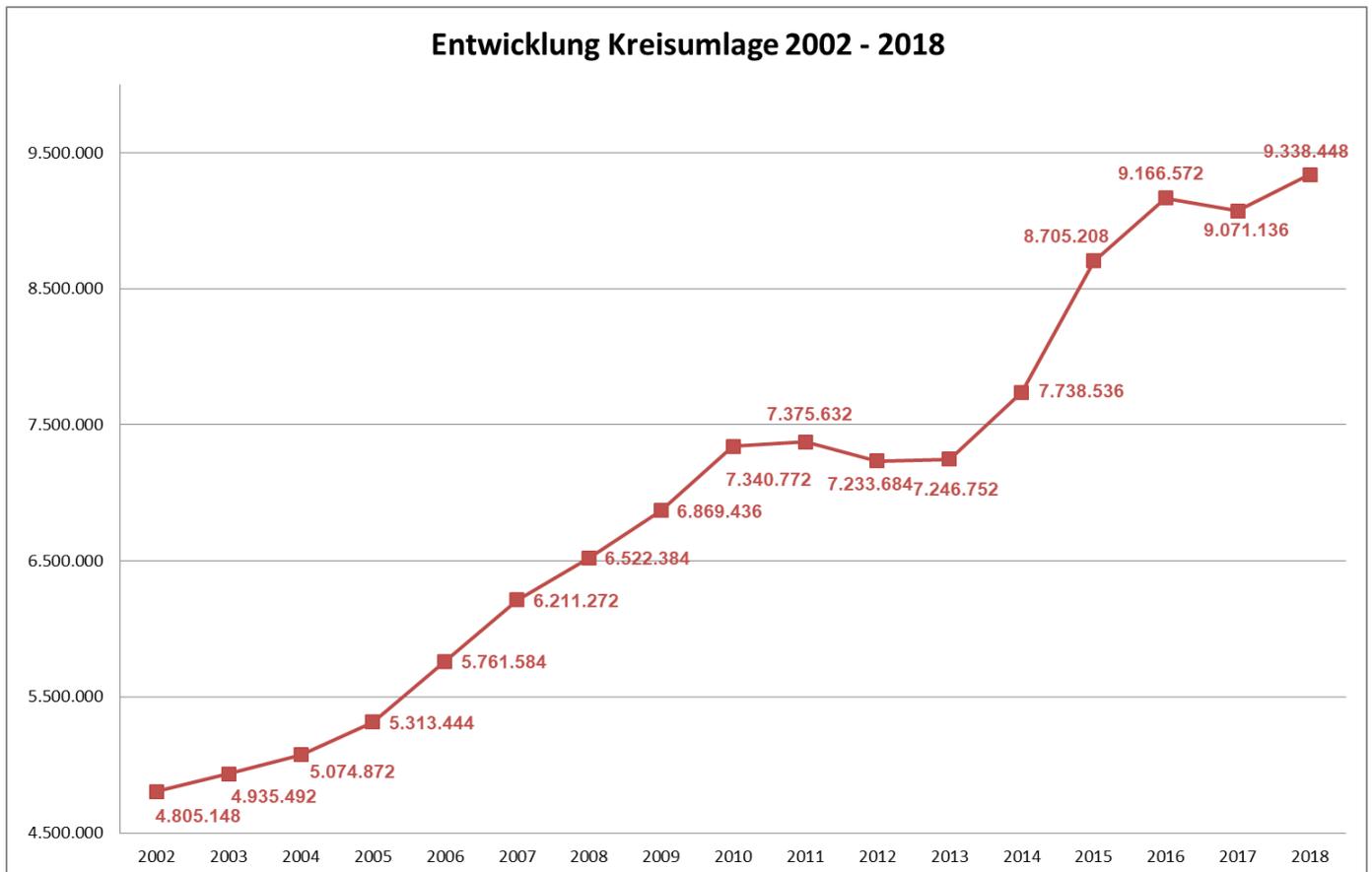
Eine wichtige Position der kommunalen Finanzen ist das Aufkommen des Gemeindeanteils an der **Einkommensteuer**. Hier zeichnet sich weiterhin eine positive Entwicklung ab. Steuerrechtsänderungen könnten diese Entwicklung jedoch u. U. negativ beeinflussen. Die Steuerschätzungen im Mai und November sind stets schwankend und müssen oft korrigiert werden.

