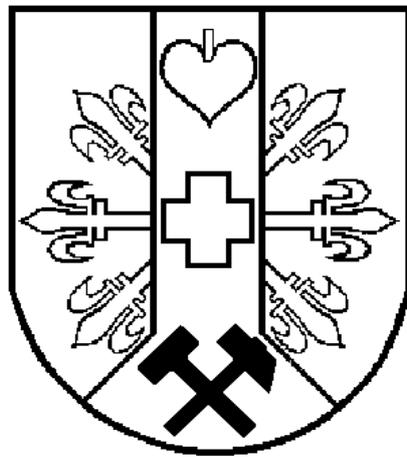


# **G e m e i n d e S c h i f f w e i l e r**



## **Jahresabschluss**

### **2017**

## Inhaltsverzeichnis

	Seitenzahl
<b>Vorbemerkungen</b>	<b>1</b>
<b>Gesamtergebnisrechnung</b>	<b>3 - 5</b>
<b>Gesamtfinanzrechnung</b>	<b>7 - 9</b>
<b>Teilrechnung 0000 - Stabsstelle</b>	<b>11</b>
<b>Teilergebnisrechnung 0000</b>	<b>13</b>
<b>Teilfinanzrechnung 0000</b>	<b>15</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>17 - 22</b>
<b>Teilrechnung 1000 - Hauptamt</b>	<b>23</b>
<b>Teilergebnisrechnung 1000</b>	<b>25</b>
<b>Teilfinanzrechnung 1000</b>	<b>27</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>29 - 58</b>
<b>Teilrechnung 2000 - Finanzverwaltung</b>	<b>59</b>
<b>Teilergebnisrechnung 2000</b>	<b>61</b>
<b>Teilfinanzrechnung 2000</b>	<b>63</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>65 - 67</b>
<b>Teilrechnung 3000 - Ordnungsamt</b>	<b>69</b>
<b>Teilergebnisrechnung 3000</b>	<b>71</b>
<b>Teilfinanzrechnung 3000</b>	<b>73</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>75 - 88</b>
<b>Teilrechnung 4000 - Bau- und Umweltamt</b>	<b>89</b>
<b>Teilergebnisrechnung 4000</b>	<b>91</b>
<b>Teilfinanzrechnung 4000</b>	<b>93</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>95 - 138</b>
<b>Teilrechnung 6100 - Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>139</b>
<b>Teilergebnisrechnung 6100</b>	<b>141</b>
<b>Teilfinanzrechnung 6100</b>	<b>143</b>
<b>Teilergebnisrechnung -produktorientiert-</b>	<b>145 - 146</b>
<b>Vermögensrechnung (einschl. Erläuterungen der wesentl. Bilanzpositionen)</b>	<b>147 - 167</b>
<b>Anhang</b>	<b>169 - 179</b>
<b>Anlagen</b>	
<b>Rechenschaftsbericht</b>	<b>181 - 222</b>
<b>Anlagenübersicht</b>	<b>223 - 225</b>
<b>Forderungsübersicht</b>	<b>227 - 229</b>
<b>Verbindlichkeitenübersicht</b>	<b>231 - 233</b>

# 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 2017 wird Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Schiffweiler für das Berichtsjahr 2017 gelegt.

Schiffweiler, den 11.06.2018



Markus Fuchs

Bürgermeister



# **Gesamtergebnisrechnung**



Ergebnisrechnung 2017					
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.843,16	11.986.400,00	11.766.538,49	-219.861,51
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.037.035,58	9.351.782,00	10.007.820,37	656.038,37
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	402.926,20	371.336,00	425.450,54	54.114,54
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	832.891,53	797.800,00	868.080,07	70.280,07
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.061.426,41	1.230.525,00	982.971,13	-247.553,87
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.393.907,51	1.070.560,00	985.246,94	-85.313,06
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.736.030,39</b>	<b>24.808.403,00</b>	<b>25.036.107,54</b>	<b>227.704,54</b>
11.	Personalaufwendungen	6.968.657,12	7.173.030,00	7.347.397,98	174.367,98
12.	Versorgungsaufwendungen	376.561,77	377.890,00	377.978,73	88,73
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.124.217,58	5.244.263,00	4.960.500,45	-283.762,55
14.	bilanzielle Abschreibungen	2.828.872,25	2.886.371,00	2.928.056,21	41.685,21
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.216.824,50	9.985.404,00	9.930.620,74	-54.783,26
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.454.561,33	1.811.174,00	1.327.156,25	-484.017,75
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.984.814,55</b>	<b>27.493.252,00</b>	<b>26.886.830,36</b>	<b>-606.421,64</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-248.784,16</b>	<b>-2.684.849,00</b>	<b>-1.850.722,82</b>	<b>834.126,18</b>
20.	Finanzerträge	874.302,26	996.118,00	1.088.817,12	92.699,12
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	747.069,47	770.000,00	725.821,36	-44.178,64
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>127.232,79</b>	<b>226.118,00</b>	<b>362.995,76</b>	<b>136.877,76</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-121.551,37</b>	<b>-2.458.731,00</b>	<b>-1.487.727,06</b>	<b>971.003,94</b>
24.	außerordentliche Erträge				0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				0
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-121.551,37</b>	<b>-2.458.731,00</b>	<b>-1.487.727,06</b>	<b>971.003,94</b>



# **Gesamtfinanzrechnung**



### Finanzrechnung 2017

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	11.908.341,98	11.986.400,00	11.630.384,67	-356.015,33	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	9.283.055,65	9.354.800,00	10.119.962,95	765.162,95	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	571.732,78	504.150,00	581.869,29	77.719,29	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	840.138,46	797.800,00	839.737,15	41.937,15	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.112.568,27	1.230.525,00	942.098,23	-288.426,77	
7	sonstige Einzahlungen	882.442,92	676.500,00	608.834,56	-67.665,44	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	866.770,86	996.118,00	1.096.040,99	99.922,99	
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.465.050,92</b>	<b>25.546.293,00</b>	<b>25.818.927,84</b>	<b>272.634,84</b>	
10	Personalauszahlungen	6.690.991,28	7.019.330,00	6.993.436,57	-25.893,43	
11	Versorgungsauszahlungen	374.608,93	377.890,00	377.023,11	-866,89	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	3.892.916,59	5.244.263,00	5.098.420,57	-145.842,43	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	746.652,82	770.000,00	724.965,41	-45.034,59	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	10.402.666,78	9.985.404,00	9.761.930,42	-223.473,58	
15	soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	1.499.578,62	1.811.174,00	1.374.956,67	-436.217,33	
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.622.535,02</b>	<b>25.223.181,00</b>	<b>24.345.852,75</b>	<b>-877.328,25</b>	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	<b>1.842.515,90</b>	<b>323.112,00</b>	<b>1.473.075,09</b>	<b>1.149.963,09</b>	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	903.565,91	3.953.692,51	775.081,91	-3.178.610,60	2.182.047,91
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	167.693,78	475.600,00	241.549,26	-234.050,74	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	372.773,11	400.500,00	322.922,55	-77.577,45	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.444.032,80</b>	<b>4.829.792,51</b>	<b>1.339.553,72</b>	<b>-3.490.238,79</b>	<b>2.182.047,91</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	206.908,67	533.355,07	110.877,86	-422.477,21	101.477,21
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.955.048,75	5.358.993,02	1.601.905,57	-3.757.087,45	2.913.196,72
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	130.335,27	442.373,19	414.719,62	-27.653,57	35.115,14
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	4.315,00	455.000,00	11.130,48	-443.869,52	75.000,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.296.607,69</b>	<b>6.789.721,28</b>	<b>2.138.633,53</b>	<b>-4.651.087,75</b>	<b>3.124.789,07</b>
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>-852.574,89</b>	<b>-1.959.928,77</b>	<b>-799.079,81</b>	<b>1.160.848,96</b>	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>989.941,01</b>	<b>-1.636.816,77</b>	<b>673.995,28</b>	<b>2.310.812,05</b>	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	805.100,00	1.998.180,00	1.032.900,00	-965.280,00	706.280,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.102.259,66	1.095.000,00	1.094.629,60	-370,40	
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>-297.159,66</b>	<b>903.180,00</b>	<b>-61.729,60</b>	<b>-964.909,60</b>	<b>706.280,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	300.000,00	771.888,00	0,00	-771.888,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>300.000,00</b>	<b>771.888,00</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-2.371.888,00</b>	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	2.840,34	1.675.068,00	-1.661.729,60	-3.336.797,60	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	989.941,01	-1.636.816,77	673.995,28	2.310.812,05	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.840,34	1.675.068,00	-1.661.729,60	-3.336.797,60	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	74.929,62	0,00	24.508,91	24.508,91	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	1.067.710,97	38.251,23	-963.225,41	-1.001.476,64	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	798.915,49		1.866.626,46		
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.866.626,46	38.251,23	903.401,05		



# **Teilrechnung 0000**

## **Stabsstelle**

### **Produkte:**

11.06.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.09.09	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
11.12.12	Städtepartnerschaften
42.10.10	Förderung des Sports



**Teilergebnisrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 0000**  
**Stabsstelle**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.220,00			
7.	sonstige ordentliche Erträge	15,00		4.770,00	4.770,00
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.770,00</b>	<b>4.770,00</b>
11.	Personalaufwendungen	237.775,07	231.426,00	237.427,91	6.001,91
12.	Versorgungsaufwendungen	9.839,58	9.840,00	10.260,18	420,18
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.101,16	25.400,00	9.527,77	-15.872,23
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.165,67	51.650,00	39.841,66	-11.808,34
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>300.881,48</b>	<b>318.316,00</b>	<b>297.057,52</b>	<b>-21.258,48</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-295.646,48</b>	<b>-318.316,00</b>	<b>-292.287,52</b>	<b>26.028,48</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-295.646,48</b>	<b>-318.316,00</b>	<b>-292.287,52</b>	<b>26.028,48</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-295.646,48</b>	<b>-318.316,00</b>	<b>-292.287,52</b>	<b>26.028,48</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 0000**  
**Stabsstelle**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	5.220,00	0,00	0,00	0,00	
7	sonstige Einzahlungen	15,00	0,00	4.770,00	4.770,00	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>5.235,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.770,00</b>	<b>4.770,00</b>	
10	Personalauszahlungen	194.501,07	198.330,00	181.291,91	-17.038,09	
11	Versorgungsauszahlungen	9.839,73	9.840,00	10.365,33	525,33	
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	9.101,16	25.400,00	9.527,77	-15.872,23	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	42.865,50	51.650,00	40.433,43	-11.216,57	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>256.307,46</b>	<b>285.220,00</b>	<b>241.618,44</b>	<b>-43.601,56</b>	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	<b>-251.072,46</b>	<b>-285.220,00</b>	<b>-236.848,44</b>	<b>48.371,56</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-251.072,46</b>	<b>-285.220,00</b>	<b>-236.848,44</b>	<b>48.371,56</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-251.072,46	-285.220,00	-236.848,44	48.371,56	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-251.072,46	-285.220,00	-236.848,44	48.371,56	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-251.072,46	-285.220,00	-236.848,44	48.371,56	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
110606	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110606</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
7. sonstige ordentliche Erträge	15,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.985,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	15,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.985,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.985,00</b>
11. Personalaufwendungen	82.915,50	73.206,00	97.130,64	23.924,64	0,00	14.215,14
502100 Bezüge der Beamten	36.991,50	37.460,00	38.344,64	884,64	0,00	1.353,14
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	2.650,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	37.761,00	28.880,00	48.984,00	20.104,00	0,00	11.223,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.513,00	4.216,00	7.152,00	2.936,00	0,00	1.639,00
12. Versorgungsaufwendungen	9.839,58	9.840,00	10.260,18	420,18	0,00	420,60
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	9.839,58	9.840,00	10.260,18	420,18	0,00	420,60
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.781,04	41.150,00	32.352,47	- 8.797,53	0,00	1.571,43
553500 öffentliche Bekanntmachungen	14.834,35	18.400,00	13.837,39	- 4.562,61	0,00	- 996,96
553600 Öffentlichkeitsarbeit	3.144,52	10.000,00	5.512,15	- 4.487,85	0,00	2.367,63
559300 Repräsentationen	12.759,33	12.750,00	13.002,93	252,93	0,00	243,60
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	42,84	0,00	0,00	0,00	0,00	- 42,84
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.536,12</b>	<b>124.196,00</b>	<b>139.743,29</b>	<b>15.547,29</b>	<b>0,00</b>	<b>16.207,17</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 123.521,12</b>	<b>- 124.196,00</b>	<b>- 136.743,29</b>	<b>- 12.547,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.222,17</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 123.521,12</b>	<b>- 124.196,00</b>	<b>- 136.743,29</b>	<b>- 12.547,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.222,17</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 123.521,12</b>	<b>- 124.196,00</b>	<b>- 136.743,29</b>	<b>- 12.547,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.222,17</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
110909	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1109 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Hard- und Softwarebeschaffung, Softwareentwicklung inkl. Internet und Intranet, Anwenderbetreuung, Netzwerkadministration, eGovernment Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Pflege der Internetseite	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110909</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	154.859,57	158.220,00	140.297,27	- 17.922,73	0,00	- 14.562,30
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	121.491,24	123.210,00	109.212,43	- 13.997,57	0,00	- 12.278,81
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.454,33	10.670,00	9.946,75	- 723,25	0,00	- 507,58
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	22.899,00	24.320,00	21.123,09	- 3.196,91	0,00	- 1.775,91
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	15,00	20,00	15,00	- 5,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.214,63	4.500,00	1.954,45	- 2.545,55	0,00	- 2.260,18
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.796,88	4.000,00	1.701,70	- 2.298,30	0,00	- 2.095,18
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	415,75	500,00	252,75	- 247,25	0,00	- 163,00

**Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.074,20</b>	<b>162.720,00</b>	<b>142.251,72</b>	<b>- 20.468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>- 16.822,48</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 159.074,20</b>	<b>- 162.720,00</b>	<b>- 142.251,72</b>	<b>20.468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>16.822,48</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 159.074,20</b>	<b>- 162.720,00</b>	<b>- 142.251,72</b>	<b>20.468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>16.822,48</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 159.074,20</b>	<b>- 162.720,00</b>	<b>- 142.251,72</b>	<b>20.468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>16.822,48</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	8.191,00	8.365,00	6.951,00	- 1.414,00	0,00	- 1.240,00
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	8.191,00	8.365,00	6.951,00	- 1.414,00	0,00	- 1.240,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
111212	Städtepartnerschaften

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1112 Innere Verwaltung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen (Welzow, Greifenburg und Pétange)	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111212</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 111212 Städtepartnerschaften:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.220,00	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	5.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.220,00	
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.770,00	1.770,00	0,00	1.770,00	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.770,00	1.770,00	0,00	1.770,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.770,00</b>	<b>1.770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.450,00</b>	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.170,00	6.000,00	5.534,74	- 465,26	0,00	- 3.635,26	
559500 Partnerschaften	9.170,00	6.000,00	5.534,74	- 465,26	0,00	- 3.635,26	
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.170,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.534,74</b>	<b>- 465,26</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.635,26</b>	
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 3.950,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 3.764,74</b>	<b>2.235,26</b>	<b>0,00</b>	<b>185,26</b>	
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 3.950,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 3.764,74</b>	<b>2.235,26</b>	<b>0,00</b>	<b>185,26</b>	
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 3.950,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 3.764,74</b>	<b>2.235,26</b>	<b>0,00</b>	<b>185,26</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
421010	Förderung des Sports

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4210 Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine Prüfung, Berechnung etc. von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 421010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 421010 Förderung des Sports:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	9.101,16	25.400,00	9.527,77	- 15.872,23	0,00	426,61
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	9.101,16	25.400,00	9.527,77	- 15.872,23	0,00	426,61
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.101,16	25.400,00	9.527,77	- 15.872,23	0,00	426,61
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.101,16	- 25.400,00	- 9.527,77	15.872,23	0,00	- 426,61
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 9.101,16	- 25.400,00	- 9.527,77	15.872,23	0,00	- 426,61
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 9.101,16	- 25.400,00	- 9.527,77	15.872,23	0,00	- 426,61

# Teilrechnung 1000

## Hauptamt

### Produkte:

11.01.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung
11.04.01	Personalratsangelegenheiten
11.07.07	Personal
11.10.10	Recht und Versicherungen
11.11.11	Immobilienmanagement bebaut
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
36.10.10	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
36.40.40	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
42.40.40	Sportstätten und Bäder



**Teilergebnisrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 1000**  
**Hauptamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.515.394,52	1.540.701,00	1.536.877,51	-3.823,49
3.	sonstige Transfererträge				0,00
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	24.525,05	7.000,00	30.968,92	23.968,92
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	762.954,07	756.500,00	821.017,92	64.517,92
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.612,06	339.210,00	567.867,04	228.657,04
7.	sonstige ordentliche Erträge	465.954,45	132.693,00	63.821,35	-68.871,65
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.241.440,15</b>	<b>2.776.104,00</b>	<b>3.020.552,74</b>	<b>244.448,74</b>
11.	Personalaufwendungen	3.463.192,14	3.741.446,00	3.678.985,28	-62.460,72
12.	Versorgungsaufwendungen	273.505,25	274.790,00	278.932,35	4.142,35
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.957.295,38	2.428.430,00	1.929.100,82	-499.329,18
14.	bilanzielle Abschreibungen	786.743,89	842.384,00	800.494,37	-41.889,63
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	70.152,76	57.304,00	68.420,06	11.116,06
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	604.578,46	640.564,00	612.001,70	-28.562,30
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.155.467,88</b>	<b>7.984.918,00</b>	<b>7.367.934,58</b>	<b>-616.983,42</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.914.027,73</b>	<b>-5.208.814,00</b>	<b>-4.347.381,84</b>	<b>861.432,16</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.014,63			0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-139.014,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.053.042,36</b>	<b>-5.208.814,00</b>	<b>-4.347.381,84</b>	<b>861.432,16</b>
24.	außerordentliche Erträge				0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.053.042,36</b>	<b>-5.208.814,00</b>	<b>-4.347.381,84</b>	<b>861.432,16</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 1000**  
**Hauptamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.329.787,47	1.411.900,00	1.426.898,48	14.998,48	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	25.491,59	7.500,00	29.873,22	22.373,22	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	757.119,67	756.500,00	810.066,70	53.566,70	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	491.200,52	339.210,00	522.437,89	183.227,89	
7	sonstige Einzahlungen	119.124,32	6.500,00	61.574,98	55.074,98	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	629,60	0,00	502,47	502,47	
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.723.353,17</b>	<b>2.521.610,00</b>	<b>2.851.353,74</b>	<b>329.743,74</b>	
10	Personalauszahlungen	3.399.018,25	3.692.460,00	3.624.087,20	-68.372,80	
11	Versorgungsauszahlungen	274.614,29	274.790,00	278.979,25	4.189,25	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.846.124,03	2.428.430,00	2.003.366,30	-425.063,70	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	46.317,76	57.304,00	70.618,06	13.314,06	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	654.246,38	640.564,00	664.518,59	23.954,59	
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.220.320,71</b>	<b>7.093.548,00</b>	<b>6.641.569,40</b>	<b>-451.978,60</b>	
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-3.496.967,54</b>	<b>-4.571.938,00</b>	<b>-3.790.215,66</b>	<b>781.722,34</b>	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	2.130,75	1.320.800,00	10.314,62	-1.310.485,38	747.800,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.275,53	316.100,00	15.227,53	-300.872,47	
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.406,28</b>	<b>1.636.900,00</b>	<b>25.542,15</b>	<b>-1.611.357,85</b>	<b>747.800,00</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	19.438,90	1.337.561,10	4.025,78	-1.333.535,32	917.040,47
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	92.222,91	208.673,19	187.735,05	-20.938,14	31.729,75
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	4.315,00	455.000,00	11.130,48	-443.869,52	75.000,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115.976,81</b>	<b>2.001.234,29</b>	<b>202.891,31</b>	<b>-1.798.342,98</b>	<b>1.023.770,22</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-103.570,53</b>	<b>-364.334,29</b>	<b>-177.349,16</b>	<b>186.985,13</b>	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.600.538,07	-4.936.272,29	-3.967.564,82	968.707,47	
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	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.600.538,07	-4.936.272,29	-3.967.564,82	968.707,47	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.600.538,07	-4.936.272,29	-3.967.564,82	968.707,47	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.600.538,07	-4.936.272,29	-3.967.564,82	968.707,47	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kommunale Selbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110101</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145,52	1.391,00	0,00	- 1.391,00	0,00	- 145,52
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	145,52	1.391,00	0,00	- 1.391,00	0,00	- 145,52
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	16.503,82	0,00	22.588,64	22.588,64	0,00	6.084,82
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	16.503,82	0,00	22.588,64	22.588,64	0,00	6.084,82
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.339,11	5.400,00	139.509,16	134.109,16	0,00	- 2.829,95

## Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
442500 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	134.443,97	0,00	133.392,14	133.392,14	0,00	- 1.051,83
442700 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	4.550,25	5.400,00	6.112,91	712,91	0,00	1.562,66
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	3.344,89	0,00	4,11	4,11	0,00	- 3.340,78
7. sonstige ordentliche Erträge	399.625,48	126.805,00	35.484,53	- 91.320,47	0,00	- 364.140,95
452700 <i>Schadensfälle</i>	0,00	0,00	1.175,53	1.175,53	0,00	1.175,53
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456130 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen</i>	337.573,00	108.469,00	18.286,00	- 90.183,00	0,00	- 319.287,00
456131 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen</i>	49.289,00	15.836,00	2.669,00	- 13.167,00	0,00	- 46.620,00
459000 <i>Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit</i>	12.763,48	2.500,00	13.354,00	10.854,00	0,00	590,52
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>558.613,93</b>	<b>133.596,00</b>	<b>197.582,33</b>	<b>63.986,33</b>	<b>0,00</b>	<b>- 361.031,60</b>
11. Personalaufwendungen	477.964,50	479.591,00	490.411,48	10.820,48	0,00	12.446,98
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	91.583,87	95.000,00	90.099,70	- 4.900,30	0,00	- 1.484,17
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	85.501,30	86.950,00	88.475,60	1.525,60	0,00	2.974,30
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	148.949,64	152.410,00	152.743,85	333,85	0,00	3.794,21
503000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503100 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	12.797,25	13.150,00	13.099,25	- 50,75	0,00	302,00
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	34.221,12	35.370,00	35.437,92	67,92	0,00	1.216,80
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	50.042,50	50.160,00	57.132,50	6.972,50	0,00	7.090,00
506000 <i>Personalnebenaufwendungen</i>	13.880,82	13.000,00	8.451,66	- 4.548,34	0,00	- 5.429,16
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	35.766,00	29.277,00	39.242,00	9.965,00	0,00	3.476,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	5.222,00	4.274,00	5.729,00	1.455,00	0,00	507,00
12. Versorgungsaufwendungen	247.056,77	248.340,00	251.388,45	3.048,45	0,00	4.331,68
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	234.806,57	235.840,00	251.388,45	15.548,45	0,00	16.581,88
511110 <i>Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger</i>	12.250,20	12.500,00	0,00	- 12.500,00	0,00	- 12.250,20
514000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515000 <i>Zuführung zur Pensionsrückstellung</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.250,95	159.000,00	127.927,50	- 31.072,50	0,00	2.676,55
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	44.919,09	48.600,00	44.457,43	- 4.142,57	0,00	- 461,66
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	45.094,95	95.000,00	22.169,92	- 72.830,08	0,00	- 22.925,03
523500 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	7.540,01	7.500,00	10.056,52	2.556,52	0,00	2.516,51
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	4.435,87	6.000,00	1.970,64	- 4.029,36	0,00	- 2.465,23
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	2.074,04	0,00	5.495,73	5.495,73	0,00	3.421,69
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	1.276,82	1.300,00	1.596,00	296,00	0,00	319,18
525800 <i>Erstattungen an übrige Bereiche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	19.910,17	600,00	42.181,26	41.581,26	0,00	22.271,09
14. bilanzielle Abschreibungen	67.382,53	86.034,00	83.967,20	- 2.066,80	0,00	16.584,67
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	17.532,43	28.519,00	21.404,84	- 7.114,16	0,00	3.872,41
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	31.566,84	33.113,00	39.116,72	6.003,72	0,00	7.549,88
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	18.283,26	24.402,00	23.445,64	- 956,36	0,00	5.162,38

**Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.963,24	6.604,00	3.334,54	- 3.269,46	0,00	- 2.628,70
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	5.963,24	6.604,00	3.334,54	- 3.269,46	0,00	- 2.628,70
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	361.804,58	368.453,00	362.831,56	- 5.621,44	0,00	1.026,98
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.046,44	9.500,00	4.868,16	- 4.631,84	0,00	- 1.178,28
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.467,98	5.000,00	2.826,72	- 2.173,28	0,00	358,74
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	110,96	150,00	39,08	- 110,92	0,00	- 71,88
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552200 Leasing	17.121,22	20.400,00	16.761,46	- 3.638,54	0,00	- 359,76
552400 Datenverarbeitung	34.980,52	35.000,00	33.525,42	- 1.474,58	0,00	- 1.455,10
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.346,63	22.000,00	9.011,24	- 12.988,76	0,00	4.664,61
553100 Büromaterial	20.777,08	20.000,00	15.511,22	- 4.488,78	0,00	- 5.265,86
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	28.748,03	21.000,00	26.512,22	5.512,22	0,00	- 2.235,81
553300 Porto und Versandkosten	35.783,66	30.000,00	38.825,23	8.825,23	0,00	3.041,57
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	25.303,20	25.000,00	24.883,50	- 116,50	0,00	- 419,70
553500 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	4.611,59	4.611,59	0,00	4.611,59
553600 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	505,59	1.000,00	927,35	- 72,65	0,00	421,76
554100 Versicherungsbeiträge	131.044,92	131.500,00	137.847,42	6.347,42	0,00	6.802,50
554110 Gebäudeversicherungen	13.058,33	13.500,00	13.099,05	- 400,95	0,00	40,72
554130 Haftpflichtversicherungen	777,48	600,00	1.051,28	451,28	0,00	273,80
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	17.404,68	18.000,00	17.728,93	- 271,07	0,00	324,25
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.005,18	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.005,18
558100 Grundsteuer	124,78	130,00	124,78	- 5,22	0,00	0,00
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.632,00	1.683,00	1.584,00	- 99,00	0,00	- 48,00
559200 Verfügungsmittel	5.395,55	7.550,00	6.812,51	- 737,49	0,00	1.416,96
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	11.485,93	2.600,00	1.969,78	- 630,22	0,00	- 9.516,15
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorennachmittag	3.684,42	3.840,00	4.310,62	470,62	0,00	626,20
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.285.422,57</b>	<b>1.348.022,00</b>	<b>1.319.860,73</b>	<b>- 28.161,27</b>	<b>0,00</b>	<b>34.438,16</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 726.808,64</b>	<b>- 1.214.426,00</b>	<b>- 1.122.278,40</b>	<b>92.147,60</b>	<b>0,00</b>	<b>- 395.469,76</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.645,68	0,00	0,00	0,00	0,00	- 14.645,68
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	14.645,68	0,00	0,00	0,00	0,00	- 14.645,68
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 14.645,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.645,68</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 741.454,32</b>	<b>- 1.214.426,00</b>	<b>- 1.122.278,40</b>	<b>92.147,60</b>	<b>0,00</b>	<b>- 380.824,08</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 741.454,32</b>	<b>- 1.214.426,00</b>	<b>- 1.122.278,40</b>	<b>92.147,60</b>	<b>0,00</b>	<b>- 380.824,08</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	39.766,00	40.122,00	41.277,00	1.155,00	0,00	1.511,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.766,00	40.122,00	41.277,00	1.155,00	0,00	1.511,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	59.241,00	58.797,00	70.149,00	11.352,00	0,00	10.908,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.241,00	58.797,00	70.149,00	11.352,00	0,00	10.908,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
<b>110401</b>	<b>Personalratsangelegenheiten</b>

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104 Personalrat
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110401</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110401 Personalratsangelegenheiten:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.641,37	6.600,00	866,75	- 5.733,25	0,00	- 774,62
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.500,00	840,00	- 660,00	0,00	840,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100,00	26,75	- 73,25	0,00	26,75
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.641,37	5.000,00	0,00	- 5.000,00	0,00	- 1.641,37
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.641,37	6.600,00	866,75	- 5.733,25	0,00	- 774,62
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.641,37	- 6.600,00	- 866,75	5.733,25	0,00	774,62
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 1.641,37	- 6.600,00	- 866,75	5.733,25	0,00	774,62
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 1.641,37	- 6.600,00	- 866,75	5.733,25	0,00	774,62

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
110707	Personal

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107 Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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)	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse	
<b>Zielgruppe</b>	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
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	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110707</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110707 Personal:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2017</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016</b>
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 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
11. Personalaufwendungen	270.687,18	270.185,00	274.440,30	4.255,30	0,00	3.753,12
502100 Bezüge der Beamten	53.523,52	54.270,00	55.940,34	1.670,34	0,00	2.416,82
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	148.415,54	153.150,00	157.697,95	4.547,95	0,00	9.282,41
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.735,50	13.250,00	13.625,75	375,75	0,00	890,25
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.485,62	31.410,00	31.778,26	368,26	0,00	2.292,64
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.665,00	2.670,00	2.665,00	- 5,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	20.822,00	13.469,00	11.111,00	- 2.358,00	0,00	- 9.711,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.040,00	1.966,00	1.622,00	- 344,00	0,00	- 1.418,00
12. Versorgungsaufwendungen	26.448,48	26.450,00	27.543,90	1.093,90	0,00	1.095,42
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	26.448,48	26.450,00	27.543,90	1.093,90	0,00	1.095,42
14. bilanzielle Abschreibungen	810,84	811,00	0,00	- 811,00	0,00	- 810,84
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	810,84	811,00	0,00	- 811,00	0,00	- 810,84
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.802,49	6.500,00	5.816,42	- 683,58	0,00	13,93
552400 Datenverarbeitung	5.802,49	6.000,00	5.816,42	- 183,58	0,00	13,93
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>303.748,99</b>	<b>303.946,00</b>	<b>307.800,62</b>	<b>3.854,62</b>	<b>0,00</b>	<b>4.051,63</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 303.748,99</b>	<b>- 303.946,00</b>	<b>- 307.800,62</b>	<b>- 3.854,62</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.051,63</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 303.748,99</b>	<b>- 303.946,00</b>	<b>- 307.800,62</b>	<b>- 3.854,62</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.051,63</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 303.748,99</b>	<b>- 303.946,00</b>	<b>- 307.800,62</b>	<b>- 3.854,62</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.051,63</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	39.538,00	40.878,00	40.972,00	94,00	0,00	1.434,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.538,00	40.878,00	40.972,00	94,00	0,00	1.434,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
111010	Recht und Versicherungen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1110 Recht und Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Versicherungsangelegenheiten der Gemeinde (Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen) Bearbeitung von Schadensfällen (Schadensregulierung)	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgerliches Gesetzbuch, Haftpflichtgesetz, Versicherungsgesetz, Versicherungsverträge	
<b>Zielgruppe</b>	
Freiwillige Feuerwehr/Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen Risikominimierung für die Gemeinde	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 111010 Recht und Versicherungen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
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	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
111111	Immobilienmanagement bebaut

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1111 Immobilienmanagement bebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgerliches Gesetzbuch, Vergabeordnungen, Privatrechtliche Verträge, sonstige einschlägige Gesetze und Verordnungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Nutzer/Innen gemeindlicher Gebäude	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Erhaltung der Bausubstanz gemeindlicher Gebäude Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Sporthallen) sowie von Wohnungen für sozial Schwache und Notfälle	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111111</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 111111 Immobilienmanagement bebaut:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.025,88	24.688,00	91.255,28	66.567,28	0,00	68.229,40
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	22.337,44	0,00	22.534,01	22.534,01	0,00	196,57
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	24.000,00	68.721,27	44.721,27	0,00	68.721,27

## Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	688,44	688,00	0,00	- 688,00	0,00	- 688,44
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	165.935,46	160.500,00	152.230,94	- 8.269,06	0,00	- 13.704,52
441200 Mieten und Pachten	165.059,85	160.000,00	152.230,94	- 7.769,06	0,00	- 12.828,91
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	875,61	500,00	0,00	- 500,00	0,00	- 875,61
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.950,00	4.000,00	9.509,35	5.509,35	0,00	5.559,35
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	3.950,00	4.000,00	9.509,35	5.509,35	0,00	5.559,35
7. sonstige ordentliche Erträge	4.899,10	0,00	392,00	392,00	0,00	- 4.507,10
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	3.244,00	0,00	392,00	392,00	0,00	- 2.852,00
452700 Schadensfälle	1.655,10	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.655,10
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
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>197.810,44</b>	<b>189.188,00</b>	<b>253.387,57</b>	<b>64.199,57</b>	<b>0,00</b>	<b>55.577,13</b>
11. Personalaufwendungen	63.228,16	64.970,00	64.667,01	- 302,99	0,00	1.438,85
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	48.986,63	50.300,00	50.037,22	- 262,78	0,00	1.050,59
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	4.235,95	4.350,00	4.332,23	- 17,77	0,00	96,28
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.998,08	10.310,00	10.290,06	- 19,94	0,00	291,98
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	7,50	- 2,50	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.513,52	376.600,00	237.733,69	- 138.866,31	0,00	- 24.779,83
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	34.521,27	45.000,00	36.262,65	- 8.737,35	0,00	1.741,38
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	222.283,07	325.000,00	195.359,42	- 129.640,58	0,00	- 26.923,65
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	5.709,18	6.000,00	6.111,62	111,62	0,00	402,44
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	600,00	0,00	- 600,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	32.160,72	32.160,00	40.803,66	8.643,66	0,00	8.642,94
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.667,86	6.668,00	0,00	- 6.668,00	0,00	- 6.667,86
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.428,48	25.428,00	40.783,68	15.355,68	0,00	15.355,20
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44,40	44,00	0,00	- 44,00	0,00	- 44,40
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	19,98	20,00	19,98	- 0,02	0,00	0,00
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.261,29	16.600,00	27.263,43	10.663,43	0,00	11.002,14
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 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	5.607,49	5.600,00	7.570,31	1.970,31	0,00	1.962,82
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- 67,00	0,00	8.302,00	8.302,00	0,00	8.369,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	10.720,80	11.000,00	11.391,12	391,12	0,00	670,32
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>374.163,69</b>	<b>490.330,00</b>	<b>370.467,79</b>	<b>- 119.862,21</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.695,90</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 176.353,25</b>	<b>- 301.142,00</b>	<b>- 117.080,22</b>	<b>184.061,78</b>	<b>0,00</b>	<b>59.273,03</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.652,03	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.652,03
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	6.652,03	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.652,03
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 6.652,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.652,03</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 183.005,28</b>	<b>- 301.142,00</b>	<b>- 117.080,22</b>	<b>184.061,78</b>	<b>0,00</b>	<b>65.925,06</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 183.005,28</b>	<b>- 301.142,00</b>	<b>- 117.080,22</b>	<b>184.061,78</b>	<b>0,00</b>	<b>65.925,06</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	6.638,00	19.811,00	6.789,00	- 13.022,00	0,00	151,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.638,00	19.811,00	6.789,00	- 13.022,00	0,00	151,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	20.957,00	33.402,00	28.097,00	- 5.305,00	0,00	7.140,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.957,00	33.402,00	28.097,00	- 5.305,00	0,00	7.140,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
120404	Verwaltung Jagdgenossenschaft

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1204 Jagdrecht und Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Führung der Geschäfte für die Jagdgenossenschaften Heiligenwald, Schiffweiler und Stennweiler	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Vereinbarungen mit den Jagdgenossenschaften	
<b>Zielgruppe</b>	
Jagdgenossenschaften	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120404</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 120404 Verwaltung Jagdgenossenschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen							
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00	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	0,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzergebnis	0,00	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	0,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	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	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
121010	Statistik und Wahlen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1210 Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Vorbereitung und Durchführung von Ortsrats-, Gemeinderats-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags-, Bürgermeister-, Landrats- und Europawahlen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Wahlgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 121010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40.000,00	28.505,44	- 11.494,56	0,00	28.505,44	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	0,00	26.000,00	28.505,44	2.505,44	0,00	28.505,44	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	14.000,00	0,00	- 14.000,00	0,00	0,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>28.505,44</b>	<b>- 11.494,56</b>	<b>0,00</b>	<b>28.505,44</b>	
11. Personalaufwendungen	0,00	0,00	6.977,36	6.977,36	0,00	6.977,36	
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	6.977,36	6.977,36	0,00	6.977,36	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	18.400,00	11.170,09	- 7.229,91	0,00	11.170,09	
553100 Büromaterial	0,00	8.000,00	2.747,41	- 5.252,59	0,00	2.747,41	
553300 Porto und Versandkosten	0,00	10.000,00	8.269,53	- 1.730,47	0,00	8.269,53	
554100 Versicherungsbeiträge	0,00	400,00	153,15	- 246,85	0,00	153,15	
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>18.400,00</b>	<b>18.147,45</b>	<b>- 252,55</b>	<b>0,00</b>	<b>18.147,45</b>	

**Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2017</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016</b>
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	21.600,00	10.357,99	- 11.242,01	0,00	10.357,99
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	21.600,00	10.357,99	- 11.242,01	0,00	10.357,99
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	0,00	21.600,00	10.357,99	- 11.242,01	0,00	10.357,99

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
210101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	2101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Schulgesetz, Beschlüsse des Gemeinderates	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines wohnungsnahen Grundschulangebotes	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 210101</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Anzahl Schüler Grundschule Schiffweiler	2009/2010: 154; 2010/2011: 155; 2011/2012: 164; 2012/2013: 173; 2013/2014: 179; 2014/2015: 182; 2015/2016: 183; 2016/2017: 177
02	gebildete Klassen Grundschule Schiffweiler	2009/2010: 8; 2010/2011: 8; 2011/2012: 8; 2012/2013 : 8; 2013/2014: 8; 2014/2015: 8; 2015/2016: 8; 2016/2017: 8
03	Anzahl Schüler Grundschule Landsweiler-Reden	2009/2010: 176; 2010/2011: 160; 2011/2012 : 147; 2012/2013: 131; 2013/2014: 114; 2014/2015: 107; 2015/2016: 111; 2016/2017: 114
04	gebildete Klassen Grundschule Landsweiler-Reden	2009/2010: 8; 2010/2011: 8; 2011/2012: 7; 2012/2013: 6; 2013/2014: 6; 2014/2015: 6; 2015/2016: 5; 2016/2017: 7
05	Anzahl Schüler Grundschule Heiligenwald	2011/2012: 128; 2012/2013: 116; 2013/2014: 104; 2014/2015: 93; 2015/2016: 93; 2016/2017: 101
06	gebildete Klassen Grundschule Heiligenwald	2011/2012: 7; 2012/2013: 6; 2013/2014: 5; 2014/2015: 4; 2015/2016: 4; 2016/2017: 4
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		

## Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.026,65	197.950,00	125.588,85	- 72.361,15	0,00	- 44.437,80
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	105.152,03	134.000,00	42.914,75	- 91.085,25	0,00	- 62.237,28
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	3.000,00	8.400,00	0,00	- 8.400,00	0,00	- 3.000,00
414110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land -Schulbuchausleihe-	8.132,00	5.000,00	8.566,00	3.566,00	0,00	434,00
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	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	53.742,62	50.550,00	54.108,10	3.558,10	0,00	365,48
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	8.021,23	7.000,00	8.380,28	1.380,28	0,00	359,05
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.021,23	7.000,00	8.380,28	1.380,28	0,00	359,05
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	15.207,19	17.500,00	19.769,67	2.269,67	0,00	4.562,48
441200 Mieten und Pachten	1.827,19	2.000,00	3.404,67	1.404,67	0,00	1.577,48
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	13.380,00	15.500,00	16.365,00	865,00	0,00	2.985,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.413,95	154.000,00	238.722,52	84.722,52	0,00	41.308,57
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	196.274,14	153.500,00	238.034,70	84.534,70	0,00	41.760,56
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	1.139,81	500,00	687,82	187,82	0,00	- 451,99
7. sonstige ordentliche Erträge	6.025,16	500,00	3.700,60	3.200,60	0,00	- 2.324,56
452700 Schadensfälle	5.425,16	0,00	2.839,70	2.839,70	0,00	- 2.585,46
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	500,00	0,00	- 500,00	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	600,00	0,00	860,90	860,90	0,00	260,90
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>396.694,18</b>	<b>376.950,00</b>	<b>396.161,92</b>	<b>19.211,92</b>	<b>0,00</b>	<b>- 532,26</b>
11. Personalaufwendungen	412.588,82	428.680,00	412.902,51	- 15.777,49	0,00	313,69
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	319.647,52	333.270,00	320.433,44	- 12.836,56	0,00	785,92
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	28.514,77	28.730,00	27.903,86	- 826,14	0,00	- 610,91
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	64.396,53	66.640,00	64.542,71	- 2.097,29	0,00	146,18
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	30,00	40,00	22,50	- 17,50	0,00	- 7,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	754.457,54	772.220,00	871.951,20	99.731,20	0,00	117.493,66
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	118.879,98	133.000,00	135.709,62	2.709,62	0,00	16.829,64
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	458.003,27	489.000,00	555.240,55	66.240,55	0,00	97.237,28
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	87,53	1.500,00	2.839,32	1.339,32	0,00	2.751,79
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.768,18	2.800,00	2.509,99	- 290,01	0,00	- 258,19
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	15.910,10	12.800,00	13.276,28	476,28	0,00	- 2.633,82
523710 Aufwendungen Schulbuchausleihe	35.510,19	13.000,00	36.191,71	23.191,71	0,00	681,52
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.538,00	10.000,00	5.285,00	- 4.715,00	0,00	- 8.253,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	26.027,69	25.900,00	29.808,12	3.908,12	0,00	3.780,43
529100 Schülerbeförderungskosten	58.918,65	60.000,00	63.609,72	3.609,72	0,00	4.691,07
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.813,95	24.220,00	27.480,89	3.260,89	0,00	2.666,94
14. bilanzielle Abschreibungen	274.791,68	285.374,00	260.150,73	- 25.223,27	0,00	- 14.640,95

## Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.309,46	251.309,00	228.219,54	- 23.089,46	0,00	- 23.089,92
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.730,00	0,00	- 2.730,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	23.482,22	31.335,00	31.931,19	596,19	0,00	8.448,97
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	93.629,75	92.785,00	71.160,70	- 21.624,30	0,00	- 22.469,05
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.643,72	3.000,00	3.556,53	556,53	0,00	- 87,19
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	870,72	950,00	776,74	- 173,26	0,00	- 93,98
552200 Leasing	2.013,48	2.100,00	2.013,48	- 86,52	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	0,00	7.500,00	67,95	- 7.432,05	0,00	67,95
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	440,90	440,90	0,00	440,90
553000 Geschäftsaufwendungen	13.412,96	10.700,00	10.536,87	- 163,13	0,00	- 2.876,09
553100 Büromaterial	5.361,71	7.500,00	5.172,22	- 2.327,78	0,00	- 189,49
553110 Inklusion in den Grundschulen	1.039,04	1.200,00	1.194,12	- 5,88	0,00	155,08
553300 Porto und Versandkosten	5,05	75,00	18,00	- 57,00	0,00	12,95
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.564,90	5.400,00	4.820,25	- 579,75	0,00	255,35
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	630,00	660,00	345,20	- 314,80	0,00	- 284,80
554100 Versicherungsbeiträge	52.733,19	53.200,00	42.049,22	- 11.150,78	0,00	- 10.683,97
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	8.904,98	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.904,98
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	19,22	19,22	0,00	19,22
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	450,00	500,00	150,00	- 350,00	0,00	- 300,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.535.467,79</b>	<b>1.579.059,00</b>	<b>1.616.165,14</b>	<b>37.106,14</b>	<b>0,00</b>	<b>80.697,35</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.138.773,61</b>	<b>- 1.202.109,00</b>	<b>- 1.220.003,22</b>	<b>- 17.894,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 81.229,61</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	46.721,24	0,00	0,00	0,00	0,00	- 46.721,24
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	46.721,24	0,00	0,00	0,00	0,00	- 46.721,24
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 46.721,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.721,24</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 1.185.494,85</b>	<b>- 1.202.109,00</b>	<b>- 1.220.003,22</b>	<b>- 17.894,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.508,37</b>
<b>26. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 1.185.494,85</b>	<b>- 1.202.109,00</b>	<b>- 1.220.003,22</b>	<b>- 17.894,22</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.508,37</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	62.379,00	81.308,00	61.017,00	- 20.291,00	0,00	- 1.362,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.379,00	81.308,00	61.017,00	- 20.291,00	0,00	- 1.362,00

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

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	25 Kultur
Produktgruppe :	2501 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse politischer Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Stärkung der kulturellen Identität Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 250101</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 11.713,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	11.713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 11.713,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	18.228,72	15.000,00	19.024,52	4.024,52	0,00	795,80
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441200 Mieten und Pachten	11.020,67	10.000,00	13.689,50	3.689,50	0,00	2.668,83

## Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2016
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	7.208,05	5.000,00	5.335,02	335,02	0,00	- 1.873,03
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540,00	150,00	670,00	520,00	0,00	130,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	540,00	150,00	670,00	520,00	0,00	130,00
7. sonstige ordentliche Erträge	1.165,37	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.165,37
452700 Schadensfälle	1.165,37	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.165,37
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
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.647,09</b>	<b>15.150,00</b>	<b>19.694,52</b>	<b>4.544,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.952,57</b>
11. Personalaufwendungen	22.547,80	37.620,00	29.915,53	- 7.704,47	0,00	7.367,73
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	17.448,55	29.210,00	23.166,35	- 6.043,65	0,00	5.717,80
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.502,58	2.520,00	1.997,47	- 522,53	0,00	494,89
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.596,67	5.890,00	4.751,71	- 1.138,29	0,00	1.155,04
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	46.088,83	52.500,00	40.888,19	- 11.611,81	0,00	- 5.200,64
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	6.595,72	10.000,00	7.007,28	- 2.992,72	0,00	411,56
522200 Aufwendungen für Wasser	734,25	2.000,00	914,89	- 1.085,11	0,00	180,64
522300 Aufwendungen für Abwasser	2.357,06	3.000,00	2.894,87	- 105,13	0,00	537,81
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.303,02	33.000,00	26.655,75	- 6.344,25	0,00	- 6.647,27
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	108,00	500,00	155,00	- 345,00	0,00	47,00
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)	101,92	500,00	0,00	- 500,00	0,00	- 101,92
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.888,86	3.000,00	3.260,40	260,40	0,00	371,54
14. bilanzielle Abschreibungen	29.660,70	29.959,00	29.906,28	- 52,72	0,00	245,58
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	1.171,98	1.470,00	1.417,56	- 52,44	0,00	245,58
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.998,00	3.000,00	2.981,00	- 19,00	0,00	- 17,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.998,00	3.000,00	2.981,00	- 19,00	0,00	- 17,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.806,23	14.775,00	13.132,66	- 1.642,34	0,00	- 1.673,57
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	203,40	250,00	203,45	- 46,55	0,00	0,05
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	58,80	75,00	58,79	- 16,21	0,00	- 0,01
554110 Gebäudeversicherungen	2.926,72	2.900,00	2.948,91	48,91	0,00	22,19
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 437,00
558100 Grundsteuer	1.149,96	1.150,00	1.149,96	- 0,04	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	10.030,35	10.400,00	8.771,55	- 1.628,45	0,00	- 1.258,80
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>116.101,56</b>	<b>137.854,00</b>	<b>116.823,66</b>	<b>- 21.030,34</b>	<b>0,00</b>	<b>722,10</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 84.454,47</b>	<b>- 122.704,00</b>	<b>- 97.129,14</b>	<b>25.574,86</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.674,67</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.269,13	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.269,13
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	6.269,13	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6.269,13

## Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
22. Finanzergebnis	- 6.269,13	0,00	0,00	0,00	0,00	6.269,13
23. ordentliches Jahresergebnis	- 90.723,60	- 122.704,00	- 97.129,14	25.574,86	0,00	- 6.405,54
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 90.723,60	- 122.704,00	- 97.129,14	25.574,86	0,00	- 6.405,54
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	99.589,00	91.442,00	77.287,00	- 14.155,00	0,00	- 22.302,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.589,00	91.442,00	77.287,00	- 14.155,00	0,00	- 22.302,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
316060	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3160 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Bereitstellung einer Kleiderkammer zur Unterstützung sozial schwacher Bürger/Innen mit Kleidung und sonstigem Bedarf	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse der politischen Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Empfänger/Innen staatlicher Leistungen, sozial Schwache/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 316060</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	10.050,00	6.000,00	9.650,00	3.650,00	0,00	- 400,00	
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	10.050,00	6.000,00	9.650,00	3.650,00	0,00	- 400,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.050,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.650,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 400,00</b>	
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.050,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.650,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 400,00</b>	
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>10.050,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.650,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 400,00</b>	
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>10.050,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.650,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 400,00</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	33 Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Unterstützung der Träger sozialer Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerledigung	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse der politischen Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Vereine und Verbände	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 331010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	600,00	900,00	600,00	- 300,00	0,00	0,00
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	600,00	900,00	600,00	- 300,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.762,00	4.500,00	3.934,00	- 566,00	0,00	1.172,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.762,00	4.500,00	3.934,00	- 566,00	0,00	1.172,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	412,95	446,00	411,79	- 34,21	0,00	- 1,16
554100 Versicherungsbeiträge	220,75	230,00	220,75	- 9,25	0,00	0,00
554120 Kfz-Versicherungen	15,20	16,00	14,04	- 1,96	0,00	- 1,16
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	3.774,95	5.846,00	4.945,79	- 900,21	0,00	1.170,84
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 3.774,95	- 5.846,00	- 4.945,79	900,21	0,00	- 1.170,84

**Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2017</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016</b>
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 3.774,95	- 5.846,00	- 4.945,79	900,21	0,00	- 1.170,84
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 3.774,95	- 5.846,00	- 4.945,79	900,21	0,00	- 1.170,84

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
361010	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3610 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises	
<b>Zielgruppe</b>	
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 361010</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 5/2010: 10/2011:10/2012: 10/2013: 10/2014:10/2015: 10/2016: 10
03	Angebotene Betreuungsplätze Kinder über 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 113/2010: 100/2011: 100/2012: 100/2013: 100/2014: 100/2015: 100/2016: 100
04	Belegte Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahre kath. Kiga Schiffweiler	2009: 4/2010: 10/2011: 12/2012: 12/2013: 11/2014: 9/2015: 10/2016: 10
05	Belegte Plätze für Kinder über 3 Jahre kath Kiga Schiffweiler	2009: 85/2010: 81/2011: 74/2012: 75/2013: 78/2014: 79/2015: 100/2016:100
06	Angebotene Betreuungsplätze Kinder unter 3 Jahre Kita Stennweiler	2009: 20/2010: 20/2011:20/2012: 20/2013: 20/2014: 20/2015: 20/2016: 20

07	Angebote 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
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		

### Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.185.422,44	1.139.361,00	1.251.576,08	112.215,08	0,00	66.153,64
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	1.995,10	15.000,00	489,35	- 14.510,65	0,00	- 1.505,75
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	511.214,64	535.000,00	541.844,74	6.844,74	0,00	30.630,10
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	634.710,78	550.000,00	671.666,67	121.666,67	0,00	36.955,89
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.501,92	39.361,00	37.575,32	- 1.785,68	0,00	73,40
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	461.264,91	450.000,00	511.453,15	61.453,15	0,00	50.188,24
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.286,10	0,00	1.843,70	1.843,70	0,00	557,60
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	381.181,00	380.000,00	422.481,00	42.481,00	0,00	41.300,00
441400 Beteiligung Essenskosten	78.797,81	70.000,00	87.128,45	17.128,45	0,00	8.330,64
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.420,00	3.700,00	2.310,00	- 1.390,00	0,00	- 1.110,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	3.420,00	3.700,00	2.310,00	- 1.390,00	0,00	- 1.110,00
7. sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	3.180,25	3.180,25	0,00	2.930,25
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	488,50	488,50	0,00	488,50
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	250,00	0,00	2.691,75	2.691,75	0,00	2.441,75
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.650.357,35</b>	<b>1.593.061,00</b>	<b>1.768.519,48</b>	<b>175.458,48</b>	<b>0,00</b>	<b>118.162,13</b>
11. Personalaufwendungen	1.896.311,60	2.123.390,00	2.045.451,74	- 77.938,26	0,00	149.140,14
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.490.237,85	1.650.890,00	1.641.378,75	- 9.511,25	0,00	151.140,90
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	127.070,80	138.330,00	138.399,35	69,35	0,00	11.328,55
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	278.905,45	334.020,00	265.576,14	- 68.443,86	0,00	- 13.329,31
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	97,50	150,00	97,50	- 52,50	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.788,52	486.750,00	360.029,16	- 126.720,84	0,00	16.240,64
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	40.611,58	55.000,00	44.312,46	- 10.687,54	0,00	3.700,88
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	57.971,60	207.000,00	78.945,58	- 128.054,42	0,00	20.973,98
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	6.172,55	10.000,00	8.976,35	- 1.023,65	0,00	2.803,80
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	377,86	350,00	186,83	- 163,17	0,00	- 191,03
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	4.899,73	5.500,00	6.027,35	527,35	0,00	1.127,62
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.924,98	2.900,00	3.058,52	158,52	0,00	133,54
525700 Erstattungen an private Unternehmen	147.067,78	150.000,00	152.828,00	2.828,00	0,00	5.760,22
529100 Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.762,44	56.000,00	65.694,07	9.694,07	0,00	- 18.068,37
14. bilanzielle Abschreibungen	150.656,07	175.708,00	154.306,79	- 21.401,21	0,00	3.650,72
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.027,34	38.881,00	23.446,49	- 15.434,51	0,00	419,15
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.012,84	101.557,00	96.869,03	- 4.687,97	0,00	856,19

## Ergebnisrechnung 361010 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.801,76	2.802,00	2.801,76	- 0,24	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	28.814,13	32.468,00	31.189,51	- 1.278,49	0,00	2.375,38
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.068,10	39.780,00	33.889,85	- 5.890,15	0,00	10.821,75
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.615,00	4.000,00	2.875,00	- 1.125,00	0,00	260,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.084,17	1.100,00	717,34	- 382,66	0,00	- 366,83
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	291,20	400,00	294,05	- 105,95	0,00	2,85
551900 Personalnebenausgaben	318,00	150,00	216,43	66,43	0,00	- 101,57
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	14.000,00	13.055,76	- 944,24	0,00	13.055,76
552200 Leasing	285,60	300,00	285,60	- 14,40	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	3.262,50	5.000,00	997,27	- 4.002,73	0,00	- 2.265,23
553000 Geschäftsaufwendungen	2.674,74	5.200,00	4.592,90	- 607,10	0,00	1.918,16
553100 Büromaterial	109,93	150,00	197,35	47,35	0,00	87,42
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.867,14	1.730,00	1.749,27	19,27	0,00	- 117,87
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	210,00	440,00	1.093,58	653,58	0,00	883,58
554100 Versicherungsbeiträge	7.189,14	7.250,00	7.257,94	7,94	0,00	68,80
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.439,62	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.439,62
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	664,70	0,00	501,00	501,00	0,00	- 163,70
558100 Grundsteuer	56,36	60,00	56,36	- 3,64	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.413.824,29</b>	<b>2.825.628,00</b>	<b>2.593.677,54</b>	<b>- 231.950,46</b>	<b>0,00</b>	<b>179.853,25</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 763.466,94</b>	<b>- 1.232.567,00</b>	<b>- 825.158,06</b>	<b>407.408,94</b>	<b>0,00</b>	<b>- 61.691,12</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.916,42	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.916,42
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	23.916,42	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.916,42
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 23.916,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.916,42</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 787.383,36</b>	<b>- 1.232.567,00</b>	<b>- 825.158,06</b>	<b>407.408,94</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.774,70</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 787.383,36</b>	<b>- 1.232.567,00</b>	<b>- 825.158,06</b>	<b>407.408,94</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.774,70</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	98.518,00	85.448,00	79.504,00	- 5.944,00	0,00	- 19.014,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.518,00	85.448,00	79.504,00	- 5.944,00	0,00	- 19.014,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
364040	Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3640 sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Schüler/Innen, Eltern, Schulleitungen, Schulkonferenzen, Schul- und Fördervereine/Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Senioren/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 364040</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.240,50	26.000,00	29.184,29	3.184,29	0,00	943,79
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	28.240,50	26.000,00	29.184,29	3.184,29	0,00	943,79
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	6.260,00	17.000,00	18.141,52	1.141,52	0,00	11.881,52
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige	6.260,00	17.000,00	17.941,52	941,52	0,00	11.681,52
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.380,00	1.380,00	0,00	1.380,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	1.380,00	1.380,00	0,00	1.380,00

## Ergebnisrechnung 364040 Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
7. sonstige ordentliche Erträge	8.156,31	5.388,00	2.162,97	- 3.225,03	0,00	- 5.993,34
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	1.388,00	1.388,00	1.387,97	- 0,03	0,00	- 0,03
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	6.768,31	4.000,00	775,00	- 3.225,00	0,00	- 5.993,31
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.656,81</b>	<b>48.388,00</b>	<b>50.868,78</b>	<b>2.480,78</b>	<b>0,00</b>	<b>8.211,97</b>
11. Personalaufwendungen	57.154,42	56.780,00	58.289,22	1.509,22	0,00	1.134,80
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	44.350,82	43.720,00	45.180,59	1.460,59	0,00	829,77
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.788,94	3.780,00	3.866,76	86,76	0,00	77,82
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.014,66	9.280,00	9.241,87	- 38,13	0,00	227,21
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.402,60	27.800,00	26.005,19	- 1.794,81	0,00	1.602,59
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	1.781,48	1.500,00	1.278,42	- 221,58	0,00	- 503,06
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	98,00	300,00	235,58	- 64,42	0,00	137,58
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.523,12	26.000,00	24.491,19	- 1.508,81	0,00	1.968,07
14. bilanzielle Abschreibungen	1.580,77	1.581,00	1.588,01	7,01	0,00	7,24
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	1.580,77	1.581,00	1.588,01	7,01	0,00	7,24
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.481,00	0,00	15.222,00	15.222,00	0,00	- 259,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	15.481,00	0,00	15.222,00	15.222,00	0,00	- 259,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.788,30	42.675,00	53.419,85	10.744,85	0,00	20.631,55
551900 Personalnebenausgaben	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 13,00
552400 Datenverarbeitung	19,94	500,00	1.694,50	1.194,50	0,00	1.674,56
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	857,93	750,00	1.801,43	1.051,43	0,00	943,50
554120 Kfz-Versicherungen	1.200,90	1.210,00	1.173,11	- 36,89	0,00	- 27,79
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00	75,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	140,00	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	30.551,53	40.000,00	48.510,81	8.510,81	0,00	17.959,28
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.407,09</b>	<b>128.836,00</b>	<b>154.524,27</b>	<b>25.688,27</b>	<b>0,00</b>	<b>23.117,18</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 88.750,28</b>	<b>- 80.448,00</b>	<b>- 103.655,49</b>	<b>- 23.207,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.905,21</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40,74	0,00	0,00	0,00	0,00	- 40,74
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	40,74	0,00	0,00	0,00	0,00	- 40,74
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 40,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,74</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 88.791,02</b>	<b>- 80.448,00</b>	<b>- 103.655,49</b>	<b>- 23.207,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.864,47</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 88.791,02</b>	<b>- 80.448,00</b>	<b>- 103.655,49</b>	<b>- 23.207,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.864,47</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	16.448,00	7.690,00	20.393,00	12.703,00	0,00	3.945,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.448,00	7.690,00	20.393,00	12.703,00	0,00	3.945,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
424040	Sportstätten und Bäder

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	4 Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42 Sportförderung
Produktgruppe :	4240 Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b> Beschlüsse der politischen Gremien	
<b>Zielgruppe</b> Bevölkerung/Vereine und Verbände	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b> Unterstützung der Schiffweiler Sport- und Freizeitvereine sowie Verbesserung des Freizeitangebotes für die Schiffweiler Bürger/Innen, Bereitstellung einer optimalen Freizeitinfrastruktur	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 424040</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.820,53	151.311,00	39.273,01	- 112.037,99	0,00	- 57.547,52
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	50.009,43	30.000,00	2.461,89	- 27.538,11	0,00	- 47.547,54
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	10.000,00	84.500,00	0,00	- 84.500,00	0,00	- 10.000,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.811,10	36.811,00	36.811,12	0,12	0,00	0,02
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	86.007,79	90.500,00	90.748,12	248,12	0,00	4.740,33
441200 Mieten und Pachten	13.008,75	13.500,00	12.682,94	- 817,06	0,00	- 325,81
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	72.999,04	77.000,00	78.065,18	1.065,18	0,00	5.066,14
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.189,00	131.200,00	146.500,57	15.300,57	0,00	22.311,57

## Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	122.061,10	130.000,00	142.188,66	12.188,66	0,00	20.127,56
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	2.127,90	1.200,00	4.311,91	3.111,91	0,00	2.184,01
7. sonstige ordentliche Erträge	45.833,03	0,00	18.901,00	18.901,00	0,00	- 26.932,03
452700 Schadensfälle	45.833,03	0,00	17.913,71	17.913,71	0,00	- 27.919,32
454000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	987,29	987,29	0,00	987,29
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>352.850,35</b>	<b>373.011,00</b>	<b>295.422,70</b>	<b>- 77.588,30</b>	<b>0,00</b>	<b>- 57.427,65</b>
11. Personalaufwendungen	262.109,66	279.330,00	295.330,13	16.000,13	0,00	33.220,47
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	204.050,32	217.700,00	230.082,65	12.382,65	0,00	26.032,33
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.167,40	17.860,00	19.403,53	1.543,53	0,00	2.236,13
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	40.869,44	43.740,00	45.821,45	2.081,45	0,00	4.952,01
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	22,50	30,00	22,50	- 7,50	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400.793,42	553.560,00	264.565,89	- 288.994,11	0,00	- 136.227,53
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	79.294,71	88.000,00	83.140,83	- 4.859,17	0,00	3.846,12
522200 Aufwendungen für Wasser	4.789,56	11.000,00	3.782,90	- 7.217,10	0,00	- 1.006,66
522300 Aufwendungen für Abwasser	15.353,32	16.000,00	12.121,36	- 3.878,64	0,00	- 3.231,96
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	291.006,56	422.000,00	150.440,34	- 271.559,66	0,00	- 140.566,22
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	357,12	2.300,00	1.564,00	- 736,00	0,00	1.206,88
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000,00	1.465,23	- 534,77	0,00	1.465,23
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	1.600,00	76,55	- 1.523,45	0,00	76,55
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	8.314,61	8.400,00	9.476,04	1.076,04	0,00	1.161,43
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	205,50	600,00	178,50	- 421,50	0,00	- 27,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.472,04	1.660,00	2.320,14	660,14	0,00	848,10
14. bilanzielle Abschreibungen	229.700,58	230.757,00	229.771,70	- 985,30	0,00	71,12
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.894,20	14.895,00	14.894,16	- 0,84	0,00	- 0,04
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	211.895,40	211.895,00	212.080,20	185,20	0,00	184,80
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.910,98	3.967,00	2.797,34	- 1.169,66	0,00	- 113,64
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48	0,00	- 0,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	42.948,52	43.200,00	42.948,52	- 251,48	0,00	- 0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	54.363,40	33.550,00	32.038,60	- 1.511,40	0,00	- 22.324,80
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	250,00	125,24	- 124,76	0,00	125,24
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	30.987,60	10.000,00	8.918,35	- 1.081,65	0,00	- 22.069,25
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	662,11	1.050,00	610,22	- 439,78	0,00	- 51,89
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	433,20	540,00	235,16	- 304,84	0,00	- 198,04
554100 Versicherungsbeiträge	1.091,93	1.100,00	1.104,43	4,43	0,00	12,50
554110 Gebäudeversicherungen	15.666,93	17.400,00	17.949,33	549,33	0,00	2.282,40
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.425,76	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.425,76
558100 Grundsteuer	3.095,87	3.210,00	3.095,87	- 114,13	0,00	- 0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>989.915,58</b>	<b>1.140.397,00</b>	<b>864.654,84</b>	<b>- 275.742,16</b>	<b>0,00</b>	<b>- 125.260,74</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 637.065,23</b>	<b>- 767.386,00</b>	<b>- 569.232,14</b>	<b>198.153,86</b>	<b>0,00</b>	<b>67.833,09</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.769,39	0,00	0,00	0,00	0,00	- 40.769,39

## Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561100 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	40.769,39	0,00	0,00	0,00	0,00	- 40.769,39
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 40.769,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.769,39</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 677.834,62</b>	<b>- 767.386,00</b>	<b>- 569.232,14</b>	<b>198.153,86</b>	<b>0,00</b>	<b>108.602,48</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 677.834,62</b>	<b>- 767.386,00</b>	<b>- 569.232,14</b>	<b>198.153,86</b>	<b>0,00</b>	<b>108.602,48</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	4.683,00	4.811,00	4.785,00	- 26,00	0,00	102,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.683,00	4.811,00	4.785,00	- 26,00	0,00	102,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	79.818,00	79.874,00	79.475,00	- 399,00	0,00	- 343,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.818,00	79.874,00	79.475,00	- 399,00	0,00	- 343,00

# Teilrechnung 2000

## Finanzverwaltung

### Produkte:

11.08.08	Finanzmanagement (Steuern)
41.10.10	Krankenhausumlage



**Teilergebnisrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 2000**  
**Finanzverwaltung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,41	300,00	258,78	-41,22
7.	sonstige ordentliche Erträge	29.040,07	23.000,00	26.808,04	3.808,04
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.321,48</b>	<b>23.300,00</b>	<b>27.066,82</b>	<b>3.766,82</b>
11.	Personalaufwendungen	452.167,93	453.792,00	475.121,84	21.329,84
12.	Versorgungsaufwendungen	53.503,77	53.530,00	55.752,94	2.222,94
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.244,28			0,00
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	105.420,00	104.700,00	104.724,00	24,00
16.	Soziale Sicherung				0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.674,55	47.740,00	31.454,77	-16.285,23
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>642.010,53</b>	<b>659.762,00</b>	<b>667.053,55</b>	<b>7.291,55</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-612.689,05</b>	<b>-636.462,00</b>	<b>-639.986,73</b>	<b>-3.524,73</b>
20.	Finanzerträge	9,58	10,00	9,58	-0,42
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>9,58</b>	<b>10,00</b>	<b>9,58</b>	<b>-0,42</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-612.679,47</b>	<b>-636.452,00</b>	<b>-639.977,15</b>	<b>-3.525,15</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-612.679,47</b>	<b>-636.452,00</b>	<b>-639.977,15</b>	<b>-3.525,15</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 2000**  
**Finanzverwaltung**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	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	581,20	300,00	258,78	-41,22	
7	sonstige Einzahlungen	28.458,91	23.000,00	26.039,02	3.039,02	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	9,58	10,00	9,58	-0,42	
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.049,69</b>	<b>23.310,00</b>	<b>26.307,38</b>	<b>2.997,38</b>	
10	Personalauszahlungen	401.597,93	417.660,00	423.276,84	5.616,84	
11	Versorgungsauszahlungen	53.682,71	53.530,00	56.315,23	2.785,23	
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	105.420,00	104.700,00	104.724,00	24,00	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	33.601,55	47.740,00	31.040,37	-16.699,63	
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>594.302,19</b>	<b>623.630,00</b>	<b>615.356,44</b>	<b>-8.273,56</b>	
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-565.252,50</b>	<b>-600.320,00</b>	<b>-589.049,06</b>	<b>11.270,94</b>	
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-565.252,50</b>	<b>-600.320,00</b>	<b>-589.049,06</b>	<b>11.270,94</b>	
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	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-565.252,50	-600.320,00	-589.049,06	11.270,94	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	74.929,62	0,00	24.508,91	24.508,91	
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-490.322,88	-600.320,00	-564.540,15	35.779,85	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	798.915,49	0,00	1.866.626,46	1.866.626,46	
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	308.592,61	-600.320	1.302.086,31	1.902.406,31	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
110808	Finanzmanagement (Steuern)

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1108 Finanzmanagement, Haushalts- und Rechnungswesen / Beteiligungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Abgabenordnung, Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b><u>Zielerreichung 2017</u></b>
<b><u>Qualitätsziele</u></b>	<b><u>Zielerreichung 2017</u></b>
<b><u>Zielbeschreibung</u></b>	
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	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110808</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	

**Kennzahlen und Messbare Ziele:**
**Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,41	300,00	258,78	- 41,22	0,00	- 22,63
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	281,41	300,00	258,78	- 41,22	0,00	- 22,63
7. sonstige ordentliche Erträge	29.040,07	23.000,00	26.808,04	3.808,04	0,00	- 2.232,03
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc	29.040,07	23.000,00	26.808,04	3.808,04	0,00	- 2.232,03
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.321,48</b>	<b>23.300,00</b>	<b>27.066,82</b>	<b>3.766,82</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.254,66</b>
11. Personalaufwendungen	452.167,93	453.792,00	475.121,84	21.329,84	0,00	22.953,91
502100 Bezüge der Beamten	185.147,44	187.900,00	192.097,80	4.197,80	0,00	6.950,36
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	157.888,97	167.760,00	168.558,44	798,44	0,00	10.669,47
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.591,16	14.510,00	14.537,74	27,74	0,00	946,58
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	31.712,86	34.230,00	34.825,36	595,36	0,00	3.112,50
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	13.257,50	13.260,00	13.257,50	- 2,50	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	44.127,00	31.529,00	45.240,00	13.711,00	0,00	1.113,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.443,00	4.603,00	6.605,00	2.002,00	0,00	162,00
12. Versorgungsaufwendungen	53.503,77	53.530,00	55.752,94	2.222,94	0,00	2.249,17
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	53.503,77	53.530,00	55.752,94	2.222,94	0,00	2.249,17
14. bilanzielle Abschreibungen	1.244,28	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.244,28
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.244,28	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.244,28
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.674,55	47.740,00	31.454,77	- 16.285,23	0,00	1.780,22
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.074,91	1.500,00	596,50	- 903,50	0,00	- 478,41
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.018,76	2.000,00	872,89	- 1.127,11	0,00	- 145,87
552400 Datenverarbeitung	22.321,89	27.000,00	21.778,48	- 5.221,52	0,00	- 543,41
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.022,99	17.000,00	7.556,50	- 9.443,50	0,00	2.533,51
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	0,00	0,00	414,40	414,40	0,00	414,40
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>536.590,53</b>	<b>555.062,00</b>	<b>562.329,55</b>	<b>7.267,55</b>	<b>0,00</b>	<b>25.739,02</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 507.269,05</b>	<b>- 531.762,00</b>	<b>- 535.262,73</b>	<b>- 3.500,73</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.993,68</b>
20. Finanzerträge	9,58	10,00	9,58	- 0,42	0,00	0,00
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	9,58	- 0,42	0,00	0,00
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>9,58</b>	<b>10,00</b>	<b>9,58</b>	<b>- 0,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 507.259,47</b>	<b>- 531.752,00</b>	<b>- 535.253,15</b>	<b>- 3.501,15</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.993,68</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 507.259,47</b>	<b>- 531.752,00</b>	<b>- 535.253,15</b>	<b>- 3.501,15</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.993,68</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	52.569,00	54.738,00	55.623,00	885,00	0,00	3.054,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.569,00	54.738,00	55.623,00	885,00	0,00	3.054,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
411010	Krankenhausumlage

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	4                      Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41                      Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	4110                      Krankenhäuser
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhäusern	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kommunalfinanzausgleichsgesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 411010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 411010 Krankenhausumlage:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	105.420,00	104.700,00	104.724,00	24,00	0,00	- 696,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	105.420,00	104.700,00	104.724,00	24,00	0,00	- 696,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.420,00	104.700,00	104.724,00	24,00	0,00	- 696,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 105.420,00	- 104.700,00	- 104.724,00	- 24,00	0,00	696,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 105.420,00	- 104.700,00	- 104.724,00	- 24,00	0,00	696,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 105.420,00	- 104.700,00	- 104.724,00	- 24,00	0,00	696,00



# **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 2017**  
**Teilhaushalt 3000**  
**Ordnungsamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.418,29	138.274,00	409.324,47	271.050,47
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	151.698,22	137.700,00	154.459,60	16.759,60
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.141,31	3.000,00	8.217,55	5.217,55
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.095,80	716.000,00	256.903,34	-459.096,66
7.	sonstige ordentliche Erträge	107.015,62	96.150,00	113.924,26	17.774,26
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>939.369,24</b>	<b>1.091.124,00</b>	<b>942.829,22</b>	<b>-148.294,78</b>
11.	Personalaufwendungen	668.570,37	607.136,00	744.279,75	137.143,75
12.	Versorgungsaufwendungen	18.962,52	18.970,00	11.402,52	-7.567,48
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.203,01	642.900,00	394.046,14	-248.853,86
14.	bilanzielle Abschreibungen	139.557,61	145.566,00	155.876,64	10.310,64
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	540.113,57	666.385,00	425.801,24	-240.583,76
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.759.407,08</b>	<b>2.080.957,00</b>	<b>1.731.406,29</b>	<b>-349.550,71</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-820.037,84</b>	<b>-989.833,00</b>	<b>-788.577,07</b>	<b>201.255,93</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	28.065,51			0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-28.065,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-848.103,35</b>	<b>-989.833,00</b>	<b>-788.577,07</b>	<b>201.255,93</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-848.103,35</b>	<b>-989.833,00</b>	<b>-788.577,07</b>	<b>201.255,93</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 3000**  
**Ordnungsamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	3.470,12	131.500,00	448.305,00	316.805,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	157.827,09	137.700,00	150.518,95	12.818,95	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	19.140,37	3.000,00	-8.582,58	-11.582,58	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	489.695,43	716.000,00	248.931,81	-467.068,19	
7	sonstige Einzahlungen	92.789,49	94.000,00	108.040,76	14.040,76	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>762.922,50</b>	<b>1.082.200,00</b>	<b>947.213,94</b>	<b>-134.986,06</b>	
10	Personalauszahlungen	575.808,60	588.920,00	576.796,52	-12.123,48	
11	Versorgungsauszahlungen	15.515,64	18.970,00	9.512,53	-9.457,47	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	352.047,02	642.900,00	429.538,25	-213.361,75	
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	540.096,66	666.385,00	426.355,93	-240.029,07	
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>1.483.467,92</b>	<b>1.917.175,00</b>	<b>1.442.203,23</b>	<b>-474.971,77</b>	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	<b>-720.545,42</b>	<b>-834.975,00</b>	<b>-494.989,29</b>	<b>339.985,71</b>	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	254.630,00	180.470,00	160.845,13	-19.624,87	59.195,17
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	<b>254.630,00</b>	<b>180.470,00</b>	<b>160.845,13</b>	<b>-19.624,87</b>	<b>59.195,17</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	323.961,54	190.000,00	119.702,09	-70.297,91	35.402,60
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	16.348,49	34.700,00	26.420,02	-8.279,98	
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	<b>340.310,03</b>	<b>224.700,00</b>	<b>146.122,11</b>	<b>-78.577,89</b>	<b>35.402,60</b>
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>-85.680,03</b>	<b>-44.230,00</b>	<b>14.723,02</b>	<b>58.953,02</b>	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-806.225,45</b>	<b>-879.205,00</b>	<b>-480.266,27</b>	<b>398.938,73</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-806.225,45	-879.205,00	-480.266,27	398.938,73	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-806.225,45	-879.205,00	-480.266,27	398.938,73	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-806.225,45	-879.205,00	-480.266,27	398.938,73	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
<b>110505</b>	<b>Bürgerforum</b>