Risiken ergeben sich ebenfalls aus der Entwicklung des **Finanzausgleichs** und damit auch der Schlüsselzuweisungen. Wie sich die Verteilungsmasse zukünftig entwickelt, bleibt abzuwarten. Im Saarland bestand stets großes Interesse an der Neuregelung des Länderfinanzausgleiches. Hier wurden Verbesserungen (Bundesergänzungszuweisungen ab dem Jahr 2020) erzielt, die hoffentlich auch auf die kommunale Seite durchschlagen werden.

Weitere mögliche Risiken aufgrund der gesellschaftspolitischen Entwicklungen bestehen hinsichtlich der erhöhten Aufwendungen im Bereich der Jugendhilfe, des seit kurzem deutlich stärker angegangenen Tätigkeitsfeldes der Integration, Migration und sozialen Dienst oder auch aufgrund der Prognosen zur demographischen Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen bei tendenziell zurückgehenden Einwohnerzahlen. Es stellt sich die Entwicklung im Bezug zu den Plätzen in der Kinderbetreuung und dem gesetzlichen Anspruch als Problemfeld dar. Ebenso erfordert das gesamte Feld der Tagesbetreuung immer wiederkehrenden Bedarf und Notwendigkeiten. Hier wird aber insgesamt erwartet, dass das Konnexitätsprinzip angewendet wird und entsprechende Kostenerstattungen erfolgen.

Insbesondere diese Entwicklung bestimmt auch die Finanzsituation des umlagefinanzierten Kreishaushaltes des Landkreises Neunkirchen. Für die Gemeinde Schiffweiler muss daher

permanent mit möglichen Belastungen durch die **Kreisumlage** über das bisher eingetretene Maß gerechnet werden. Die Gemeinde erwartet jedoch, dass der Landkreis Neunkirchen selbst deutliche eigene Konsolidierungsbemühungen anstrengt.