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105 Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgernähe	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 110505</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.058,10	100,00	40,10	- 59,90	0,00	- 1.018,00
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.058,10	100,00	40,10	- 59,90	0,00	- 1.018,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.058,10</b>	<b>100,00</b>	<b>40,10</b>	<b>- 59,90</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.018,00</b>
11. Personalaufwendungen	40.949,88	42.170,00	41.982,35	- 187,65	0,00	1.032,47
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	31.780,74	32.720,00	32.516,85	- 203,15	0,00	736,11
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	2.712,84	2.830,00	2.822,70	- 7,30	0,00	109,86

## Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	6.456,30	6.620,00	6.642,80	22,80	0,00	186,50
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.949,88</b>	<b>42.170,00</b>	<b>41.982,35</b>	<b>- 187,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.032,47</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 39.891,78</b>	<b>- 42.070,00</b>	<b>- 41.942,25</b>	<b>127,75</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.050,47</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 39.891,78</b>	<b>- 42.070,00</b>	<b>- 41.942,25</b>	<b>127,75</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.050,47</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 39.891,78</b>	<b>- 42.070,00</b>	<b>- 41.942,25</b>	<b>127,75</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.050,47</b>
90. <i>nachrichtlich: Erträge aus ILV</i>	1.678,00	1.643,00	1.721,00	78,00	0,00	43,00
481000 <i>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	1.678,00	1.643,00	1.721,00	78,00	0,00	43,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
120101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit einschließlich Straßenverkehrsangelegenheiten Fischereiangelegenheiten	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Satzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Beaufsichtigung und Förderung der Fischerei Verkehrsüberwachung und Gewährleistung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120101</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	32.786,77	31.600,00	28.991,10	- 2.608,90	0,00	- 3.795,67	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	32.786,77	31.600,00	28.991,10	- 2.608,90	0,00	- 3.795,67	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	6.141,31	3.000,00	8.217,55	5.217,55	0,00	2.076,24	
441500 Bestattungswesen	6.141,31	3.000,00	8.217,55	5.217,55	0,00	2.076,24	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.086,23	36.000,00	32.792,28	- 3.207,72	0,00	4.706,05	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.952,49	35.000,00	32.945,28	- 2.054,72	0,00	4.992,79	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	133,74	1.000,00	- 153,00	- 1.153,00	0,00	- 286,74	
7. sonstige ordentliche Erträge	106.082,10	94.000,00	110.833,89	16.833,89	0,00	4.751,79	

## Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	106.082,10	94.000,00	110.613,21	16.613,21	0,00	4.531,11
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	0,00	0,00	220,68	220,68	0,00	220,68
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>173.096,41</b>	<b>164.000,00</b>	<b>180.834,82</b>	<b>16.234,82</b>	<b>0,00</b>	<b>7.738,41</b>
11. Personalaufwendungen	224.836,32	228.636,00	371.002,43	142.366,43	0,00	146.166,11
501000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	413,25	200,00	0,00	- 200,00	0,00	- 413,25
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	70.043,29	73.650,00	39.805,30	- 33.844,70	0,00	- 30.237,99
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	100.294,53	102.490,00	124.332,86	21.842,86	0,00	24.038,33
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	8.640,27	8.870,00	10.726,24	1.856,24	0,00	2.085,97
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	19.389,48	19.900,00	24.438,53	4.538,53	0,00	5.049,05
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	5.307,50	5.310,00	2.657,50	- 2.652,50	0,00	- 2.650,00
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	18.105,00	15.895,00	147.506,00	131.611,00	0,00	129.401,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	2.643,00	2.321,00	21.536,00	19.215,00	0,00	18.893,00
12. Versorgungsaufwendungen	18.962,52	18.970,00	11.402,52	- 7.567,48	0,00	- 7.560,00
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	18.962,52	18.970,00	11.402,52	- 7.567,48	0,00	- 7.560,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.599,69	25.800,00	83.508,38	57.708,38	0,00	5.908,69
523400 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	2.935,53	4.500,00	5.456,14	956,14	0,00	2.520,61
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.463,85	4.000,00	5.696,89	1.696,89	0,00	2.233,04
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	144,42	200,00	0,00	- 200,00	0,00	- 144,42
525100 <i>Kostenerstattungen an das Land</i>	2.384,40	2.300,00	1.874,15	- 425,85	0,00	- 510,25
525200 <i>Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	61.418,68	0,00	42.285,52	42.285,52	0,00	- 19.133,16
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	7.252,81	14.800,00	28.195,68	13.395,68	0,00	20.942,87
14. bilanzielle Abschreibungen	2.039,82	1.697,00	1.397,50	- 299,50	0,00	- 642,32
572000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	425,52	425,00	0,00	- 425,00	0,00	- 425,52
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	1.614,30	1.272,00	1.397,50	125,50	0,00	- 216,80
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.115,98	45.225,00	29.297,93	- 15.927,07	0,00	- 3.818,05
551200 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	1.805,00	2.750,00	3.991,00	1.241,00	0,00	2.186,00
551300 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	4.235,31	6.500,00	1.618,43	- 4.881,57	0,00	- 2.616,88
551500 <i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	1.420,65	2.500,00	2.733,30	233,30	0,00	1.312,65
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	2.016,00	2.000,00	2.016,00	16,00	0,00	0,00
552200 <i>Leasing</i>	2.485,48	5.500,00	4.302,14	- 1.197,86	0,00	1.816,66
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	8.006,85	8.200,00	7.060,17	- 1.139,83	0,00	- 946,68
553100 <i>Büromaterial</i>	0,00	3.500,00	438,58	- 3.061,42	0,00	438,58
553600 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	520,03	1.500,00	475,59	- 1.024,41	0,00	- 44,44
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	97,32	2.600,00	3.022,94	422,94	0,00	2.925,62
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	797,00	825,00	837,00	12,00	0,00	40,00
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1,00
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	403,45	403,45	0,00	403,45
558200 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	116,00	350,00	196,00	- 154,00	0,00	80,00
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	11.615,34	9.000,00	2.203,33	- 6.796,67	0,00	- 9.412,01
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>356.554,33</b>	<b>320.328,00</b>	<b>496.608,76</b>	<b>176.280,76</b>	<b>0,00</b>	<b>140.054,43</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 183.457,92</b>	<b>- 155.728,00</b>	<b>- 315.773,94</b>	<b>- 160.045,94</b>	<b>0,00</b>	<b>- 132.316,02</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	431,14	0,00	0,00	0,00	0,00	- 431,14
561000 <i>Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	431,14	0,00	0,00	0,00	0,00	- 431,14
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 431,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>431,14</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 183.889,06</b>	<b>- 155.728,00</b>	<b>- 315.773,94</b>	<b>- 160.045,94</b>	<b>0,00</b>	<b>- 131.884,88</b>

## Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 183.889,06	- 155.728,00	- 315.773,94	- 160.045,94	0,00	- 131.884,88
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	24.489,00	111.759,00	25.515,00	- 86.244,00	0,00	1.026,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.489,00	111.759,00	25.515,00	- 86.244,00	0,00	1.026,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	4.467,00	3.583,00	3.896,00	313,00	0,00	- 571,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.467,00	3.583,00	3.896,00	313,00	0,00	- 571,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
120202	Einwohner- und Personenstandswesen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1202 Einwohner- und Personenstandswesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Meldeangelegenheiten Ausstellung von Ausweis- und Passdokumenten Einbürgerungsanträge und Namensänderung Kirchenaustritte Beurkundungen und Eheschließungen Personenstandsangelegenheiten Führerscheinangelegenheiten Lohnsteuerkartenverwaltung Änderung von Kfz-Scheinen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen, Satzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
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	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120202</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	99.474,98	85.000,00	94.424,50	9.424,50	0,00	- 5.050,48
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	99.474,98	85.000,00	94.424,50	9.424,50	0,00	- 5.050,48

## Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>99.474,98</b>	<b>85.000,00</b>	<b>94.424,50</b>	<b>9.424,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.050,48</b>
11. Personalaufwendungen	268.182,24	212.980,00	210.516,12	- 2.463,88	0,00	- 57.666,12
502100 Bezüge der Beamten	18.413,92	0,00	0,00	0,00	0,00	- 18.413,92
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	146.105,87	165.030,00	165.103,43	73,43	0,00	18.997,56
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.863,18	14.270,00	14.387,79	117,79	0,00	1.524,61
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	20.313,77	33.650,00	31.002,40	- 2.647,60	0,00	10.688,63
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	30,50	30,00	22,50	- 7,50	0,00	- 8,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	61.479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 61.479,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	8.976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.976,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.049,60	80.500,00	66.752,59	- 13.747,41	0,00	1.702,99
525000 Kostenerstattungen	59.276,80	60.000,00	66.063,79	6.063,79	0,00	6.786,99
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.772,80	20.500,00	688,80	- 19.811,20	0,00	- 5.084,00
14. bilanzielle Abschreibungen	601,14	601,00	0,00	- 601,00	0,00	- 601,14
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	601,14	601,00	0,00	- 601,00	0,00	- 601,14
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	16.074,28	8.000,00	6.338,50	- 1.661,50	0,00	- 9.735,78
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 640,00
552400 Datenverarbeitung	15.344,28	8.000,00	6.248,50	- 1.751,50	0,00	- 9.095,78
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>349.907,26</b>	<b>302.081,00</b>	<b>283.607,21</b>	<b>- 18.473,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 66.300,05</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 250.432,28</b>	<b>- 217.081,00</b>	<b>- 189.182,71</b>	<b>27.898,29</b>	<b>0,00</b>	<b>61.249,57</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	127,06	0,00	0,00	0,00	0,00	- 127,06
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	127,06	0,00	0,00	0,00	0,00	- 127,06
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 127,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127,06</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 250.559,34</b>	<b>- 217.081,00</b>	<b>- 189.182,71</b>	<b>27.898,29</b>	<b>0,00</b>	<b>61.376,63</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 250.559,34</b>	<b>- 217.081,00</b>	<b>- 189.182,71</b>	<b>27.898,29</b>	<b>0,00</b>	<b>61.376,63</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
120303	Gewerbewesen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1203 Gewerbewesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Sämtliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben Gaststättenangelegenheiten Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften Schutz von Gästen, Nachbarn und Betriebspersonal von Gaststätten Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 120303</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	11.043,05	10.000,00	13.803,24	3.803,24	0,00	2.760,19	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	11.043,05	10.000,00	13.803,24	3.803,24	0,00	2.760,19	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.043,05</b>	<b>10.000,00</b>	<b>13.803,24</b>	<b>3.803,24</b>	<b>0,00</b>	<b>2.760,19</b>	
11. Personalaufwendungen	48.885,13	51.650,00	51.482,67	- 167,33	0,00	2.597,54	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	37.883,62	40.030,00	39.855,18	- 174,82	0,00	1.971,56	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.268,18	3.460,00	3.441,80	- 18,20	0,00	173,62	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.733,33	8.160,00	8.185,69	25,69	0,00	452,36	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.145,19	3.200,00	2.690,49	- 509,51	0,00	- 454,70	

## Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
552400 Datenverarbeitung	3.145,19	3.200,00	2.690,49	- 509,51	0,00	- 454,70
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.030,32</b>	<b>54.850,00</b>	<b>54.173,16</b>	<b>- 676,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2.142,84</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 40.987,27</b>	<b>- 44.850,00</b>	<b>- 40.369,92</b>	<b>4.480,08</b>	<b>0,00</b>	<b>617,35</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 40.987,27</b>	<b>- 44.850,00</b>	<b>- 40.369,92</b>	<b>4.480,08</b>	<b>0,00</b>	<b>617,35</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 40.987,27</b>	<b>- 44.850,00</b>	<b>- 40.369,92</b>	<b>4.480,08</b>	<b>0,00</b>	<b>617,35</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	12.221,00	10.325,00	12.870,00	2.545,00	0,00	649,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.221,00	10.325,00	12.870,00	2.545,00	0,00	649,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
122020	Brandschutz

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1220 Brandschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Unterhaltung einer leistungsfähigen, den örtlichen Bedürfnissen angepassten Feuerwehr Erstellung Brandschutzbedarfs- und Entwicklungsplan Brandverhütungsschauen Brandschutzerziehung und- aufklärung	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Saarl. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Satzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Freiwillige Feuerwehr/Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schutz von Leben und Gesundheit Erhalt von Sachwerten Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren Schutz von Privateigentum	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 122020</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
01	Anzahl Aktive Kräfte im Brandschutz 2009: 203/2010: 203/2011: 200/2012: 194/2013: 180/2014: 172/2015: 178/2016: 180
02	Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr 2009: 80/2010: 89/2011: 83/2012: 84/2013: 76/2014: 71/2015: 64/2016: 60
03	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge Gesamtgemeinde 2009: 16/2010: 16/2011: 15/2012: 17/2013: 16/2014: 16/2015: 16/2016: 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)
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.773,17	18.274,00	45.399,47	27.125,47	0,00	38.626,30
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	25.876,00	25.876,00	0,00	25.876,00

## Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	0,00	11.500,00	12.702,90	1.202,90	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	6.773,17	6.774,00	6.820,57	46,57	0,00	47,40
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	7.335,32	11.000,00	17.200,66	6.200,66	0,00	9.865,34
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	7.335,32	11.000,00	17.200,66	6.200,66	0,00	9.865,34
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.038,31	5.000,00	8.503,80	3.503,80	0,00	2.465,49
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	2.021,12	3.000,00	4.508,65	1.508,65	0,00	2.487,53
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.139,60	2.000,00	2.139,60	139,60	0,00	0,00
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	1.877,59	0,00	1.855,55	1.855,55	0,00	- 22,04
7. sonstige ordentliche Erträge	933,52	2.150,00	3.090,37	940,37	0,00	2.156,85
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	933,52	0,00	1.512,28	1.512,28	0,00	578,76
452900 Sonstige Erträge	0,00	0,00	282,03	282,03	0,00	282,03
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	2.150,00	1.296,06	- 853,94	0,00	1.296,06
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.080,32</b>	<b>36.424,00</b>	<b>74.194,30</b>	<b>37.770,30</b>	<b>0,00</b>	<b>53.113,98</b>
11. Personalaufwendungen	32.121,75	33.800,00	39.314,23	5.514,23	0,00	7.192,48
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	30.531,69	30.120,00	36.969,44	6.849,44	0,00	6.437,75
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	229,68	160,00	193,43	33,43	0,00	- 36,25
506000 Personalnebenaufwendungen	1.360,38	3.000,00	2.151,36	- 848,64	0,00	790,98
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.977,63	246.600,00	172.737,30	- 73.862,70	0,00	78.759,67
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	29.810,67	50.000,00	32.806,86	- 17.193,14	0,00	2.996,19
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	32.286,78	157.000,00	79.001,04	- 77.998,96	0,00	46.714,26
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	17.785,08	20.000,00	29.199,74	9.199,74	0,00	11.414,66
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	124,01	0,00	138,68	138,68	0,00	14,67
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.917,10	8.500,00	19.560,37	11.060,37	0,00	12.643,27
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	3.183,57	5.500,00	3.815,90	- 1.684,10	0,00	632,33
525100 Kostenerstattungen an das Land	1.888,10	3.600,00	1.606,07	- 1.993,93	0,00	- 282,03
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.982,32	0,00	2.532,12	2.532,12	0,00	549,80
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	4.076,52	2.076,52	0,00	4.076,52
14. bilanzielle Abschreibungen	136.916,65	143.268,00	154.479,14	11.211,14	0,00	17.562,49
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.442,28	1.442,28	0,00	1.442,28
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.756,20	32.756,00	36.063,96	3.307,96	0,00	3.307,76
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.720,00	3.328,44	608,44	0,00	3.328,44
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	104.160,45	107.792,00	113.644,46	5.852,46	0,00	9.484,01
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.101,64	59.960,00	54.974,98	- 4.985,02	0,00	5.873,34

## Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.786,97	30.000,00	29.028,41	- 971,59	0,00	6.241,44
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	430,69	500,00	476,52	- 23,48	0,00	45,83
552400 Datenverarbeitung	0,00	600,00	0,00	- 600,00	0,00	0,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	618,80	618,80	0,00	618,80
553100 Büromaterial	0,00	400,00	542,87	142,87	0,00	542,87
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	101,66	110,00	0,00	- 110,00	0,00	- 101,66
553300 Porto und Versandkosten	0,00	150,00	16,99	- 133,01	0,00	16,99
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.621,00	5.000,00	4.441,30	- 558,70	0,00	- 179,70
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.594,49	8.700,00	6.899,95	- 1.800,05	0,00	305,46
554100 Versicherungsbeiträge	10.312,77	12.400,00	10.453,21	- 1.946,79	0,00	140,44
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	991,85	1.000,00	1.416,93	416,93	0,00	425,08
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	1.032,00	1.100,00	1.080,00	- 20,00	0,00	48,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.230,21	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.230,21
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>312.117,67</b>	<b>483.628,00</b>	<b>421.505,65</b>	<b>- 62.122,35</b>	<b>0,00</b>	<b>109.387,98</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 291.037,35</b>	<b>- 447.204,00</b>	<b>- 347.311,35</b>	<b>99.892,65</b>	<b>0,00</b>	<b>- 56.274,00</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.507,31	0,00	0,00	0,00	0,00	- 27.507,31
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	27.507,31	0,00	0,00	0,00	0,00	- 27.507,31
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 27.507,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.507,31</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 318.544,66</b>	<b>- 447.204,00</b>	<b>- 347.311,35</b>	<b>99.892,65</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.766,69</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 318.544,66</b>	<b>- 447.204,00</b>	<b>- 347.311,35</b>	<b>99.892,65</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.766,69</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	43.790,00	45.385,00	44.974,00	- 411,00	0,00	1.184,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.790,00	45.385,00	44.974,00	- 411,00	0,00	1.184,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
<b>312000</b>	<b>Hilfe für Asylbewerber</b>

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	3 Soziales und Jugend
Produktbereich :	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3120 Hilfe für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
<b>Zielgruppe</b>	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 312000</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.645,12	120.000,00	363.925,00	243.925,00	0,00	168.279,88	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	192.175,00	120.000,00	363.925,00	243.925,00	0,00	171.750,00	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.470,12	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.470,12	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	- 0,00	
441200 Mieten und Pachten	- 0,00	0,00	- 10,00	- 10,00	0,00	- 10,00	
441210 Mietnebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00	
441220 Mietnebenkosten-Möblierungspauschale	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437.971,26	675.000,00	215.607,26	- 459.392,74	0,00	- 222.364,00	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	79.421,00	95.000,00	38.267,00	- 56.733,00	0,00	- 41.154,00	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.509,20	180.000,00	27.170,26	- 152.829,74	0,00	24.661,06	
442210 Kostenerstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen	356.041,06	200.000,00	68.579,01	- 131.420,99	0,00	- 287.462,05	
442211 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Mietnebenkosten) von Flüchtlingen	0,00	100.000,00	71.560,61	- 28.439,39	0,00	71.560,61	
442212 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Möblierungspauschale) von Flüchtlingen	0,00	100.000,00	10.030,38	- 89.969,62	0,00	10.030,38	

## Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>633.616,38</b>	<b>795.000,00</b>	<b>579.532,26</b>	<b>- 215.467,74</b>	<b>0,00</b>	<b>- 54.084,12</b>
11. Personalaufwendungen	53.595,05	37.900,00	29.981,95	- 7.918,05	0,00	- 23.613,10
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	43.565,80	31.530,00	25.020,39	- 6.509,61	0,00	- 18.545,41
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.356,10	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.356,10
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.673,15	6.370,00	4.961,56	- 1.408,44	0,00	- 3.711,59
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.576,09	290.000,00	71.047,87	- 218.952,13	0,00	- 84.528,22
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	105.430,41	220.000,00	45.267,79	- 174.732,21	0,00	- 60.162,62
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	37.098,99	60.000,00	6.476,69	- 53.523,31	0,00	- 30.622,30
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.046,69	10.000,00	19.303,39	9.303,39	0,00	6.256,70
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	438.676,48	550.000,00	332.499,34	- 217.500,66	0,00	- 106.177,14
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	331.209,13	400.000,00	258.221,13	- 141.778,87	0,00	- 72.988,00
552110 Mietnebenkosten	107.467,35	150.000,00	74.278,21	- 75.721,79	0,00	- 33.189,14
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647.847,62</b>	<b>877.900,00</b>	<b>433.529,16</b>	<b>- 444.370,84</b>	<b>0,00</b>	<b>- 214.318,46</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 14.231,24</b>	<b>- 82.900,00</b>	<b>146.003,10</b>	<b>228.903,10</b>	<b>0,00</b>	<b>160.234,34</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 14.231,24</b>	<b>- 82.900,00</b>	<b>146.003,10</b>	<b>228.903,10</b>	<b>0,00</b>	<b>160.234,34</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 14.231,24</b>	<b>- 82.900,00</b>	<b>146.003,10</b>	<b>228.903,10</b>	<b>0,00</b>	<b>160.234,34</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	2.971,00	123.945,00	4.340,00	- 119.605,00	0,00	1.369,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.971,00	123.945,00	4.340,00	- 119.605,00	0,00	1.369,00