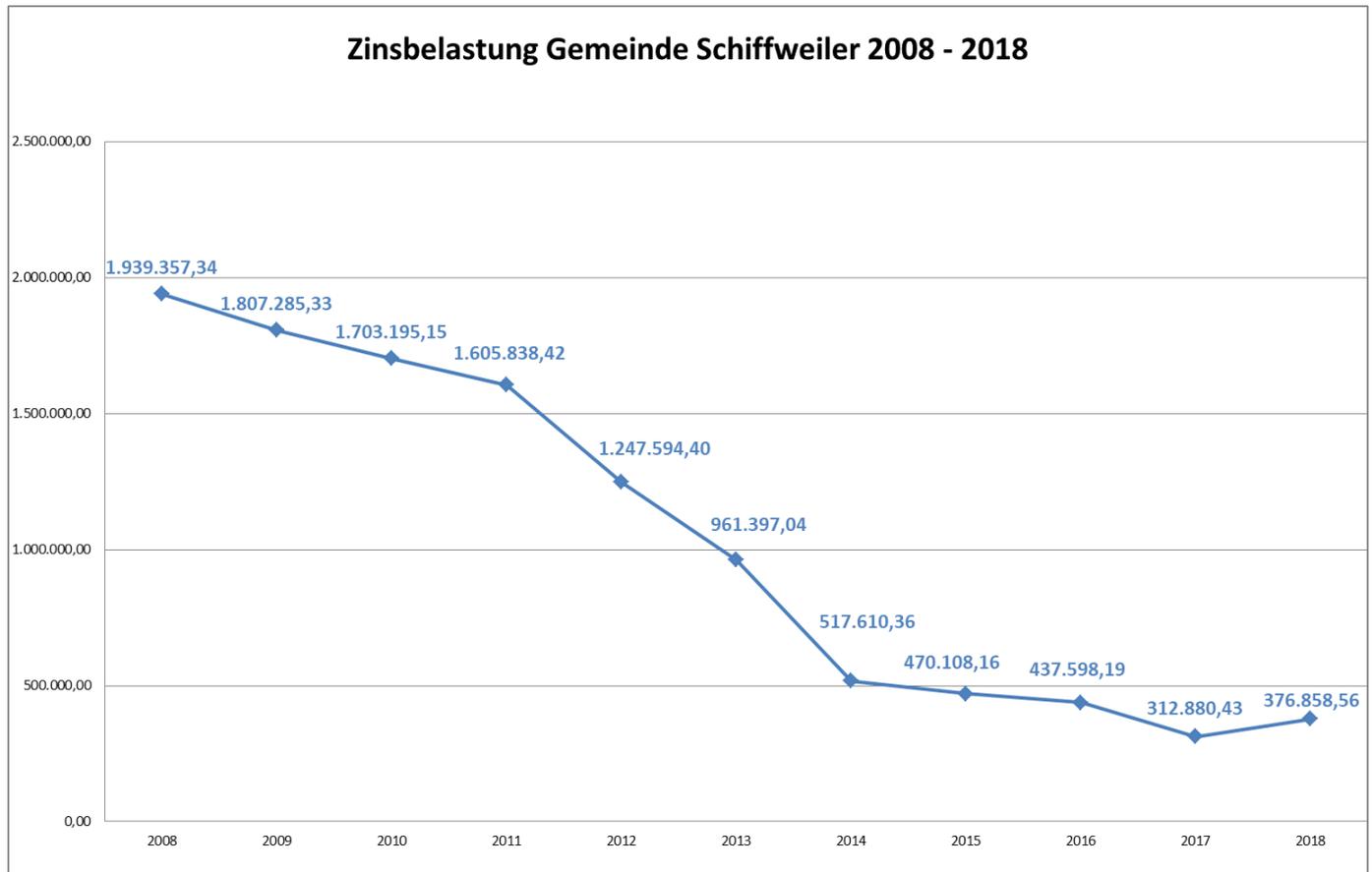


Ein ständiges weiteres Risiko besteht grundsätzlich auch in der Entwicklung von Energie- und Versorgungskosten. Mit der sukzessiven Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes gilt es den Energieaufwand zu minimieren.

Die **Zinsentwicklung** stagniert seit geraumer Zeit und befindet sich in Betrachtung der letzten Jahre weiterhin auf einem äußerst niedrigen Niveau. Zwischenzeitlich sind sogar im gesamten kurzfristigen Bereich (=Geldmarktzinsen) negative Zinsen Wirklichkeit geworden. Jedoch besteht grundsätzlich ein permanentes Risiko dahingehend, dass die Europäische Zentralbank die Leitzinsen mit einer konjunkturellen Erholung wieder deutlich nach oben anpassen könnte oder auch der europäische Verbund für Deutschland zu höheren Zinsen führen könnte. Ein anziehendes Zinsniveau bei absehbarem Fremdfinanzierungsbedarf der Gemeinde sowohl im Bereich Investitionskredite als auch der Liquiditätskredite lässt zwangsläufig steigende Zinslasten erwarten. Demgegenüber wird versucht durch längere Zinsbindungsfristen dieses Risiko zu minimieren. Die seit Jahren diskutierte Zinswende rückt immer stärker in den Focus der Marktteilnehmer; insbesondere auch gestützt durch die Entwicklung der Nachbarländer.

Grundsätzlich beinhaltet jedes Darlehensportfolio ein Zahlungsstromänderungsrisiko (für nicht feste Darlehen bei steigenden Zinsen) und ein Wertänderungsrisiko (für feste Darlehen bei sinkenden Zinsen).

Die Zinsbelastung (Zinsaufwand abzgl. Zinserträge) der Gemeinde Schiffweiler 2008 – 2018 ist in der folgenden Grafik dargestellt:



Diese zeigt deutlich, dass die (durch die im September 2008 eingetretene Insolvenz der amerik. Investmentbank Lehmann Brothers ausgelöste) Schuldenkrise und dem daraus resultierenden Zinsverfall eine starke Entlastung des hoch verschuldeten Haushaltes der Gemeinde Schiffweiler zu verzeichnen war. Ein Drehen der Zinskurve würde aber auch wieder zu einem rasanten Anstieg der Zinsbelastung führen.

Mit dem Saarlandpakt übernimmt das Land voraussichtlich in 2020 rund die Hälfte der Liquiditätskredite der saarländischen Kommunen. Für die Gemeinde Schiffweiler wird mit einer Entschuldung von rd. 17 Mio. € gerechnet. Dieses Zinsänderungsrisiko wird damit auch auf das Land übertragen. Für den verbleibenden Teil der Überziehungskredite wird ein verbindlicher Rückzahlungsplan vereinbart, den die Gemeinden einhalten müssen.

Schiffweiler, den 17.10.2019


Markus Fuchs
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Endbestand €	Anfangsbestand €	Zugänge €	Zuschreibungen €	Endbestand €	31.12.2018 €	31.12.2017 €	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.794.980,13	85.721,50	778,38	0,00	2.879.923,25	1.198.553,07	95.142,21	0,00	1.293.695,28	1.586.227,97	1.596.427,06	
1.2 Sachanlagevermögen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünland	2.048.811,68	0,00	0,00	-19.373,50	2.029.438,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.029.438,18	2.063.967,53	
1.2.1.2 Ackerland	859.237,75	0,00	0,00	-7,00	859.230,75	0,00	0,00	0,00	0,00	859.230,75	859.237,75	
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	0,00	0,00	0,00	866.394,67	0,00	0,00	0,00	0,00	866.394,67	866.394,67	
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	0,00	0,00	0,00	943.640,78	0,00	0,00	0,00	0,00	943.640,78	943.795,28	
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	113.818,00	
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.002.299,49	490.794,89	84.087,50	23.756,50	1.432.763,38	0,00	0,00	0,00	1.432.763,38	900.468,70		
Summe 1.2.1	5.834.202,37	490.794,89	84.087,50	4.376,00	6.245.285,76	0,00	0,00	0,00	0,00	6.245.285,76	5.834.202,37	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Wohnbauten	649.637,00	0,00	0,00	0,00	649.637,00	145.772,00	8.638,80	0,00	154.410,80	495.226,20	503.865,00	
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.738.518,63	0,00	0,00	0,00	5.738.518,63	584.126,41	91.581,13	0,00	6.75.707,54	5.062.811,09	5.154.392,22	
1.2.2.3 Schulen	11.514.976,85	0,00	0,00	0,00	11.514.976,85	2.055.432,05	251.309,46	0,00	2.306.741,51	9.208.235,34	9.459.544,80	
1.2.2.4 Kulturanlagen	212.718,81	0,00	0,00	0,00	212.718,81	6.238,01	6.655,20	0,00	12.893,21	199.825,60	206.480,80	
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	8.377.089,61	0,00	0,00	70.793,08	8.447.882,69	1.969.095,65	237.577,07	0,00	2.206.672,72	6.241.209,97	6.407.993,96	
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.7 Friedhöfe	1.750.708,52	0,00	0,00	224.795,42	1.975.503,94	430.231,25	52.096,15	0,00	482.327,40	1.493.176,54	1.320.477,27	
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	3.304.420,00	0,00	0,00	0,00	3.304.420,00	1.756.662,76	39.116,70	0,00	1.795.779,46	1.508.640,54	1.547.757,24	
1.2.2.9 sonstige Gebäude	6.772.087,10	83,60	0,00	437.869,87	7.210.040,57	758.924,07	97.327,82	0,00	856.251,69	6.353.788,88	6.013.163,03	
Summe 1.2.2	38.320.156,52	83,60	0,00	733.459,37	39.053.698,49	7.706.482,20	784.302,13	0,00	8.490.784,33	30.562.914,16	30.613.674,32	
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingeniertechnische Anlagen	2.398.937,75	0,00	0,00	0,00	2.398.937,75	1.332.223,08	19.330,62	0,00	1.351.553,70	1.047.384,05	1.066.714,67	
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	313,50	0,00	0,00	0,00	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50	
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	13.890,00	0,00	0,00	0,00	13.890,00	9.457,40	738,70	0,00	10.196,10	3.693,90	4.432,60	