# 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
57.50.50	Tourismus



**Teilergebnisrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 4000**  
**Bau- und Umweltamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.238,67	95.642,00	484.334,01	388.692,01
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	226.421,79	226.486,00	239.731,39	13.245,39
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	63.796,15	38.300,00	38.844,60	544,60
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.217,14	175.015,00	157.941,97	-17.073,03
7.	sonstige ordentliche Erträge	791.882,37	818.717,00	775.923,29	-42.793,71
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.319.556,12</b>	<b>1.354.160,00</b>	<b>1.696.775,26</b>	<b>342.615,26</b>
11.	Personalaufwendungen	2.146.951,61	2.139.230,00	2.211.583,20	72.353,20
12.	Versorgungsaufwendungen	20.750,65	20.760,00	21.630,74	870,74
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774.719,19	2.172.933,00	2.637.353,49	464.420,49
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.901.326,47	1.898.421,00	1.971.685,20	73.264,20
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	242.144,24	155.300,00	144.681,62	-10.618,38
16.	Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	197.716,61	366.935,00	166.020,42	-200.914,58
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.298.728,77</b>	<b>6.768.699,00</b>	<b>7.168.074,67</b>	<b>399.375,67</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.979.172,65</b>	<b>-5.414.539,00</b>	<b>-5.471.299,41</b>	<b>-56.760,41</b>
20.	Finanzerträge	535.004,36	677.508,00	677.503,61	-4,39
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	370.839,97			0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>164.164,39</b>	<b>677.508,00</b>	<b>677.503,61</b>	<b>-4,39</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.815.008,26</b>	<b>-4.737.031,00</b>	<b>-4.793.795,80</b>	<b>-56.764,80</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.815.008,26</b>	<b>-4.737.031,00</b>	<b>-4.793.795,80</b>	<b>-56.764,80</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 4000**  
**Bau- und Umweltamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	99.887,06	65.400,00	311.918,47	246.518,47	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	388.143,66	358.800,00	401.178,99	42.378,99	
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	63.878,42	38.300,00	38.253,03	-46,97	
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	125.871,12	175.015,00	170.469,75	-4.545,25	
7	sonstige Einzahlungen	642.055,20	553.000,00	408.409,80	-144.590,20	
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	535.004,36	677.508,00	677.503,61	-4,39	
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>1.854.839,82</b>	<b>1.868.023,00</b>	<b>2.007.733,65</b>	<b>139.710,65</b>	
10	Personalauszahlungen	2.120.065,43	2.121.960,00	2.187.984,10	66.024,10	
11	Versorgungsauszahlungen	20.956,56	20.760,00	21.850,77	1.090,77	
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.694.745,54	2.172.933,00	2.665.516,02	492.583,02	
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	286.134,63	155.300,00	144.635,35	-10.664,65	
15	soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	187.481,53	366.935,00	157.993,52	-208.941,48	
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>4.324.503,69</b>	<b>4.853.008,00</b>	<b>5.193.099,76</b>	<b>340.091,76</b>	
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	<b>-2.469.663,87</b>	<b>-2.984.985,00</b>	<b>-3.185.366,11</b>	<b>-200.381,11</b>	
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	646.805,16	2.452.422,51	603.922,16	-1.848.500,35	1.375.052,74
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	157.418,25	159.500,00	226.321,73	66.821,73	
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	372.773,11	400.500,00	322.922,55	-77.577,45	
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>1.176.996,52</b>	<b>3.012.422,51</b>	<b>1.153.166,44</b>	<b>-1.859.256,07</b>	<b>1.375.052,74</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	206.908,67	533.355,07	110.877,86	-422.477,21	101.477,21
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	1.611.648,31	3.831.431,92	1.478.177,70	-2.353.254,22	1.960.753,65
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	21.763,87	199.000,00	200.564,55	1.564,55	3.385,39
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	<b>1.840.320,85</b>	<b>4.563.786,99</b>	<b>1.789.620,11</b>	<b>-2.774.166,88</b>	<b>2.065.616,25</b>
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>-663.324,33</b>	<b>-1.551.364,48</b>	<b>-636.453,67</b>	<b>914.910,81</b>	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-3.132.988,20</b>	<b>-4.536.349,48</b>	<b>-3.821.819,78</b>	<b>714.529,70</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-3.132.988,20	-4.536.349,48	-3.821.819,78	714.529,70	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln					
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.132.988,20	-4.536.349,48	-3.821.819,78	714.529,70	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.132.988,20	-4.536.349,48	-3.821.819,78	714.529,70	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
111313	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1113 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Daseinsvorsorge	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bauinteressenten/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
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	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 111313</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.590,00	1.500,00	1.400,00	- 100,00	0,00	- 190,00
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.590,00	1.500,00	1.400,00	- 100,00	0,00	- 190,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	6.280,23	10.000,00	8.427,08	- 1.572,92	0,00	2.146,85
441200 Mieten und Pachten	6.280,23	10.000,00	8.427,08	- 1.572,92	0,00	2.146,85
7. sonstige ordentliche Erträge	5.143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.143,00
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	5.143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.143,00

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

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.013,23</b>	<b>11.500,00</b>	<b>9.827,08</b>	<b>- 1.672,92</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.186,15</b>
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	9.500,00	0,00	- 9.500,00	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	9.500,00	0,00	- 9.500,00	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
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23,00</b>	<b>9.523,00</b>	<b>23,00</b>	<b>- 9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.990,23</b>	<b>1.977,00</b>	<b>9.804,08</b>	<b>7.827,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.186,15</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>12.990,23</b>	<b>1.977,00</b>	<b>9.804,08</b>	<b>7.827,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.186,15</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>12.990,23</b>	<b>1.977,00</b>	<b>9.804,08</b>	<b>7.827,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.186,15</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
511010	Räumliche Planung und Entwicklung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5110 Räumliche Planung und Entwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Baugesetzbuch, Fachgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Planung und Steuerung der gemeindlichen Entwicklung	
Erhaltung und Stärkung einer funktionsfähigen Struktur für das Gesamtgemeindegebiet	
Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 511010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.742,54	65.292,00	48.523,83	- 16.768,17	0,00	- 58.218,71
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	99.887,06	60.000,00	38.444,79	- 21.555,21	0,00	- 61.442,27
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.855,48	5.292,00	10.079,04	4.787,04	0,00	3.223,56
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	20.852,36	20.234,00	21.223,26	989,26	0,00	370,90
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	20.852,36	20.234,00	21.223,26	989,26	0,00	370,90
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00

## Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.594,90</b>	<b>85.526,00</b>	<b>69.897,09</b>	<b>- 15.628,91</b>	<b>0,00</b>	<b>- 57.697,81</b>
11. Personalaufwendungen	166.449,03	170.430,00	169.841,42	- 588,58	0,00	3.392,39
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	130.972,84	134.120,00	133.474,98	- 645,02	0,00	2.502,14
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.349,14	11.620,00	11.595,95	- 24,05	0,00	246,81
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	24.119,55	24.680,00	24.762,99	82,99	0,00	643,44
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	7,50	- 2,50	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
12. Versorgungsaufwendungen	247,24	0,00	0,00	0,00	0,00	- 247,24
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	247,24	0,00	0,00	0,00	0,00	- 247,24
14. bilanzielle Abschreibungen	24.797,04	30.840,00	30.789,68	- 50,32	0,00	5.992,64
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9.136,86	9.137,00	15.804,72	6.667,72	0,00	6.667,86
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	214,34	214,34	0,00	214,34
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.660,18	21.703,00	14.770,62	- 6.932,38	0,00	- 889,56
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	158.258,38	74.000,00	64.066,51	- 9.933,49	0,00	- 94.191,87
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	114.870,12	30.000,00	20.678,25	- 9.321,75	0,00	- 94.191,87
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	43.388,26	44.000,00	43.388,26	- 611,74	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.560,74	60.000,00	1.000,00	- 59.000,00	0,00	- 3.560,74
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.560,74	60.000,00	1.000,00	- 59.000,00	0,00	- 3.560,74
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>354.312,43</b>	<b>335.270,00</b>	<b>265.697,61</b>	<b>- 69.572,39</b>	<b>0,00</b>	<b>- 88.614,82</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 226.717,53</b>	<b>- 249.744,00</b>	<b>- 195.800,52</b>	<b>53.943,48</b>	<b>0,00</b>	<b>30.917,01</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 226.717,53</b>	<b>- 249.744,00</b>	<b>- 195.800,52</b>	<b>53.943,48</b>	<b>0,00</b>	<b>30.917,01</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 226.717,53</b>	<b>- 249.744,00</b>	<b>- 195.800,52</b>	<b>53.943,48</b>	<b>0,00</b>	<b>30.917,01</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	29.492,00	30.187,00	30.104,00	- 83,00	0,00	612,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.492,00	30.187,00	30.104,00	- 83,00	0,00	612,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
512020	Geoinformationen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5120 Geoinformationen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Vorhaltung, Betrieb und Pflege entsprechender Planungs- und Auskunftsdaten als Grundlage gemeindlichen Planungshandelns Abwicklung und Betreuung von Umlegungsverfahren und sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen Koordination vermessungstechnischer Ingenieurleistungen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung	
<b>Zielgruppe</b>	
Planer/Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Analyse und Sicherung der Standortfaktoren und Rahmenbedingungen Bereithalten einer aktuellen Auskunfts- und Plangrundlagendatei	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 512020</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.046,45	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	- 10.046,45
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.046,45	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	- 10.046,45
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.046,45	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	- 10.046,45
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 10.046,45	- 25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	10.046,45
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 10.046,45	- 25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	10.046,45
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 10.046,45	- 25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	10.046,45

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
521010	Baurechtliche Verfahren

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	5210 Baurechtliche Verfahren
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
Bauinteressenten/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Wahrung der bauplanungsrechtlichen- und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen im Rahmen der einschlägigen Gesetze Information der Bauwilligen und Investoren	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 521010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240,12	0,00	240,12	240,12	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240,12	0,00	240,12	240,12	0,00	0,00	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	207,00	0,00	24,00	24,00	0,00	- 183,00	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	207,00	0,00	24,00	24,00	0,00	- 183,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>447,12</b>	<b>0,00</b>	<b>264,12</b>	<b>264,12</b>	<b>0,00</b>	<b>- 183,00</b>	
11. Personalaufwendungen	480.640,01	520.352,00	485.231,74	- 35.120,26	0,00	4.591,73	
502100 Bezüge der Beamten	53.247,40	54.270,00	57.261,16	2.991,16	0,00	4.013,76	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	317.528,43	349.400,00	314.422,36	- 34.977,64	0,00	- 3.106,07	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.319,42	30.210,00	28.712,22	- 1.497,78	0,00	1.392,80	

## Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	58.530,76	70.500,00	63.751,00	- 6.749,00	0,00	5.220,24
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.680,00	2.690,00	2.680,00	- 10,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	18.616,00	11.590,00	16.060,00	4.470,00	0,00	- 2.556,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.718,00	1.692,00	2.345,00	653,00	0,00	- 373,00
12. Versorgungsaufwendungen	12.977,00	13.230,00	13.771,95	541,95	0,00	794,95
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	12.977,00	13.230,00	13.771,95	541,95	0,00	794,95
14. bilanzielle Abschreibungen	7.506,80	6.106,00	0,00	- 6.106,00	0,00	- 7.506,80
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.632,02	430,00	0,00	- 430,00	0,00	- 1.632,02
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.676,30	5.676,00	0,00	- 5.676,00	0,00	- 5.676,30
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	198,48	0,00	0,00	0,00	0,00	- 198,48
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.068,19	39.550,00	19.448,90	- 20.101,10	0,00	- 22.619,29
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.184,10	10.000,00	4.799,74	- 5.200,26	0,00	- 384,36
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.185,18	5.000,00	3.017,06	- 1.982,94	0,00	831,88
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	77,90	500,00	0,00	- 500,00	0,00	- 77,90
552400 Datenverarbeitung	12.202,74	14.000,00	11.632,10	- 2.367,90	0,00	- 570,64
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	22.216,90	10.000,00	0,00	- 10.000,00	0,00	- 22.216,90
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	201,37	0,00	0,00	0,00	0,00	- 201,37
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>543.192,00</b>	<b>579.238,00</b>	<b>518.452,59</b>	<b>- 60.785,41</b>	<b>0,00</b>	<b>- 24.739,41</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 542.744,88</b>	<b>- 579.238,00</b>	<b>- 518.188,47</b>	<b>61.049,53</b>	<b>0,00</b>	<b>24.556,41</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	920,66	0,00	0,00	0,00	0,00	- 920,66
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	920,66	0,00	0,00	0,00	0,00	- 920,66
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 920,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920,66</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 543.665,54</b>	<b>- 579.238,00</b>	<b>- 518.188,47</b>	<b>61.049,53</b>	<b>0,00</b>	<b>25.477,07</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 543.665,54</b>	<b>- 579.238,00</b>	<b>- 518.188,47</b>	<b>61.049,53</b>	<b>0,00</b>	<b>25.477,07</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	20.240,00	21.137,00	17.148,00	- 3.989,00	0,00	- 3.092,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.240,00	21.137,00	17.148,00	- 3.989,00	0,00	- 3.092,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
535050	Kombinierte Versorgung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5350 Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Mitwirkung bei der Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser Konzessionsverträge	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Strom, Gas und Wasser	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 535050</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
441900 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Sonstige</i>						
7. sonstige ordentliche Erträge	555.111,93	550.000,00	530.763,48	- 19.236,52	0,00	- 24.348,45
452500 <i>Konzessionsabgaben</i>	555.111,93	550.000,00	530.763,48	- 19.236,52	0,00	- 24.348,45
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>566.111,93</b>	<b>561.000,00</b>	<b>541.763,48</b>	<b>- 19.236,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 24.348,45</b>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.697,15	30.000,00	2.915,50	- 27.084,50	0,00	- 18.781,65
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	21.697,15	30.000,00	2.915,50	- 27.084,50	0,00	- 18.781,65
554900 <i>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertberichtigungen - Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.697,15</b>	<b>30.000,00</b>	<b>2.915,50</b>	<b>- 27.084,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 18.781,65</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>544.414,78</b>	<b>531.000,00</b>	<b>538.847,98</b>	<b>7.847,98</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.566,80</b>

### Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
20. Finanzerträge	535.004,36	677.508,00	677.503,61	- 4,39	0,00	142.499,25
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	528.548,67	671.048,00	671.047,92	- 0,08	0,00	142.499,25
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	6.455,69	- 4,31	0,00	0,00
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>535.004,36</b>	<b>677.508,00</b>	<b>677.503,61</b>	<b>- 4,39</b>	<b>0,00</b>	<b>142.499,25</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>1.079.419,14</b>	<b>1.208.508,00</b>	<b>1.216.351,59</b>	<b>7.843,59</b>	<b>0,00</b>	<b>136.932,45</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>1.079.419,14</b>	<b>1.208.508,00</b>	<b>1.216.351,59</b>	<b>7.843,59</b>	<b>0,00</b>	<b>136.932,45</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
537070	Abfallwirtschaft

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5370 Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Verwaltung der Kompostieranlage Zusammenarbeit mit dem EVS bzgl. der Müllabfuhr Abwicklung des Depotcontainersammelsystems	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bioabfallverordnung, Verpackungsverordnung, Batterieverordnung, Bundes-Immissionsschutzverordnung, Elektroggesetz, Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz, Saarländisches Bodenschutzgesetz, Gesetz über den Entsorgung	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 537070</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	107.439,15	107.439,15	0,00	107.439,15	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	107.439,15	107.439,15	0,00	107.439,15	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.100,60	2.000,00	1.656,00	- 344,00	0,00	- 444,60	
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	2.100,60	2.000,00	1.656,00	- 344,00	0,00	- 444,60	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.611,70	83.000,00	109.432,13	26.432,13	0,00	35.820,43	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.000,00	30.000,00	57.080,48	27.080,48	0,00	42.080,48	
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Zweckverbänden	58.611,70	53.000,00	52.351,65	- 648,35	0,00	- 6.260,05	

## Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.712,30</b>	<b>85.000,00</b>	<b>218.527,28</b>	<b>133.527,28</b>	<b>0,00</b>	<b>142.814,98</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.050,70	127.000,00	183.305,33	56.305,33	0,00	103.254,63
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	21.430,48	20.000,00	202,52	- 19.797,48	0,00	- 21.227,96
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	55.459,54	70.000,00	36.000,00	- 34.000,00	0,00	- 19.459,54
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.580,67	2.000,00	1.485,00	- 515,00	0,00	- 1.095,67
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580,01	35.000,00	145.617,81	110.617,81	0,00	145.037,80
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 6,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.056,70</b>	<b>127.000,00</b>	<b>183.305,33</b>	<b>56.305,33</b>	<b>0,00</b>	<b>103.248,63</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.344,40</b>	<b>- 42.000,00</b>	<b>35.221,95</b>	<b>77.221,95</b>	<b>0,00</b>	<b>39.566,35</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 4.344,40</b>	<b>- 42.000,00</b>	<b>35.221,95</b>	<b>77.221,95</b>	<b>0,00</b>	<b>39.566,35</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 4.344,40</b>	<b>- 42.000,00</b>	<b>35.221,95</b>	<b>77.221,95</b>	<b>0,00</b>	<b>39.566,35</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	45.951,00	46.064,00	45.196,00	- 868,00	0,00	- 755,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.951,00	46.064,00	45.196,00	- 868,00	0,00	- 755,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
538080	Abwasserbeseitigung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5380 Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Bei der Gemeinde Schiffweiler ausgelagert (Sondervermögen nach der Eigenbetriebsverordnung): "Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler" mit eigenem Wirtschaftsplan und Jahresabschluss	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Saarl. Wassergesetz, EVS-Gesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhalt der abwassertechnischen Infrastruktur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen abwassertechnischen Entsorgung im Gemeindegebiet	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 538080</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 538080 Abwasserbeseitigung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
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	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
541010	Gemeindestraßen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5410 Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 541010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115,08	115,00	295.404,18	295.289,18	0,00	295.289,10	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	269.976,00	269.976,00	0,00	269.976,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	115,08	115,00	25.428,18	25.313,18	0,00	25.313,10	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	84.470,29	85.439,00	87.355,63	1.916,63	0,00	2.885,34	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	84.470,29	85.439,00	87.355,63	1.916,63	0,00	2.885,34	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	4.354,32	5.200,00	4.183,51	- 1.016,49	0,00	- 170,81	
441200 Mieten und Pachten	4.354,32	5.200,00	4.183,51	- 1.016,49	0,00	- 170,81	
7. sonstige ordentliche Erträge	3.814,42	17.914,00	3.814,42	- 14.099,58	0,00	- 0,00	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	3.814,42	17.914,00	3.814,42	- 14.099,58	0,00	- 0,00	

## Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.754,11</b>	<b>108.668,00</b>	<b>390.757,74</b>	<b>282.089,74</b>	<b>0,00</b>	<b>298.003,63</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	855.769,45	906.233,00	1.402.025,46	495.792,46	0,00	546.256,01
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	20.500,89	40.000,00	29.123,76	- 10.876,24	0,00	8.622,87
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	438,38	650,00	202,45	- 447,55	0,00	- 235,93
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	380.799,32	375.000,00	899.805,31	524.805,31	0,00	519.005,99
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	10.922,19	30.000,00	25.613,22	- 4.386,78	0,00	14.691,03
525500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	440.582,94	440.583,00	440.582,94	- 0,06	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.525,73	20.000,00	6.697,78	- 13.302,22	0,00	4.172,05
14. bilanzielle Abschreibungen	1.489.407,78	1.471.848,00	1.513.058,07	41.210,07	0,00	23.650,29
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	1.472.308,38	1.454.749,00	1.495.958,67	41.209,67	0,00	23.650,29
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.914,69	11.800,00	11.503,08	- 296,92	0,00	- 3.411,61
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.288,89	6.500,00	8.867,30	2.367,30	0,00	3.578,41
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	5.300,00	993,46	- 4.306,54	0,00	993,46
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9.625,80	0,00	1.642,32	1.642,32	0,00	- 7.983,48
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.360.091,92</b>	<b>2.389.881,00</b>	<b>2.926.586,61</b>	<b>536.705,61</b>	<b>0,00</b>	<b>566.494,69</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.267.337,81</b>	<b>- 2.281.213,00</b>	<b>- 2.535.828,87</b>	<b>- 254.615,87</b>	<b>0,00</b>	<b>- 268.491,06</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	296.330,38	0,00	0,00	0,00	0,00	- 296.330,38
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	296.330,38	0,00	0,00	0,00	0,00	- 296.330,38
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 296.330,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>296.330,38</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 2.563.668,19</b>	<b>- 2.281.213,00</b>	<b>- 2.535.828,87</b>	<b>- 254.615,87</b>	<b>0,00</b>	<b>27.839,32</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 2.563.668,19</b>	<b>- 2.281.213,00</b>	<b>- 2.535.828,87</b>	<b>- 254.615,87</b>	<b>0,00</b>	<b>27.839,32</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	191.594,00	246.142,00	227.056,00	- 19.086,00	0,00	35.462,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.594,00	246.142,00	227.056,00	- 19.086,00	0,00	35.462,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
543030	Landesstraßen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5430 Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 543030</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	154.881,25	133.166,00	133.165,86	- 0,14	0,00	- 21.715,39
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	154.881,25	133.166,00	133.165,86	- 0,14	0,00	- 21.715,39
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.881,25	133.166,00	133.165,86	- 0,14	0,00	- 21.715,39
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 154.881,25	- 133.166,00	- 133.165,86	0,14	0,00	21.715,39
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.735,92	0,00	0,00	0,00	0,00	- 32.735,92
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	32.735,92	0,00	0,00	0,00	0,00	- 32.735,92
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 32.735,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.735,92</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 187.617,17</b>	<b>- 133.166,00</b>	<b>- 133.165,86</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>	<b>54.451,31</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 187.617,17</b>	<b>- 133.166,00</b>	<b>- 133.165,86</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>	<b>54.451,31</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
546060	Parkplätze

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5460 Parkplätze
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 546060</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2017</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016</b>
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.200,00

## Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
442700 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.200,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.200,00</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	40.000,00	0,00	- 40.000,00	0,00	0,00
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0,00	40.000,00	0,00	- 40.000,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	22.335,12	22.334,00	20.777,46	- 1.556,54	0,00	- 1.557,66
575000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	22.335,12	22.334,00	20.777,46	- 1.556,54	0,00	- 1.557,66
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.175,88	3.175,88	0,00	3.175,88
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	3.175,88	3.175,88	0,00	3.175,88
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.335,12</b>	<b>62.334,00</b>	<b>23.953,34</b>	<b>- 38.380,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1.618,22</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.135,12</b>	<b>- 62.334,00</b>	<b>- 23.953,34</b>	<b>38.380,66</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.818,22</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.720,78	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.720,78
561000 <i>Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	4.720,78	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.720,78
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 4.720,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.720,78</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 22.855,90</b>	<b>- 62.334,00</b>	<b>- 23.953,34</b>	<b>38.380,66</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.097,44</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 22.855,90</b>	<b>- 62.334,00</b>	<b>- 23.953,34</b>	<b>38.380,66</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.097,44</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
547070	ÖPNV

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5470 ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Konzeptionierung, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestellen und Verkehrslinien inklusive finanztechnischer Abwicklung Nahverkehrsplanung	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Verkehrsbetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Ausbau und Optimierung des öffentlichen Nahverkehrs Sicherstellung eines ÖPNV-Versorgungsnetzes	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 547070</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.486,17	10.486,00	10.486,14	0,14	0,00	- 0,03	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.486,17	10.486,00	10.486,14	0,14	0,00	- 0,03	
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	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.486,17</b>	<b>12.656,00</b>	<b>10.486,14</b>	<b>- 2.169,86</b>	<b>0,00</b>	<b>- 0,03</b>	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.202,58	5.000,00	2.071,97	- 2.928,03	0,00	869,39	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.202,58	5.000,00	2.071,97	- 2.928,03	0,00	869,39	
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.333,00	3.123,67	790,67	0,00	3.123,67	

## Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.333,00	3.123,67	790,67	0,00	3.123,67
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	75.235,94	72.000,00	72.235,94	235,94	0,00	- 3.000,00
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	75.235,94	72.000,00	72.235,94	235,94	0,00	- 3.000,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>76.438,52</b>	<b>79.333,00</b>	<b>77.431,58</b>	<b>- 1.901,42</b>	<b>0,00</b>	<b>993,06</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 65.952,35</b>	<b>- 66.677,00</b>	<b>- 66.945,44</b>	<b>- 268,44</b>	<b>0,00</b>	<b>- 993,09</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 65.952,35</b>	<b>- 66.677,00</b>	<b>- 66.945,44</b>	<b>- 268,44</b>	<b>0,00</b>	<b>- 993,09</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 65.952,35</b>	<b>- 66.677,00</b>	<b>- 66.945,44</b>	<b>- 268,44</b>	<b>0,00</b>	<b>- 993,09</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
548080	Straßenbeleuchtung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5480 Straßenbeleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßenbeleuchtungsanlagen inklusive finanztechnischer Abwicklung und Koordination mit beauftragten Dritten	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
saarl. Straßengesetz, Baugesetzbuch	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

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

<b>Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	250,20	250,20	0,00	250,20
	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	0,00	250,20	250,20	0,00	250,20
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	198,43	198,43	0,00	198,43
	456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	198,43	198,43	0,00	198,43
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448,63</b>	<b>448,63</b>	<b>0,00</b>	<b>448,63</b>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.177,02	220.000,00	264.193,98	44.193,98	0,00	42.016,96
	522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	143.261,93	140.000,00	117.532,52	- 22.467,48	0,00	- 25.729,41

## Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	78.915,09	80.000,00	146.661,46	66.661,46	0,00	67.746,37
14. bilanzielle Abschreibungen	27.515,03	18.907,00	73.027,20	54.120,20	0,00	45.512,17
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.515,03	18.907,00	73.027,20	54.120,20	0,00	45.512,17
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>249.692,05</b>	<b>238.907,00</b>	<b>337.221,18</b>	<b>98.314,18</b>	<b>0,00</b>	<b>87.529,13</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 249.692,05</b>	<b>- 238.907,00</b>	<b>- 336.772,55</b>	<b>- 97.865,55</b>	<b>0,00</b>	<b>- 87.080,50</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 249.692,05</b>	<b>- 238.907,00</b>	<b>- 336.772,55</b>	<b>- 97.865,55</b>	<b>0,00</b>	<b>- 87.080,50</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 249.692,05</b>	<b>- 238.907,00</b>	<b>- 336.772,55</b>	<b>- 97.865,55</b>	<b>0,00</b>	<b>- 87.080,50</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
549090	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5490 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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., Herrngarten, Lindenstr./Im Rötgen, Lindenstr. 18-20, Lindenstr./Poststr., Löschpfad (altes Schulhaus), Jahnstr. 9, Mühlbachstr., Marktstr., Am Kastelberg	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bundesgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 549090</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Brückenbauwerke	Anzahl Brückenbauwerke: 16
02	Stützmauern	Anzahl Stützmauern: 35
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>		

## Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.963,16	2.863,00	2.963,16	100,16	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	2.863,00	2.963,16	100,16	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.963,16</b>	<b>2.863,00</b>	<b>2.963,16</b>	<b>100,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.243,59	94.000,00	55.513,62	- 38.486,38	0,00	46.270,03
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.243,59	94.000,00	55.513,62	- 38.486,38	0,00	46.270,03
14. bilanzielle Abschreibungen	23.414,52	24.082,00	23.414,52	- 667,48	0,00	0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.414,52	24.082,00	23.414,52	- 667,48	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.658,11</b>	<b>118.082,00</b>	<b>78.928,14</b>	<b>- 39.153,86</b>	<b>0,00</b>	<b>46.270,03</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 29.694,95</b>	<b>- 115.219,00</b>	<b>- 75.964,98</b>	<b>39.254,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 46.270,03</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.921,87	0,00	0,00	0,00	0,00	- 7.921,87
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	7.921,87	0,00	0,00	0,00	0,00	- 7.921,87
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 7.921,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.921,87</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 37.616,82</b>	<b>- 115.219,00</b>	<b>- 75.964,98</b>	<b>39.254,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 38.348,16</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 37.616,82</b>	<b>- 115.219,00</b>	<b>- 75.964,98</b>	<b>39.254,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 38.348,16</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
551010	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5510 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Planung und Projektsteuerung von Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen Koordination und Überwachung erforderlicher Baumfällungs- und Sanierungsarbeiten	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
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	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.497,68	3.497,68	0,00	3.497,68	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	3.497,68	3.497,68	0,00	3.497,68	
7. sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	27,82	27,82	0,00	- 172,18	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	200,00	0,00	27,82	27,82	0,00	- 172,18	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.525,50</b>	<b>3.525,50</b>	<b>0,00</b>	<b>3.325,50</b>	
11. Personalaufwendungen	2.306,89	18.820,00	2.953,71	- 15.866,29	0,00	646,82	
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	2.306,89	3.700,00	2.953,71	- 746,29	0,00	646,82	

## Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.910,82	96.000,00	91.744,05	- 4.255,95	0,00	18.833,23
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	4.610,35	6.000,00	3.464,02	- 2.535,98	0,00	- 1.146,33
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.299,82	20.000,00	20.966,30	966,30	0,00	5.666,48
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	53.000,65	70.000,00	67.313,73	- 2.686,27	0,00	14.313,08
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	1.275,28	1.276,00	1.515,40	239,40	0,00	240,12
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	68,82	69,00	308,82	239,82	0,00	240,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.206,46	1.207,00	1.206,58	- 0,42	0,00	0,12
16. Soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	0,00
547900 Sonstige	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,99	15.000,00	13.089,05	- 1.910,95	0,00	11.639,06
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.442,99	15.000,00	13.089,05	- 1.910,95	0,00	11.646,06
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 7,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>93.062,98</b>	<b>146.216,00</b>	<b>124.422,21</b>	<b>- 21.793,79</b>	<b>0,00</b>	<b>31.359,23</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 92.862,98</b>	<b>- 146.216,00</b>	<b>- 120.896,71</b>	<b>25.319,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.033,73</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	- 269,54
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	- 269,54
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 269,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>269,54</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 93.132,52</b>	<b>- 146.216,00</b>	<b>- 120.896,71</b>	<b>25.319,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.764,19</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 93.132,52</b>	<b>- 146.216,00</b>	<b>- 120.896,71</b>	<b>25.319,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.764,19</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	346.978,00	437.338,00	315.529,00	- 121.809,00	0,00	- 31.449,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	346.978,00	437.338,00	315.529,00	- 121.809,00	0,00	- 31.449,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
551111	Kinderspiel- und Bolzplätze

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5511 Kinderspiel- und Bolzplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Planung, Bereitstellung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gemeinderatsbeschluss	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Spielplatzangebotes für Kinder	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 551111</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119,76	0,00	119,76	119,76	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119,76	0,00	119,76	119,76	0,00	0,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119,76</b>	<b>0,00</b>	<b>119,76</b>	<b>119,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.735,96	30.000,00	28.423,53	- 1.576,47	0,00	2.687,57	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	25.735,96	30.000,00	28.423,53	- 1.576,47	0,00	2.687,57	
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. bilanzielle Abschreibungen	6.444,56	9.296,00	9.409,84	113,84	0,00	2.965,28	
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	3.148,54	6.000,00	6.114,16	114,16	0,00	2.965,62	

## Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.296,02	3.296,00	3.295,68	- 0,32	0,00	- 0,34
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	61,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 61,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	61,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 61,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.241,52</b>	<b>39.296,00</b>	<b>37.833,37</b>	<b>- 1.462,63</b>	<b>0,00</b>	<b>5.591,85</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 32.121,76</b>	<b>- 39.296,00</b>	<b>- 37.713,61</b>	<b>1.582,39</b>	<b>0,00</b>	<b>- 5.591,85</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.336,82	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.336,82
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	1.336,82	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.336,82
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 1.336,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.336,82</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 33.458,58</b>	<b>- 39.296,00</b>	<b>- 37.713,61</b>	<b>1.582,39</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.255,03</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 33.458,58</b>	<b>- 39.296,00</b>	<b>- 37.713,61</b>	<b>1.582,39</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.255,03</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	45.088,00	13.611,00	46.478,00	32.867,00	0,00	1.390,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.088,00	13.611,00	46.478,00	32.867,00	0,00	1.390,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
552020	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5520	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
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		
<b>Bemerkung</b>		
<b>Auftraggeber</b>		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Saarländisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien, Landeswaldgesetz, Dienstleistungsvertrag über den forstlichen Betriebsdienst mit SaarForst		
<b>Zielgruppe</b>		
Eigentümer von Gewässern/Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>	
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>		
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		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 552020</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	41.187,08	10.000,00	10.867,69	867,69	0,00	- 30.319,39
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	41.187,08	10.000,00	10.867,69	867,69	0,00	- 30.319,39
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.187,08</b>	<b>15.400,00</b>	<b>10.867,69</b>	<b>- 4.532,31</b>	<b>0,00</b>	<b>- 30.319,39</b>
11. Personalaufwendungen	1.390,46	1.500,00	1.357,52	- 142,48	0,00	- 32,94
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.390,46	1.500,00	1.357,52	- 142,48	0,00	- 32,94
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.499,55	60.000,00	29.253,34	- 30.746,66	0,00	- 13.246,21

## Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.436,83	40.000,00	29.253,34	- 10.746,66	0,00	- 13.183,49
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	62,72	20.000,00	0,00	- 20.000,00	0,00	- 62,72
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
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>43.981,34</b>	<b>67.600,00</b>	<b>30.702,19</b>	<b>- 36.897,81</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13.279,15</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.794,26</b>	<b>- 52.200,00</b>	<b>- 19.834,50</b>	<b>32.365,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 17.040,24</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 2.794,26</b>	<b>- 52.200,00</b>	<b>- 19.834,50</b>	<b>32.365,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 17.040,24</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 2.794,26</b>	<b>- 52.200,00</b>	<b>- 19.834,50</b>	<b>32.365,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 17.040,24</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
553030	Friedhofswesen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5530 Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Bereitstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhofsanlagen inklusive Koordination der Bestattungen	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Friedhofssatzung, Bestattungsgesetze	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Qualitätsziele</b>	<b>Zielerreichung 2017</b>
<b>Zielbeschreibung</b>	
bedarfsgerechte Sicherstellung des Bestattungswesen	

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

<b>Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	98.743,95	100.000,00	109.859,83	9.859,83	0,00	11.115,88
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.775,00	2.000,00	1.875,00	- 125,00	0,00	100,00
432100 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen für Bestattungswesen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432110 <i>Gebühren für Herstellung Reihengrab</i>	5.880,00	7.000,00	4.116,00	- 2.884,00	0,00	- 1.764,00
432111 <i>Gebühren für Herstellung Familiengrab</i>	3.645,00	5.000,00	5.370,00	370,00	0,00	1.725,00
432112 <i>Gebühren für Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	14.199,00	14.000,00	9.867,00	- 4.133,00	0,00	- 4.332,00

## Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
432113 Gebühr für die Herstellung Rasengrab	15.876,00	14.000,00	26.125,00	12.125,00	0,00	10.249,00
432114 Herstellung Urnen-Rasengrab	759,00	2.500,00	4.048,00	1.548,00	0,00	3.289,00
432115 Gebühren für Nutzung der Friedhofshalle mit Kühlzelle	15.625,00	15.000,00	22.000,00	7.000,00	0,00	6.375,00
432116 Gebühren für die Nutzung der Friedhofshalle ohne Kühlzelle	22.419,00	20.000,00	18.444,00	- 1.556,00	0,00	- 3.975,00
432117 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	14.264,95	14.000,00	11.689,83	- 2.310,17	0,00	- 2.575,12
432118 Herstellung Urnen-Baumgrab	3.289,00	4.000,00	6.072,00	2.072,00	0,00	2.783,00
432119 Herstellung Urnen-Familiengrab	1.012,00	2.500,00	253,00	- 2.247,00	0,00	- 759,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.112,42	2.115,00	2.329,68	214,68	0,00	217,26
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.112,42	2.115,00	2.329,68	214,68	0,00	217,26
7. sonstige ordentliche Erträge	217.921,62	230.000,00	230.858,59	858,59	0,00	12.936,97
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	3.446,82	3.446,82	0,00	3.446,82
456120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	217.376,62	230.000,00	227.411,77	- 2.588,23	0,00	10.035,15
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 545,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>318.777,99</b>	<b>332.115,00</b>	<b>343.048,10</b>	<b>10.933,10</b>	<b>0,00</b>	<b>24.270,11</b>
11. Personalaufwendungen	41.830,05	41.458,00	44.177,12	2.719,12	0,00	2.347,07
502100 Bezüge der Beamten	27.799,38	28.150,00	28.523,44	373,44	0,00	724,06
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	4.872,95	5.260,00	5.009,75	- 250,25	0,00	136,80
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	300,29	340,00	309,61	- 30,39	0,00	9,32
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.489,43	1.070,00	2.951,32	1.881,32	0,00	461,89
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.650,00	2.650,00	2.650,00	0,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	3.718,00	3.480,00	4.130,00	650,00	0,00	412,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	508,00	603,00	95,00	0,00	603,00
12. Versorgungsaufwendungen	7.526,41	7.530,00	7.858,79	328,79	0,00	332,38
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.526,41	7.530,00	7.858,79	328,79	0,00	332,38
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.195,55	343.400,00	389.455,57	46.055,57	0,00	107.260,02
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	36.282,65	38.000,00	37.018,63	- 981,37	0,00	735,98
523110 Herstellung Reihengrab	6.158,73	6.000,00	3.120,77	- 2.879,23	0,00	- 3.037,96
523111 Herstellung Familiengrab	4.204,07	4.000,00	4.804,68	804,68	0,00	600,61
523112 Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	11.699,98	11.500,00	9.255,16	- 2.244,84	0,00	- 2.444,82
523113 Pflege und Unterhaltung Rasengrab	113.389,23	110.000,00	133.202,84	23.202,84	0,00	19.813,61
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	30.067,08	90.000,00	108.773,62	18.773,62	0,00	78.706,54
523117 Einebnung Reihengrab, Familiengrab, Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten	27.613,40	32.000,00	28.932,30	- 3.067,70	0,00	1.318,90
523118 Herstellung Rasengrab	16.123,96	13.000,00	23.405,74	10.405,74	0,00	7.281,78
523119 Herstellung Urnen-Rasengrab	3.896,92	4.500,00	3.896,91	- 603,09	0,00	- 0,01
523120 Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer	13.678,48	12.000,00	10.213,28	- 1.786,72	0,00	- 3.465,20
523121 Herstellung Urnen-Baumgrab	4.556,35	5.000,00	7.220,79	2.220,79	0,00	2.664,44
523122 Herstellung Urnen-Familiengrab	1.029,64	1.200,00	257,41	- 942,59	0,00	- 772,23
523123 Pflege und Unterhaltung Urnen-Rasengrab	0,00	3.000,00	3.671,09	671,09	0,00	3.671,09
523124 Pflege und Unterhaltung Urnen-Baumgrab	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	6.481,64	0,00	4.688,94	4.688,94	0,00	- 1.792,70
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.986,40	0,00	168,52	168,52	0,00	- 1.817,88
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	1.331,15	10.000,00	5.477,14	- 4.522,86	0,00	4.145,99
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	746,47	0,00	1.211,18	1.211,18	0,00	464,71
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.949,40	3.200,00	4.136,57	936,57	0,00	1.187,17
14. bilanzielle Abschreibungen	49.439,22	51.935,00	53.338,67	1.403,67	0,00	3.899,45

## Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
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	47.974,47	45.290,00	51.568,14	6.278,14	0,00	3.593,67
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.180,00	0,00	- 5.180,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.464,75	1.465,00	1.770,53	305,53	0,00	305,78
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.320,28	2.900,00	2.919,47	19,47	0,00	- 400,81
554110 Gebäudeversicherungen	2.783,28	2.800,00	2.819,47	19,47	0,00	36,19
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 437,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>384.311,51</b>	<b>447.223,00</b>	<b>497.749,62</b>	<b>50.526,62</b>	<b>0,00</b>	<b>113.438,11</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 65.533,52</b>	<b>- 115.108,00</b>	<b>- 154.701,52</b>	<b>- 39.593,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 89.168,00</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.449,54	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.449,54
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	10.449,54	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.449,54
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 10.449,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.449,54</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 75.983,06</b>	<b>- 115.108,00</b>	<b>- 154.701,52</b>	<b>- 39.593,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 78.718,46</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 75.983,06</b>	<b>- 115.108,00</b>	<b>- 154.701,52</b>	<b>- 39.593,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 78.718,46</b>
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	147.882,00	171.177,00	161.490,00	- 9.687,00	0,00	13.608,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.882,00	171.177,00	161.490,00	- 9.687,00	0,00	13.608,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
561010	Umweltschutzmaßnahmen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	56 Umweltschutz
Produktgruppe :	5610 Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz, Bundesbaugesetz, Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, Bundesartenschutzverordnung, Flächennutzungsplan, Landschaftsplan der Gemeinde, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutzverordnung, Land	
<b>Zielgruppe</b>	
Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Optimierung des Umweltschutzes Natur- und Artenschutz	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 561010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	943,00	1.000,00	738,00	- 262,00	0,00	- 205,00
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	943,00	1.000,00	738,00	- 262,00	0,00	- 205,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>943,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>738,00</b>	<b>- 262,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 205,00</b>
11. Personalaufwendungen	50.403,13	51.450,00	53.898,73	2.448,73	0,00	3.495,60
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	1.000,00	1.038,00	38,00	0,00	1.038,00
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	38.582,85	39.110,00	40.855,95	1.745,95	0,00	2.273,10

## Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.332,48	3.380,00	3.534,31	154,31	0,00	201,83
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.944,80	7.960,00	8.470,47	510,47	0,00	525,67
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	543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 543,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.932,46	2.200,00	1.981,23	- 218,77	0,00	- 951,23
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.932,46	2.200,00	1.981,23	- 218,77	0,00	- 951,23
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
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.847,59</b>	<b>64.162,00</b>	<b>56.391,96</b>	<b>- 7.770,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2.544,37</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 52.904,59</b>	<b>- 63.162,00</b>	<b>- 55.653,96</b>	<b>7.508,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.749,37</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 52.904,59</b>	<b>- 63.162,00</b>	<b>- 55.653,96</b>	<b>7.508,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.749,37</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 52.904,59</b>	<b>- 63.162,00</b>	<b>- 55.653,96</b>	<b>7.508,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.749,37</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	14.958,00	15.132,00	15.858,00	726,00	0,00	900,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.958,00	15.132,00	15.858,00	726,00	0,00	900,00
91. nachrichtlich: Aufwendungen aus ILV	58.091,00	51.398,00	63.042,00	11.644,00	0,00	4.951,00
581000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.091,00	51.398,00	63.042,00	11.644,00	0,00	4.951,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
571010	kommunale Wirtschaftsförderung

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5710 kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
<p>Gewerbeflächenmanagement mit der Erarbeitung, Abstimmung und Umsetzung konzeptioneller Entwicklungskonzepte zur Stärkung und Entwicklung der gewerblichen Infrastruktur</p> <p>Analyse und Verbesserung der Standortfaktoren insbesondere im Hinblick auf die Schaffung neuer Arbeitsplätze</p> <p>Beratung und Betreuung von Betriebsinhabern bezüglich beabsichtigter Betriebsentwicklungen und sonstiger Belange der Betriebe</p> <p>Vermarktung der gemeindeeigenen Gewerbeflächen und der gewerblichen Grundstücke sowie Betreuung bei der jeweiligen Betriebsansiedlung</p> <p>Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises</p>	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Daseinsvorsorge	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
<p>Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde</p> <p>Sicherung und Ausbau der gewerblichen Infrastruktur, Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung zur Optimierung der gemeindlichen Entwicklung und Verbesserung der Rahmenbedingungen für Gewerbetreibende</p>	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 571010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	12.307,59	11.013,00	13.365,17	2.352,17	0,00	1.057,58
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	12.307,59	11.013,00	13.365,17	2.352,17	0,00	1.057,58
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.992,29	68.000,00	45.269,34	- 22.730,66	0,00	15.277,05
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von privaten Unternehmen	17.109,20	20.000,00	43.113,00	23.113,00	0,00	26.003,80
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	12.883,09	48.000,00	2.156,34	- 45.843,66	0,00	- 10.726,75

## Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.283,00	7.492,50	- 790,50	0,00	7.492,50
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	7.492,50	7.492,50	0,00	7.492,50
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	8.283,00	0,00	- 8.283,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.299,88</b>	<b>87.296,00</b>	<b>66.127,01</b>	<b>- 21.168,99</b>	<b>0,00</b>	<b>23.827,13</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.185,04	80.000,00	35.856,23	- 44.143,77	0,00	- 19.328,81
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	55.185,04	80.000,00	35.856,23	- 44.143,77	0,00	- 19.328,81
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.717,46	7.100,00	6.397,94	- 702,06	0,00	680,48
531500 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	5.717,46	7.100,00	6.397,94	- 702,06	0,00	680,48
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	20.000,00	7.462,37	- 12.537,63	0,00	7.462,37
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	20.000,00	1.859,62	- 18.140,38	0,00	1.859,62
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	5.602,75	5.602,75	0,00	5.602,75
556900 Aufwendungen aus überhöhten Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.902,50</b>	<b>107.100,00</b>	<b>49.716,54</b>	<b>- 57.383,46</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.185,96</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 18.602,62</b>	<b>- 19.804,00</b>	<b>16.410,47</b>	<b>36.214,47</b>	<b>0,00</b>	<b>35.013,09</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 18.602,62</b>	<b>- 19.804,00</b>	<b>16.410,47</b>	<b>36.214,47</b>	<b>0,00</b>	<b>35.013,09</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 18.602,62</b>	<b>- 19.804,00</b>	<b>16.410,47</b>	<b>36.214,47</b>	<b>0,00</b>	<b>35.013,09</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
572020	Allgemeine Einrichtungen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5720 Allgemeine Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Bereitstellung und Vergabe von Flächen zur Durchführung von Märkten, Kirmessen und ähnlichen Veranstaltungen inklusive finanztechnischer Abwicklung	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gemeindecsetzung	
<b>Zielgruppe</b>	
Schausteller/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 572020</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.350,00	2.500,00	1.047,50	- 1.452,50	0,00	- 1.302,50
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.350,00	2.500,00	1.047,50	- 1.452,50	0,00	- 1.302,50
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.350,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.047,50</b>	<b>- 1.452,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.302,50</b>
11. Personalaufwendungen	24.713,30	24.970,00	25.265,75	295,75	0,00	552,45
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	19.201,55	19.450,00	19.611,89	161,89	0,00	410,34
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.665,08	1.670,00	1.702,75	32,75	0,00	37,67
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.839,17	3.840,00	3.943,61	103,61	0,00	104,44
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	7,50	10,00	7,50	- 2,50	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624,77	2.500,00	682,11	- 1.817,89	0,00	57,34

## Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	444,68	1.500,00	682,11	- 817,89	0,00	237,43
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	180,09	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	- 180,09
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
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.853,67</b>	<b>28.985,00</b>	<b>27.463,46</b>	<b>- 1.521,54</b>	<b>0,00</b>	<b>609,79</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 24.503,67</b>	<b>- 26.485,00</b>	<b>- 26.415,96</b>	<b>69,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.912,29</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	320,34	0,00	0,00	0,00	0,00	- 320,34
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	320,34	0,00	0,00	0,00	0,00	- 320,34
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 320,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320,34</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 24.824,01</b>	<b>- 26.485,00</b>	<b>- 26.415,96</b>	<b>69,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.591,95</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 24.824,01</b>	<b>- 26.485,00</b>	<b>- 26.415,96</b>	<b>69,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.591,95</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
573030	Bauhof

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5730 Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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.)	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
organisatorische Regelungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Aufrechterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 573030</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	686,34	11.486,00	4.418,46	- 7.067,54	0,00	3.732,12	
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	686,34	11.486,00	4.418,46	- 7.067,54	0,00	3.732,12	
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	974,52	600,00	1.766,32	1.166,32	0,00	791,80	
441200 Mieten und Pachten	974,52	600,00	1.766,32	1.166,32	0,00	791,80	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357,73	20.400,00	172,82	- 20.227,18	0,00	- 184,91	
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00	0,00	0,00	

## Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen	357,73	400,00	172,82	- 227,18	0,00	- 184,91
7. sonstige ordentliche Erträge	9.691,40	3.000,00	2.618,05	- 381,95	0,00	- 7.073,35
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	0,00	0,00	612,27	612,27	0,00	612,27
456132 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus Altersteilzeit	8.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.280,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	1.411,40	3.000,00	2.005,78	- 994,22	0,00	594,38
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.909,99</b>	<b>36.686,00</b>	<b>10.175,65</b>	<b>- 26.510,35</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.734,34</b>
11. Personalaufwendungen	1.379.218,74	1.310.250,00	1.428.857,21	118.607,21	0,00	49.638,47
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.058.134,94	1.003.340,00	1.090.956,64	87.616,64	0,00	32.821,70
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	11.812,50	16.200,00	18.450,00	2.250,00	0,00	6.637,50
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	92.873,71	86.690,00	95.726,24	9.036,24	0,00	2.852,53
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	216.330,09	203.930,00	223.656,83	19.726,83	0,00	7.326,74
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	67,50	90,00	67,50	- 22,50	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.028,13	168.000,00	154.655,58	- 13.344,42	0,00	27.627,45
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	22.529,90	27.000,00	18.780,43	- 8.219,57	0,00	- 3.749,47
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.984,11	55.000,00	32.860,56	- 22.139,44	0,00	14.876,45
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	62.058,02	60.000,00	77.897,86	17.897,86	0,00	15.839,84
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.015,19	4.000,00	806,88	- 3.193,12	0,00	- 208,31
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.313,59	11.000,00	16.089,93	5.089,93	0,00	1.776,34
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	7.403,35	6.000,00	7.177,54	1.177,54	0,00	- 225,81
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.723,97	4.000,00	1.042,38	- 2.957,62	0,00	- 681,59
14. bilanzielle Abschreibungen	86.490,07	106.936,00	94.806,73	- 12.129,27	0,00	8.316,66
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.202,08	18.202,00	18.202,08	0,08	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	68.287,99	88.734,00	76.604,65	- 12.129,35	0,00	8.316,66
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.057,84	93.550,00	87.054,15	- 6.495,85	0,00	1.996,31
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	375,00	10.000,00	3.070,01	- 6.929,99	0,00	2.695,01
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	120,35	500,00	30,88	- 469,12	0,00	- 89,47
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	20.635,26	20.000,00	23.136,20	3.136,20	0,00	2.500,94
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	28.909,86	30.000,00	25.793,36	- 4.206,64	0,00	- 3.116,50
552200 Leasing	271,32	280,00	0,00	- 280,00	0,00	- 271,32
552400 Datenverarbeitung	656,88	1.000,00	1.320,47	320,47	0,00	663,59
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.714,67	4.000,00	5.571,70	1.571,70	0,00	857,03
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	420,00	450,00	420,00	- 30,00	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	1.518,20	1.550,00	514,34	- 1.035,66	0,00	- 1.003,86
554120 Kfz-Versicherungen	19.622,13	20.000,00	22.359,58	2.359,58	0,00	2.737,45
554150 Rechtsschutzversicherungen	820,00	820,00	820,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.410,03	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.410,03
558100 Grundsteuer	412,61	450,00	412,61	- 37,39	0,00	0,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	5.171,53	4.500,00	3.605,00	- 895,00	0,00	- 1.566,53
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.677.794,78</b>	<b>1.678.736,00</b>	<b>1.765.373,67</b>	<b>86.637,67</b>	<b>0,00</b>	<b>87.578,89</b>

**Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.664.884,79</b>	<b>- 1.642.050,00</b>	<b>- 1.755.198,02</b>	<b>- 113.148,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 90.313,23</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.534,25	0,00	0,00	0,00	0,00	- 15.534,25
561000 Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	15.534,25	0,00	0,00	0,00	0,00	- 15.534,25
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 15.534,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.534,25</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 1.680.419,04</b>	<b>- 1.642.050,00</b>	<b>- 1.755.198,02</b>	<b>- 113.148,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 74.778,98</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 1.680.419,04</b>	<b>- 1.642.050,00</b>	<b>- 1.755.198,02</b>	<b>- 113.148,02</b>	<b>0,00</b>	<b>- 74.778,98</b>
90. nachrichtlich: Erträge aus ILV	1.069.299,00	1.217.696,00	1.068.310,00	- 149.386,00	0,00	- 989,00
481000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.069.299,00	1.217.696,00	1.068.310,00	- 149.386,00	0,00	- 989,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
575050	Tourismus

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5750 Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
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	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Beschlüsse politischer Gremien	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler und des Fremdenverkehrs	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 575050</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.885,50	0,00	10.991,33	10.991,33	0,00	6.105,83
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.885,50	0,00	10.991,33	10.991,33	0,00	6.105,83
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	0,00	1.500,00	2.600,00	1.100,00	0,00	2.600,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441200 Mieten und Pachten	0,00	1.500,00	2.600,00	1.100,00	0,00	2.600,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
442800 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen Erstattungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.350,00	0,00	- 7.350,00	0,00	0,00
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	0,00	7.350,00	0,00	- 7.350,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.485,50</b>	<b>11.950,00</b>	<b>16.191,33</b>	<b>4.241,33</b>	<b>0,00</b>	<b>8.705,83</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96,03	800,00	172,72	- 627,28	0,00	76,69
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	96,03	800,00	99,00	- 701,00	0,00	2,97
523100 <i>Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0,00	73,72	73,72	0,00	73,72
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	6.304,20	8.347,00	13.742,50	5.395,50	0,00	7.438,30
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	1.954,98	0,00	5.224,60	5.224,60	0,00	3.269,62
575000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	4.168,74	8.167,00	8.337,48	170,48	0,00	4.168,74
578000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	180,48	180,00	180,42	0,42	0,00	- 0,06
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.907,95	52.500,00	16.825,69	- 35.674,31	0,00	2.917,74
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554100 <i>Versicherungsbeiträge</i>	199,28	0,00	0,00	0,00	0,00	- 199,28
554300 <i>sonstige Beiträge</i>	11.677,20	12.500,00	12.047,52	- 452,48	0,00	370,32
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	39,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 39,00
559900 <i>Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit</i>	1.992,47	40.000,00	4.778,17	- 35.221,83	0,00	2.785,70
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.308,18</b>	<b>61.647,00</b>	<b>30.740,91</b>	<b>- 30.906,09</b>	<b>0,00</b>	<b>10.432,73</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 12.822,68</b>	<b>- 49.697,00</b>	<b>- 14.549,58</b>	<b>35.147,42</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.726,90</b>
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	299,87	0,00	0,00	0,00	0,00	- 299,87
561000 <i>Zinsaufwendungen für Kredite aus Investitionen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	299,87	0,00	0,00	0,00	0,00	- 299,87
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 299,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299,87</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 13.122,55</b>	<b>- 49.697,00</b>	<b>- 14.549,58</b>	<b>35.147,42</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.427,03</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 13.122,55</b>	<b>- 49.697,00</b>	<b>- 14.549,58</b>	<b>35.147,42</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.427,03</b>

# **Teilrechnung 6100**

## **Allgemeine Finanzwirtschaft**

### **Produkte:**

61.10.10                      Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen



**Teilergebnisrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 6100**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.843,16	11.986.400,00	11.766.538,49	-219.861,51
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.192.984,10	7.577.165,00	7.577.284,38	119,38
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	281,14	150,00	290,63	140,63
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge				
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.201.108,40</b>	<b>19.563.715,00</b>	<b>19.344.113,50</b>	<b>-219.601,50</b>
11.	Personalaufwendungen				
12.	Versorgungsaufwendungen				
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.790.006,34	9.642.700,00	9.603.267,29	-39.432,71
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	38.312,47	37.900,00	52.036,46	14.136,46
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.828.318,81</b>	<b>9.680.600,00</b>	<b>9.655.303,75</b>	<b>-25.296,25</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.372.789,59</b>	<b>9.883.115,00</b>	<b>9.688.809,75</b>	<b>-194.305,25</b>
20.	Finanzerträge	339.288,32	318.600,00	411.303,93	92.703,93
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.149,36	770.000,00	725.821,36	-44.178,64
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>130.138,96</b>	<b>-451.400,00</b>	<b>-314.517,43</b>	<b>136.882,57</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>10.502.928,55</b>	<b>9.431.715,00</b>	<b>9.374.292,32</b>	<b>-57.422,68</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>10.502.928,55</b>	<b>9.431.715,00</b>	<b>9.374.292,32</b>	<b>-57.422,68</b>



**Teilfinanzrechnung 2017**  
**Teilhaushalt 6100**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016/9	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
1	Steuern u. ä. Abgaben	11.908.341,98	11.986.400,00	11.630.384,67	-356.015,33	
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	7.849.911,00	7.746.000,00	7.932.841,00	186.841,00	
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	270,44	150,00	298,13	148,13	
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	331.127,32	318.600,00	418.025,33	99.425,33	
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.089.650,74</b>	<b>20.051.150,00</b>	<b>19.981.549,13</b>	<b>-69.600,87</b>	
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	746.652,82	770.000,00	724.965,41	-45.034,59	
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.955.693,23	9.642.700,00	9.432.425,24	-210.274,76	
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	sonstige Auszahlungen	41.287,00	37.900,00	54.614,83	16.714,83	
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.743.633,05</b>	<b>10.450.600,00</b>	<b>10.212.005,48</b>	<b>-238.594,52</b>	
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>9.346.017,69</b>	<b>9.600.550,00</b>	<b>9.769.543,65</b>	<b>168.993,65</b>	
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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9.346.017,69</b>	<b>9.600.550,00</b>	<b>9.769.543,65</b>	<b>168.993,65</b>	
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	805.100,00	1.998.180,00	1.032.900,00	-965.280,00	706.280,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.102.259,66	1.095.000,00	1.094.629,60	-370,40	
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>-297.159,66</b>	<b>903.180,00</b>	<b>-61.729,60</b>	<b>-964.909,60</b>	<b>706.280,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	300.000,00	771.888,00	0,00	-771.888,00	
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>300.000,00</b>	<b>771.888,00</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-2.371.888,00</b>	
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.840,34</b>	<b>1.675.068,00</b>	<b>-1.661.729,60</b>	<b>-3.336.797,60</b>	
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	9.346.017,69	9.600.550,00	9.769.543,65	168.993,65	
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.840,34	1.675.068,00	-1.661.729,60	-3.336.797,60	
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern					
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	9.348.858,03	11.275.618,00	8.107.814,05	-3.167.803,95	
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres					
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.348.858,03	11.275.618,00	8.107.814,05	-3.167.803,95	



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	6 Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Abwicklung der im kommunalen Finanzausgleich der Gemeinde Schiffweiler zustehenden Steueranteile bzw. zu leistenden Finanzausgleichsumlagen sowie der Investitionszuschüsse	
<b>Bemerkung</b>	
<b>Auftraggeber</b>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Abgabenordnung, Satzungen, Bundes- und Landesgesetze, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Sachziele:</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Qualitätsziele</b>	<u>Zielerreichung 2017</u>
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes	

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 611010</b>	
<b>Grundzahlen:</b>	
01 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer B	2014: 441 v. H./2015: 455 v. H./2016: 464 v. H.
02 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Gewerbesteuer	2014: 397 v. H./2015: 399 v. H./2016: 400 v. H.
03 gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer A	2014: 320 v. H./2015: 327 v. H./2016: 332 v. H.
<b>Kennzahlen und Messbare Ziele:</b>	

<b>Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.843,16	11.986.400,00	11.766.538,49	- 219.861,51	0,00	- 241.304,67
401100 Grundsteuer A	13.965,52	14.000,00	13.338,20	- 661,80	0,00	- 627,32
401200 Grundsteuer B	1.592.039,88	1.580.000,00	1.591.206,52	11.206,52	0,00	- 833,36
401300 Gewerbesteuer	3.891.206,92	3.500.000,00	3.287.749,35	- 212.250,65	0,00	- 603.457,57

## Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2016	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2017	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2018	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2016
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.231.074,09	5.521.100,00	5.494.877,00	- 26.223,00	0,00	263.802,91
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	298.820,52	374.300,00	373.728,97	- 571,03	0,00	74.908,45
403100 Vergnügungssteuer	160.676,21	150.000,00	157.242,09	7.242,09	0,00	- 3.434,12
403300 Hundesteuer	102.568,02	105.000,00	106.424,36	1.424,36	0,00	3.856,34
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	717.492,00	742.000,00	741.972,00	- 28,00	0,00	24.480,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.192.984,10	7.577.165,00	7.577.284,38	119,38	0,00	- 615.699,72
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.641.432,00	7.146.000,00	7.145.976,00	- 24,00	0,00	- 495.456,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	420.387,00	300.000,00	325.248,00	25.248,00	0,00	- 95.139,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	131.165,10	131.165,00	106.060,38	- 25.104,62	0,00	- 25.104,72
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	281,14	150,00	290,63	140,63	0,00	9,49
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	281,14	150,00	290,63	140,63	0,00	9,49
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.201.108,40</b>	<b>19.563.715,00</b>	<b>19.344.113,50</b>	<b>- 219.601,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 856.994,90</b>
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.790.006,34	9.642.700,00	9.603.267,29	- 39.432,71	0,00	- 186.739,05
533100 Gewerbesteuerumlage	578.257,93	534.000,00	497.173,76	- 36.826,24	0,00	- 81.084,17
533200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	45.176,41	37.500,00	34.957,53	- 2.542,47	0,00	- 10.218,88
534200 Allgemeine Umlagen Kreis,- Regionalverbandsumlage	9.166.572,00	9.071.200,00	9.071.136,00	- 64,00	0,00	- 95.436,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.312,47	37.900,00	52.036,46	14.136,46	0,00	13.723,99
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	35.535,77	37.000,00	48.277,38	11.277,38	0,00	12.741,61
553700 Bankgebühren	625,18	900,00	917,18	17,18	0,00	292,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	2.151,52	0,00	2.841,90	2.841,90	0,00	690,38
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.828.318,81</b>	<b>9.680.600,00</b>	<b>9.655.303,75</b>	<b>- 25.296,25</b>	<b>0,00</b>	<b>- 173.015,06</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.372.789,59</b>	<b>9.883.115,00</b>	<b>9.688.809,75</b>	<b>- 194.305,25</b>	<b>0,00</b>	<b>- 683.979,84</b>
20. Finanzerträge	339.288,32	318.600,00	411.303,93	92.703,93	0,00	72.015,61
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	296.133,32	303.600,00	403.984,93	100.384,93	0,00	107.851,61
473000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43.155,00	15.000,00	7.319,00	- 7.681,00	0,00	- 35.836,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	209.149,36	770.000,00	725.821,36	- 44.178,64	0,00	516.672,00
561700 Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute	0,00	500.000,00	485.031,74	- 14.968,26	0,00	485.031,74
561710 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Kreditinstitute	195.947,36	260.000,00	231.833,62	- 28.166,38	0,00	35.886,26
569100 Verzinsung von Steuernachzahlungen	13.202,00	10.000,00	8.956,00	- 1.044,00	0,00	- 4.246,00
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>130.138,96</b>	<b>- 451.400,00</b>	<b>- 314.517,43</b>	<b>136.882,57</b>	<b>0,00</b>	<b>- 444.656,39</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>10.502.928,55</b>	<b>9.431.715,00</b>	<b>9.374.292,32</b>	<b>- 57.422,68</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.128.636,23</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>10.502.928,55</b>	<b>9.431.715,00</b>	<b>9.374.292,32</b>	<b>- 57.422,68</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.128.636,23</b>

**Vermögensrechnung**  
**mit Erläuterungen der**  
**wesentlichen Bilanzpositionen**



## Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
<b>Aktivseite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Passivseite</b>	0,00	0,00
1. Anlagevermögen	97.624.925,36	98.647.106,19	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>23.821.637,48</b>	<b>25.309.364,54</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.596.427,06	1.654.002,50	1.1 Allgemeine Rücklage	25.309.364,54	25.430.915,91
1.2 Sachanlagen	79.688.091,00	80.652.696,39	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.834.202,37	5.747.681,93	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.487.727,06	- 121.551,37
1.2.1.1 Grünflächen	2.048.811,68	2.063.967,53	2. Sonderposten	16.587.342,91	15.904.515,27
1.2.1.2 Ackerland	859.237,75	859.237,75	2.1 aus Zuwendungen	10.939.857,59	10.439.371,96
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	866.394,67	2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.522.388,78	5.359.706,94
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	943.795,28	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten	125.096,54	105.436,37
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	113.818,00	3. Rückstellungen	7.079.719,76	6.720.614,76
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.002.299,49	900.468,70	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.550.140,00	6.213.230,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.613.674,32	31.107.620,77	3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
1.2.2.1 Wohnbauten	503.865,00	499.111,80	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.154.392,22	5.245.447,06	3.4 Sonstige Rückstellungen	529.579,76	507.384,76
1.2.2.3 Schulen	9.459.544,80	9.710.854,26	4. Verbindlichkeiten	50.477.345,92	52.306.149,05
1.2.2.4 Kulturanlagen	206.480,80	152.583,65	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	6.407.993,96	6.611.886,91	4.2 Erhalten Anzahlungen	0,00	0,00
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	15.230.179,66	15.291.909,26
1.2.2.7 Friedhöfe	1.320.477,27	1.372.045,41	4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	1.547.757,24	1.586.873,96	4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.2.2.9 sonstige Gebäude	6.013.163,03	5.928.817,72	4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	40.697.727,76	37.134.761,93	4.3.4 von öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.066.714,67	1.086.045,29	4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	15.230.179,66	15.291.909,26
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen	313,50	313,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	34.800.000,00	36.400.000,00

## Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
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	153.287,24	349.682,47
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36.642,70	25.703,46
1.2.3.6 Abfallversorgungsanlagen	4.432,60	5.171,28	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	257.236,32	238.853,86
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.940.762,44	2.965.811,68
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.205.826,16	35.622.716,27			
1.2.3.9 Sonstige Infrastrukturvermögen	420.440,83	420.515,59			
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	86.242,40			
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.124.458,41	980.712,81			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	582.910,79	475.373,90			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	748.874,95	5.120.302,65			
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			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>3.158.102,45</b>	<b>4.431.010,12</b>			
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>5.640,60</b>	<b>3.974,80</b>			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.640,60	3.974,80			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, undfertige 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 2017

Zweijahressicht  
zum 31.12.2017

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016
2.1.5 Baugrundstücke	0,00	0,00			
2.1.6 Gewerbegrundstücke	0,00	0,00			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.249.060,80</b>	<b>2.560.408,86</b>			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche, sonstige Vermögensgegenstände	1.582.116,10	2.082.119,62			
2.2.1.1 Gebührenforderungen	5.895,00	5.515,69			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	23.902,30	57.240,86			
2.2.1.3 Steuerforderungen	680.614,71	546.767,34			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	157.751,08			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	871.704,09	1.314.844,65			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	666.944,70	478.289,24			
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	133.392,14	134.443,97			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	244.642,66	173.746,82			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	288.509,90	169.698,45			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	400,00	400,00			
2.2.8 Wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4. Liquide Mittel	903.401,05	1.866.626,46			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>123.780,70</b>	<b>128.338,99</b>			
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Summe Aktiv	100.906.808,51	103.206.455,30	Summe Passiv	100.906.808,51	103.206.455,30

## Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen

### Aktivseite der Bilanz

Das Vermögen zum 31.12.2017 der Gemeinde Schiffweiler in Höhe von insgesamt 100.906.808,51 € setzt sich folgendermaßen zusammen:

	<u>Wert 31.12.2017</u>	<u>Wert 31.12.2016</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Anlagevermögen	97.624.925,36 €	98.647.106,19 €	-1.022.180,83 €
◆ Umlaufvermögen	3.158.102,45 €	4.431.010,12 €	(1.272.907,67 €)
◆ Aktive RAP	123.780,70 €	128.338,99 €	-4.558,29 €
<b>Vermögen</b>	<b>100.906.808,51 €</b>	<b>103.206.455,30 €</b>	<b>(2.299.646,79 €)</b>

Wesentliche Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2017 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 31.12.2017 gegenüber der Vermögensrechnung des Vorjahres zum 31.12.2016 werden unter den einzelnen Überschriften stets beide jeweiligen Werte ausgewiesen.

<b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>97.624.925,36 €</b>
--------------------------	------------------------

**Wert 31.12.2016: 98.647.106,19 €**

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

<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.596.427,06 €</b>
--	-----------------------

**Wert 31.12.2016: 1.654.002,50 €**

**- Konzessionen** **872.069,00 €**

**Wert 31.12.2016: 889.168,40 €**

Veränderungen ergaben sich aus den Abschreibungen der vorhandenen Vermögensgegenstände.

**- Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen** **50.525,21 €**

**Wert 31.12.2016: 44.355,88 €**

Hier wurden die Kosten für diverse erworbene Lizenzen (u. a. für Office Lizenzen, CAD-Programm, Mailarchivierung u. a.) verbucht. Bestehende Lizenzen wurden planmäßig abgeschrieben.

**- Immaterielle Vermögensgegenstände** **307.423,35 €**

**Wert 31.12.2016: 323.490,20 €**

Es wurde ein Zuschuss für substanzerhaltende Sanierungsmaßnahmen bei der kath. Kita St. Martin i. H. v. 7.500,-- € aktiviert. Die bestehenden Vermögensgegenstände wurden planmäßig abgeschrieben.

**- Gezahlte Investitionszuschüsse**

**366.409,50 €**

**Wert 31.12.2016: 396.988,02 €**

Die bestehenden Investitionszuschüsse wurden um die planmäßigen Abschreibungen gemindert.

**1.2 Sachanlagevermögen**

**79.688.091,00 €**

**Wert 31.12.2016: 80.652.696,39 €**

**Im Einzelnen handelt es sich dabei um die folgenden Positionen:**

**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

**5.834.202,37 €**

**Wert 31.12.2016: 5.747.681,93 €**

Die Änderungen im Bestand ergaben sich hauptsächlich aus dem Zugang von Flurstücken im Bereich Sanierungsgebiet Itzenplitz, sowie Abgängen im Gewerbegebiet Am Nußkopf (fünf Gewerbeflächen insgesamt 225.588,60 €) sowie dem Abgang einer Gewerbefläche (733,13 €) im Gewerbegebiet Klinkenthal.

**1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

**30.613.674,32 €**

**Wert 31.12.2016: 31.107.620,77 €**

Hier wurden die Aktivierung des Dorfbrunnens Schiffweiler (51.440,49 €) und nachträgliche Anschaffungskosten für das Pumpenhaus Itzenplitzer Weiher (6.739,69 €) sowie die Aussichtsplattform Pumpenhaus (38.970,50 €) verbucht. Daneben wurden die Spielplätze Krämerberg (13.520,47 €) und Margarethenstraße (25.321,30 €) erstmalig im Anlagevermögen erfasst. Größte Änderung war jedoch die Erfassung des fertig gestellten Anbaus Atemschutzwerkstatt der Feuerwehr in Heiligenwald mit 396.930,-- €.

Die bestehenden Anlagegüter wurden planmäßig abgeschrieben.

<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>40.697.727,76 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 37.134.761,93 €</b>

Wichtigste Änderungen waren die Aktivierungen der fertig gestellten Leopoldstraße (2.547.014,88 €), In den Heiligen Gärten (823.584,84 €), Schlanggasse (183.267,93 €) sowie nachträgliche Herstellungskosten Margarethenstraße (31.896,52 €).

Alle bestehenden Wirtschaftsgüter wurden planmäßig abgeschrieben.

<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>86.242,40 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 86.242,40 €</b>

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

<b>1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge</b>	<b>1.124.458,41 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 980.712,81 €</b>

Neu angeschafft im Bereich Fahrzeuge wurden eine Kehrmaschine Swingo 200 (122.363,02 €), zwei Citroen Berlingo (jeweils 11.388,11 €) sowie ein überlassener Dacia (1.864,61 €). Bei den Maschinen wurden eine Kreissäge (14.850,-- €) und eine Abrichte (11.150,-- €) angeschafft. Für die Feuerwehren wurden die Schlauchwaschanlage (79.743,64 €), die Atemschutzwerkstatt (24.286,54 €), Atemluftkompressoren (15.000,-- €), eine Prüfstation (7.500,- €), sowie einen Trockenschrank für Atemschutzmasken (1.000,-- €) erstmals in der Anlagenbuchhaltung erfasst.

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

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung****582.910,79 €****Wert 31.12.2016: 475.373,90 €**

Die bedeutendsten Neuanschaffungen und Ergänzungen im Berichtsjahr ergaben sich bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung (rund 53.000,- €), der Grundschulen (rund 72.000,- €), die Kindertagesstätten (rund 37.000,- €), die Feuerwehren (rund 20.500,- €), den Bauhof (rund 22.500,- €), sowie die Sport- und Freizeiteinrichtungen (rund 7.000,- €).

Bestehende Anlagegüter wurden fristgerecht abgeschrieben.

Vermögensgegenstände mit einem Wert bis 1.000,- EUR werden in einen Sammelposten eingestellt. Einer körperlichen Bestandsaufnahme bedarf es nicht. Eröffnungsbilanzielle Einzelerfassungen wurden dementsprechend im Berichtsjahr in Abgang gebracht.

<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>748.874,95 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 5.120.302,65 €</b>

Folgende aktuelle Anzahlungen/Anlagen im Bau sind nachzuweisen:

Barrierefreier Ausbau Haltepunkte	251.175,93 €
Fußgängerbrücke Buchenkopf	222.383,33 €
Umbau Kompostieranlage IKZ	142.018,69 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung	37.847,59 €
Urnenwand 2 Friedhof Stennweiler	32.351,81 €
Rasengräber Feld 23 Friedhof Heiligenwald	26.449,77 €
Urnenwand 1 Friedhof Heiligenwald	19.000,00 €
Rasengräber Feld 11 Friedhof Landsweiler-Reden	7.027,71 €
Rasengräber Feld 2 Friedhof Stennweiler	4.794,18 €
Bauliche Maßnahmen Kindergarten Stennweiler	3.505,15 €
Urnenrasengrabfeld Friedhof Schiffweiler	1.999,20 €
Ausbau Schwambachstraße	238,29 €
Ausbau Paulstraße	83,30 €
<b>Summe:</b>	<b>748.874,95 €</b>

<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>16.340.407,30 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 16.340.407,30 €</b>

Die Bewertung erfolgt ausnahmslos nach der Eigenkapitalspiegelmethode.

<b>1.3.1 Verbundene Unternehmen (Beteiligung &gt; 50%)</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.2 Privatrechtliche Beteiligungen (Beteiligung &gt; 20 % bis 50 %)</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.3 Sondervermögen</b>	<b>16.337.013,18 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 16.337.013,18 €</b>

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.

<b>1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.</b>	<b>2.203,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 2.203,00 €</b>

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

<b>1.3.5 Ausleihungen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens (Beteiligung &lt; 20%)</b>	<b>1.191,12 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 1.191,12 €</b>

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

**2. UMLAUFVERMÖGEN****3.158.102,45 €****Wert 31.12.2016: 4.431.010,12 €**

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****5.640,60 €****Wert 31.12.2016: 3.974,80 €**

Hier wurde der Wert des aktuellen Streusalzbestandes zum 31.12.2017 verbucht.

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****2.249.060,80 €****Wert 31.12.2016: 2.560.408,86 €**

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>Veränderung</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.082.119,62 €	1.582.116,10 €	(500.003,52 €)
Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	478.289,24 €	666.944,70 €	188.655,46 €
<b>Summe:</b>	<b>2.560.408,86 €</b>	<b>2.249.060,80 €</b>	<b>(311.348,06 €)</b>

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ergab sich eine Verminderung von insgesamt 500.003,52 €. Hier stiegen die Gebührenforderungen um 379,31 € und die Steuerforderungen um 133.847,37 €, während die Beitragsforderungen um 33.338,56 €, die Forderungen aus Transferleistungen um 157.751,08 € und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um 443.140,56 € sanken.

Die privatrechtlichen Forderungen stiegen im Jahresvergleich insgesamt um 188.655,46 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber Sondervermögen (Freibad) sanken um 1.051,83 €. Die privatrechtlichen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich erhöhten sich um 70.895,84 €, ebenso die gegen den privaten Bereich um 118.811,45 €.

**2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens****0,00 €****Wert 31.12.2016: 0,00 €**

Keine Änderungen.