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	86.056.480,71	146.679,34	863,00	1.292.626,98	87.494.924,03	46.850.654,55	1.753.940,48	0,00	48.604.595,03	38.890.329,00	39.705.826,16	
1.2.3.9 sonstiges Infrastrukturvermögen	421.091,22	0,00	0,00	0,00	421.091,22	650,39	74,76	0,00	725,15	420.366,07	420.440,83	
Summe 1.2.3	88.890.719,18	146.679,34	863,00	1.292.626,98	90.329.196,50	48.192.985,42	1.774.084,56	0,00	49.967.069,98	40.362.066,52	40.697.727,76	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	0,00	0,00	0,00	86.242,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86.242,40	86.242,40	
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	3.211.807,94	171,59	0,00	5.466,99	3.217.446,52	2.087.349,53	172.334,22	0,00	2.259.683,75	857.762,77	1.124.468,41	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.203.252,93	229.384,10	800,00	0,00	1.431.837,03	620.342,14	167.860,13	0,00	788.202,27	643.634,76	582.910,79	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	748.874,95	1.924.712,83	180,56	-2.035.928,34	637.478,88	0,00	0,00	0,00	637.478,88	748.874,95		
Summe 1.2.4 - 1.2.8	5.250.178,22	2.154.268,52	980,56	-2.030.461,35	5.373.004,83	2.707.691,67	340.194,35	0,00	3.047.886,02	2.325.118,81	2.542.486,55	
1.3 Finanzanlagen												
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18	0,00	0,00	0,00	16.337.013,18	0,00	0,00	0,00	0,00	16.337.013,18	16.337.013,18	
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	2.203,00	0,00	0,00	0,00	2.203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.203,00	2.203,00	
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	0,00	0,00	0,00	1.191,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191,12	1.191,12	
Summe 1.3	16.340.407,30	0,00	0,00	0,00	16.340.407,30	0,00	0,00	0,00	0,00	16.340.407,30	16.340.407,30	
Summe Anlagevermögen	157.430.637,72	2.877.547,85	86.709,44	0,00	160.221.476,13	59.805.712,36	2.993.723,25	0,00	62.799.435,61	97.422.040,92	97.824.925,36	

Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
§ 46 Abs. 2 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2018 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2018 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.250	1.869	1.844	19	6
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.583	1.464	1.448	9	6
2.2.1.1 Gebührenforderungen	6	9	9	0	0
2.2.1.2 Beitragsforderungen	24	95	79	9	6
2.2.1.3 Steuerforderungen	681	708	708	0	0
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		0	0	0	0
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	872	652	652	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	667	405	395	10	0
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	134	138	138	0	0
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	245	98	98	0	0
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	288	169	159	10	0
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
Summe aller Forderungen	2.250	1.869	1.844	19	6

Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht
§ 46 Abs. 3 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2018 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2018 T€	davon mit einer Restlaufzeit von			
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€	6
1	2	3	4	5	6	
4.1. Anleihen	0	0	0	0	0	
4.2 Erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.230	14.845	1.100	3.979	9.766	
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	
4.3.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0	
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0	
4.3.5 vom privaten Bereich	15.230	14.845	1.100	3.979	9.766	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	34.800	35.100	3.800	25.300	6.000	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	153	698	311	215	172	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	37	237	237	0	0	
4.8 sonstige Verbindlichkeiten	257	221	221	0	0	
Summe aller Verbindlichkeiten	50.477	51.101	5.669	29.495	15.938	