**2.4 Liquide Mittel****903.401,05 €****Wert 31.12.2016: 1.866.626,46 €**

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>Veränderung</u>
Sparkasse Neunkirchen	1.748.716,65 €	886.359,89 €	(862.356,76 €)
Bank 1 Saar eG	117.728,03 €	15.709,36 €	(102.018,67 €)
Saar LB	81,78 €	0,00 €	- 81,78 €
Postbank Saarbrücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Barzahlungszahlweg	100,00 €	1.331,80 €	1.231,80 €
<b>Summe:</b>	<b>1.866.626,46 €€</b>	<b>903.401,05 €</b>	<b>(963.225,41 €)</b>

**3. Aktive Rechnungsabgrenzung****123.780,70 €****Wert 31.12.2016: 128.338,99 €**

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die erste vierteljährliche Rate der Ruhegehaltsumlage für 2018 (89.025,00 €), sowie die im Dezember 2017 ausgezahlte Januarbesoldung Beamte 2018 (32.732,71 €) und die Aufwandsentschädigung der OV Januar 2018 (2.022,99 €). Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2016 wurden aufgelöst.

**4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag****0,00 €****Wert 31.12.2016: 0,00 €**

Keine Änderung.

## Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Schlussbilanz der Gemeinde Schiffweiler weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 100.906.808,51 € aus, der sich folgendermaßen zusammensetzt:

	<u>Wert 31.12.2017</u>	<u>Wert 31.12.2016</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Eigenkapital	23.821.637,48 €	25.309.364,54 €	-1.487.727,06 €
◆ Sonderposten	16.587.342,91 €	15.904.515,27 €	682.827,64 €
◆ Rückstellungen	7.079.719,76 €	6.720.614,76 €	359.105,00 €
◆ Verbindlichkeiten	50.477.345,92 €	52.306.149,05 €	(1.828.803,13 €)
◆ Passive Rechnungsabgrenzung	2.940.762,44 €	2.965.811,68 €	(25.049,24 €)
<b>Summe</b>	<b>100.906.808,51 €</b>	<b>103.206.455,30 €</b>	<b>(2.299.646,79 €)</b>

### 1. EIGENKAPITAL

**23.821.637,48 €**

**Wert 31.12.2016: 25.309.364,54 €**

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

**25.309.364,54 €**

**Wert 31.12.2016: 25.430.915,91 €**

Die Minderung der Allgemeinen Rücklage ergibt sich mit 121.551,37 € aus dem Fehlbetrag des Vorjahres 2016.

**1.2 Ausgleichsrücklage****0,00 €****Wert 31.12.2016: 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****-1.487.727,06 €****Wert 31.12.2016: -121.551,37 €**

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

**2.SONDERPOSTEN****16.587.342,91 €****Wert 31.12.2016: 15.904.515,27 €**

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****10.939.857,59 €****Wert 31.12.2016: 10.439.371,96 €**

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

Zuschuss Ausbau Leopoldstraße GVFG	322.500,00 €
Zuweisung IKZ Feuerwehren Illingen, Merchweiler und Schiffweiler	125.561,00 €
Zuwendung KInvFG Ersatzbeschaffung Kehrmachine Bauhof	110.098,00 €
Zuschuss Erneuerung LED-Straßenbeleuchtung	44.250,00 €
Zuschuss Neugestaltung Bahnhof Ldw. oberhalb Bahnhofgebäude GVFG	44.028,64 €
Zuschuss bauliche Maßnahme Verbindungsweg Itzenplitzer Weiher	37.535,40 €
Zuschuss bauliche Maßnahme Pumpenhaus Itzenplitzer Weiher	36.282,06 €
Anteil Gde. Merchweiler gemeinsame Atemschutz- und Schlauchwerkstatt	33.904,83 €
Zuschuss aus ZEP Erneuerung Straßenbeleuchtung	26.520,31 €
Zuschuss Verbesserung Verkehrsverhältnisse Kaiserstraße	9.212,00 €
Zuschuss Spielgerät Grundschule Schiffweiler	5.000,00 €
Zuschussteilbetrag historische Brunnenanlage Schiffweiler	4.130,31 €
Zuschuss Spielgerät Grundschule Landsweiler-Reden	3.567,62 €
Zuschuss Städtebauförderung Itzenplitz	2.698,77 €
Anteil E-Turtle Kindergarten Stennweiler	1.747,00 €
<b>Summe:</b>	<b>807.035,94 €</b>

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

<b>2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>5.522.388,78 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 5.359.706.94 €</b>

Hier wurden Erschließungskosten für fünf Gewerbegrundstücke Am Nußkopf (111.245,40 €, 61.074,00 €, 46.575,00 €, 40.500,00 € und 24.300,00 €) sowie ein Gewerbegrundstück Klinikenthal (931,50 €) verbucht.

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

<b>2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>2.4 sonstige Sonderposten</b>	<b>125.096,54 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 105.436,37 €</b>

Hier wurde die Beteiligung der Gemeinde Illingen an der gemeinsamen Atemschutzwerkstatt durch die Bereitstellung eines Atemluftkompressors (15.000,00 €), einer Prüfstation (7.500,00 €) eines Trockenschrankes (1.000,00 €) und eines Werkzeugsatzes (500,00 €), sowie der Anteil der Gemeinde Schiffweiler an der gemeinsamen Geschwindigkeitsüberwachungsanlage in Höhe von 1.379,30 € verbucht.

Die bestehenden Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst.

<b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>7.079.719,76 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 6.720.614,76 €</b>

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.

<b>3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>6.550.140,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 6.213.230,00 €</b>

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.

<b>3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>3.3 Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	<b>529.579,76 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 507.384,76 €</b>

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.

Ebenfalls in diesem Posten wurden die Rückstellungen für die Schulbuchausleihe der Grundschulen Schiffweiler (43.452,33 €), Heiligenwald (30.011,88 €) und Landsweiler-Reden (34.286,55 €) und die Rückstellung der Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2017 (3.689,00 €) ausgewiesen.

Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2016 wurden aufgelöst.

<b>4. VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>50.477.345,92 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 52.306.149,05 €</b>

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.

<b>4.1 Anleihen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>4.2 Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>15.230.179,66 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 15.291.909,26 €</b>

Hier ergibt sich aus der Differenz zwischen Neuaufnahme (1.032.900,00 €) und Tilgung (1.094.629,60 €) die ausgewiesene Minderung bei den Investitionskrediten.

<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	<b>34.800.000,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 36.400.000,00 €</b>

Hier wird die unterjährige Rückzahlung (1.600.000,00 €) eines Kredites vom inländischen Kreditmarkt ausgewiesen.

<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>153.287,24 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 349.682,47 €</b>

Größter Posten war ein erst in 2018 überwiesener Betrag i. H. v. 14.101,50 € aus dem Jahr 2017 an eine Firma im Rahmen einer Bauwerksprüfung.

<b>4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>36.642,70 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 25.703,46 €</b>

Hier wurden u. a. die noch nicht in 2017 ausgezahlte Gewerbesteuerumlage sowie Vereinszuschüsse ausgewiesen.

<b>4.8 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>257.236,32 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 238.853,86 €</b>

Hier werden u. a. die Beträge aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung (Aufwand in 2016/Auszahlung in 2017), sowie die treuhänderischen und Verwahr gelder ausgewiesen.

<b>5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>	<b>2.940.762,44 €</b>
	<b>Wert 31.12.2016: 2.965.811,68 €</b>

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 13.666,67 € für eine Zahlung der RAG (Überlassung Ampelanlage Altmühler Straße in die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde Schiffweiler), der ebenfalls zeitanteilig aufgelöst wird.



# **Anhang**

**zum**

**Jahresabschluss 2017**

**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 31.12.2017 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 31.12.2016. 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 31.12.2017, 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 2017 beträgt dieser 14,6 %. 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 402-7-5/29 Gewgeb. Sbr.-Str. Gewerbefläche	3.414,18 €	5.150,10 €	1.735,92 €
Verkauf Flurstück 402-7-5/26 Gewgeb. Sbr.-Str. Gewerbefläche	7.693,53 €	2.272,50 €	-5.421,03 €
Verkauf Flurstück 402-6-30/26 Gewgeb. Sbr.-Str. Gewerbefläche	1.674,00 €	2.827,50 €	1.153,50 €
Verkauf Flurstück 402-6-30/16 Gewgeb. Sbr.-Str. Gewerbefläche	4.078,50 €	4.069,50 €	-9,00 €
Flurstück 401-2-143/9 Am Reitsportzentrum	14.232,00 €	5.930,00 €	-8.302,00 €
Flurstück 401-1-101/45 Rußhütterstraße	2.688,00 €	3.080,00 €	392,00 €
Verkauf Flurstück 402-7-5/26 Gewgeb. Sbr.-Str. Gewerbefläche	25.396,92 €	30.000,00 €	4.603,08 €
Flurstück 401-8-1/232 Itzenplitzstraße	690,00 €	517,28 €	-172,72 €
<b>Summe:</b>	<b>59.867,13 €</b>	<b>53.846,88 €</b>	<b>(6.020,25 €)</b>

**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 31.12.2017 (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;**

<b>Verein</b>	<b>Höhe der Bürgschaft</b>	<b>Restschuld zum 31.12.2016</b>	<b>Restschuld zum 31.12.2017</b>
SC 07 Heiligenwald	51.129,19 EUR	5.916,50 EUR	4.316,50 EUR
SC 07 Heiligenwald	90.000,00 EUR	80.014,68 EUR	74.808,62 EUR
Sportverein Stennweiler	51.000,00 EUR	6.869,02 EUR	2.272,22 EUR
<b>Summe</b>	<b>192.129,19 EUR</b>	<b>92.800,20 EUR</b>	<b>81.397,34 EUR</b>

**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**

<b>Produkt</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>
11.01.01.60	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	667.800,00 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 der Zuwendung von Gemeinden für den Anbau Gerätehaus Heiligenwald	44.195,17 EUR
21.01.01.10	231000	Zuschuss des Landkreises für die Videoüberwachung	10.000,00 EUR
36.10.10.40	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Landkreis für die Nachrüstung Kältereister	70.000,00 EUR
51.10.10.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Städtebauliches	70.000,00 EUR

		Sanierungsgebiet Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld	
51.10.10.20	231000	Zuweisungen des Landes für den Dorfbrunnen Schiffweiler	10.690,00 EUR
53.70.70.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung für die Kompostieranlage	300.000,00 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	12.500,00 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	420.000,00 EUR
54.80.80.00	231000	Zuweisungen für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung	109.479,69 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	100.000,00 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
<b>Zwischensumme</b>		<b>Investitionszuschüsse</b>	<b>2.182.047,91 EUR</b>
61.10.10.10	326000	Einzahlungen aus Investitionskrediten	706.280,00 EUR
<b>Summe</b>			<b>2.888.327,91 EUR</b>

## Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.01.01.60	011000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	16.393,92 EUR
11.01.01.60	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Rathaus	4.453,48 EUR
11.01.01.60	096000	Erneuerung Rathaus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	742.000,00 EUR
12.20.20.30	039400	Bau einer Großraumgarage Lbz. Heiligenwald	30.000,00 EUR
12.20.20.60	096000	IKZ Atemschutz	5.402,60 EUR
21.01.01.10	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Grundschule Schiffweiler-Stennweiler	5.008,82 EUR
25.01.01.40	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Bürgerhaus	2.000,00 EUR
36.10.10.40	096000	Neubau einer Kinderbetreuungseinrichtung Landsweiler-Reden	175.040,47 EUR
42.40.40.00	012000	Investitionszuschuss Neukonzeption Sportstätten	75.000,00 EUR
42.40.40.10	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Mühlbachhalle	1.000,00 EUR
42.40.40.20	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Lindenhalle	400,00 EUR
42.40.40.40	082500	Geringwertige Vermögensgegenstände / Klinkenthalhalle	2.473,53 EUR
51.10.10.20	029000	Städtebauliches Sanierungskonzept „Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld“	87.573,32 EUR
51.10.10.20	096000	Siedlungserschließung Herrengarten 3.EA	41.952,10 EUR
53.70.70.20	096000	Kompostieranlage	257.981,31 EUR
54.10.10.00	048000	Grunderwerb Straßen	13.903,89 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Leopoldstraße	4.904,33 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Paulstraße	259.916,70 EUR
54.10.10.30	096000	Ausbau der Schwambachstraße	219.761,71 EUR
54.70.70.20	096000	Ausbau eines Park&Rideparkplatzes im Bereich des DB-Haltepunktes Bahnhof Landsweiler-Reden	275.410,27 EUR
54.70.70.20	096000	Barrierefreier Ausbau der Haltepunkte	248.824,07 EUR
54.80.80.00	096000	Erweiterung bzw. Erneuerung der Straßenbeleuchtung	203.672,43 EUR
54.90.90.00	096000	Sanierung des Brückenbauwerkes Buchenkopf	150.000,00 EUR
54.90.90.00	096000	Erneuerung des Brückenbauwerkes Brückenstraße	200.000,00 EUR
55.11.11.00	096000	Herrichtung von Kinderspiel- und Bolzplätzen	22.513,49 EUR
55.30.30.50	096000	Neubau von Urnenwänden	45.817,24 EUR
57.30.30.00	082000	Geringwertige Vermögensgegenstände / Bauhof	3.385,39 EUR
57.50.50.00	096000	Zuwegung Aussichtsplattform Pumpenhaus	30.000,00 EUR
Summe			3.124.789,07 EUR

**Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	+	2.641 €
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	-	799.080 €
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)		1.032.900 €
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO		0 €
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	+	236.461 €
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen		706.280 €
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.182.048 €
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.124.789 €
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.124.789 €

**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	43.452,33 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Heiligenwald	30.011,88 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Landsweiler-Reden	34.286,55 €
Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben des Landkreises Neunkirchen	418.140,00 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2017	3.689,00 €
<b>Summe:</b>	<b>529.579,76 €</b>

**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) Zins-sicherungsinstrumente abgeschlossen, die der Sicherung der Darlehensbedingungen 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 (Festzinsezahler-/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 73,57 Mio. € erzielte Ergebnis wird im Verhältnis der zu Grunde liegenden Grundgeschäfte auf die beteiligten Mandaten (Gemeinde Schiffweiler mit 69,23 %, Eigenbetrieb Abwasserwerk mit 29,64 % und Regiebetrieb Freibad mit 1,13 %) aufgeteilt.

Zum 31.12.2017 bestehen somit insgesamt folgende drei Swapverträge:

**Derivate zum 31.12.2017**  
**Bewertungsmethode: Mark-to-Market**

<b>Bank / Referenznr.</b>	<b>Art / Sicherung</b>	<b>6M Euribor / Zinssatz</b>	<b>Barwert 31.12.2017</b>	<b>Nennwert 31.12.2017</b>	<b>Laufzeit</b>
Bankhaus Lampe/ 1051905	Receiver-Swap/ Zinsrückgang	1,215 %	926.009,-- €	45.000.000,--	06.02.2017 – 28.06.2030
Bankhaus Lampe/ 1051428	Payer-Swap/ Zinsanstieg	2,719 %	-3.185.831,-- €	0,--	30.12.2024 – 30.12.2043
Commerzbank/ 6089364UK	Payer-Swap/ Zinsanstieg	0,424 %	-228.487,-- €	33.917.124,--	30.12.2016 – 31.12.2018

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  
Frau Rosemarie Falk  
Frau Silvia Gerber  
Herr Klaus Gorny  
Herr Peter Holzer  
Frau Jutta Jochum  
Herr Mathias Jochum  
Herr Horst Krummenauer  
Herr Holger Maroldt  
Frau Sabine Martin  
Herr Erwin Mohns  
Herr Ralf Petermann  
Herr Bernhard Planz  
Herr Jürgen Rother  
Herr Werner Schnur  
Frau Hannelore Schünemann  
Herr Michael Moch  
Frau Katja Schwarz  
Herr Thomas Seewald                      bis 19.09.2017  
Herr Markus Weber                        ab 27.09.2017  
Herr Michael Sieslack  
Frau Sandy Stachel  
Herr Manfred Stein  
Herr Dietmar Theis  
Frau Carmen Theobald  
Frau Susanne Tornes  
Herr Kim Waluga  
Herr Hans Weber                         verstorben 10.10.2017  
Herr Stefan Rosar-Haben                ab 07.12.2017

**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;**

	<b>01.01.2017</b>	<b>Zuführung</b>	<b>Abgänge</b>	<b>Auflösung</b>	<b>31.12.2017</b>
Zuwendungen	10.439.371,96 €	807.035,94 €	-	306.550,31 €	10.939.857,59 €
Beiträge	5.359.706,94 €	284.625,90 €	-	121.944,06 €	5.522.388,78 €
Sonstige SoPo	105.436,37 €	25.379,30 €	-	5.719,13 €	125.096,54 €
<b>Summe</b>	<b>15.904.515,27 €</b>	<b>1.117.041,14 €</b>	-	<b>434.213,50 €</b>	<b>16.587.342,91 €</b>

**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 11.06.2018



Markus Fuchs  
Bürgermeister



# **Rechenschaftsbericht**

zum doppelten Jahresabschluss 2017

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 km<sup>2</sup> und liegt rund 20 km nordöstlich von Saarbrücken im Landkreis Neunkirchen. In erster Linie dient sie als Wohnstandort für ihre Einwohner/innen.

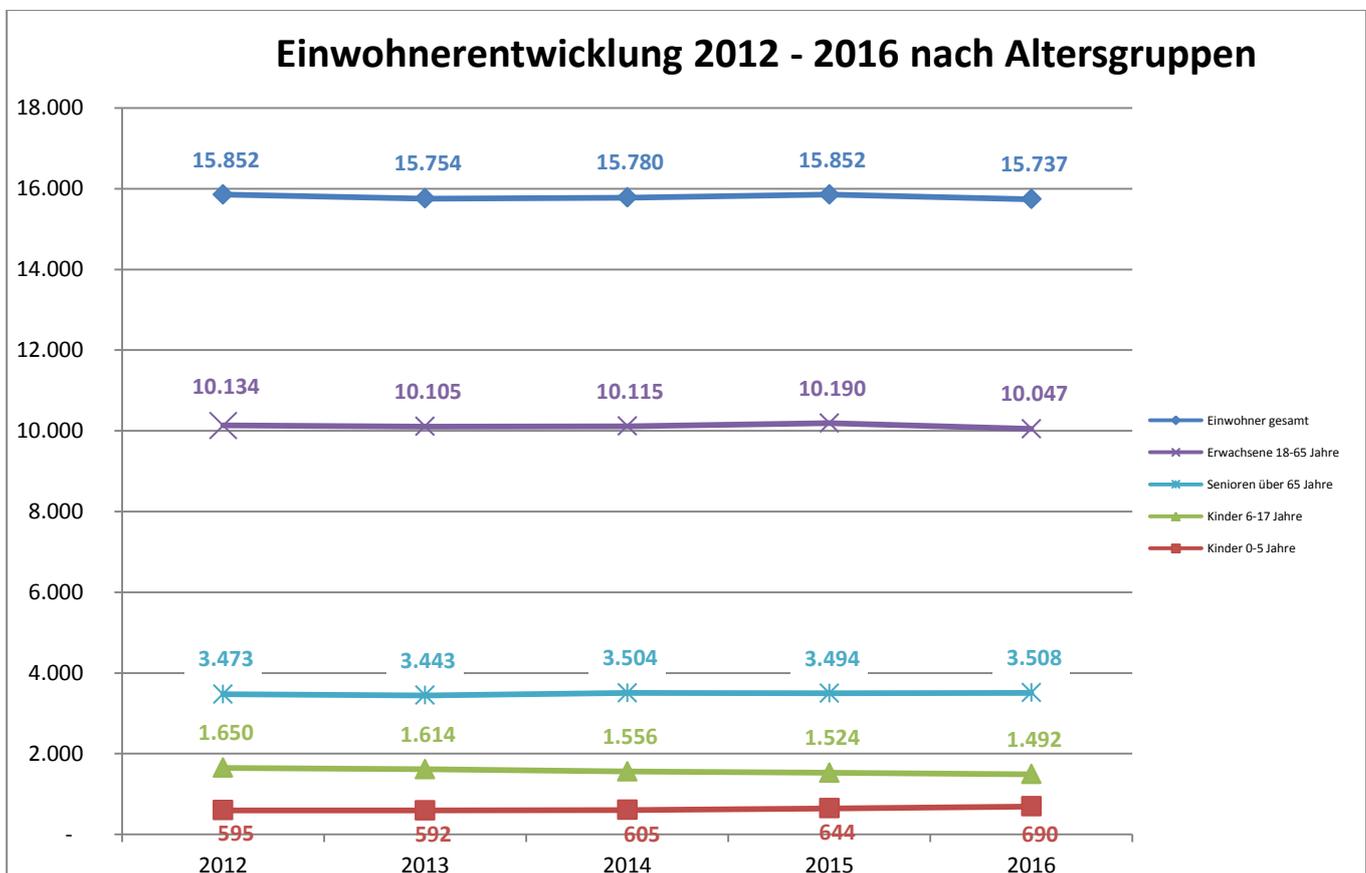
Zu Beginn des Jahres 2017 betrug der Einwohnerstand nach dem gemeindeeigenen Melderegister im gesamten Gemeindegebiet 16.101 Personen, zum Jahresende belief sich der Einwohnerstand auf 15.979.

Der Rückgang der Bevölkerung um somit 122 Personen (entspricht einem Rückgang von 0,8 %) ist mit 32 Personen auf den Abwanderungssaldo und mit -90 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 30.06.2017 (aktuellste Veröffentlichung zum Zeitpunkt der Berichterstellung) insgesamt 995.485 Einwohner.

Davon entfallen 15.737 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 242 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 422 Grundschüler die drei Grundschulstandorte. Für diese wurden 21 Klassen gebildet.

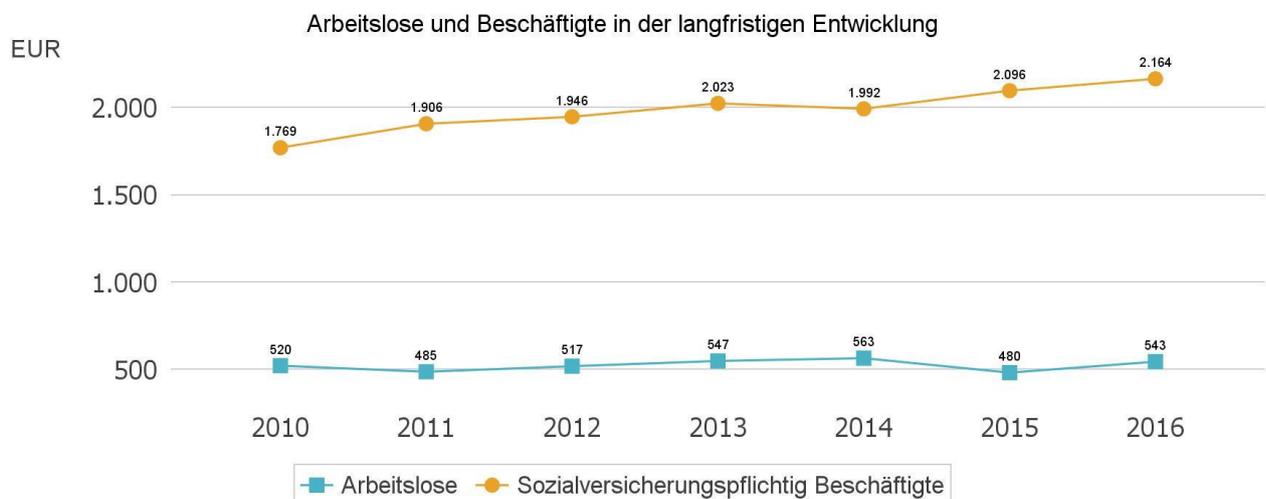
Zur Kindertagesbetreuung stehen insgesamt vier Kindertagesstätten zur Verfügung, in denen folgende Kapazitäten vorgehalten werden (über 3 Jahre: 388 Plätze, unter drei Jahre 74 Plätze). Zwei Kindertagesstätten (in den Ortsteilen Heiligenwald und Schiffweiler) befinden sich in konfessioneller Trägerschaft (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.II.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 4 Produktbereichen)
Teilrechnung 1000	Hauptamt	(mit 14 Produktbereichen)
Teilrechnung 2000	Finanzverwaltung	(mit 2 Produktbereichen)
Teilrechnung 3000	Ordnungsamt	(mit 5 Produktbereichen)
Teilrechnung 4000	Bau-und Umweltamt	(mit 22 Produktbereichen)
Teilrechnung 6100	Allgemeine Finanzwirtschaft	(mit 1 Produktbereich)

# Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft im Jahr 2017

## Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2017 wurde am 25. Januar 2017 vom Gemeinderat der Gemeinde Schiffweiler beschlossen. Der Haushalt wurde nach den Vorschriften über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland (Doppik) aufgestellt.

Mit Bescheid vom 20. Februar 2017 hat das Landesverwaltungsamt St. Ingbert den Haushalt 2017 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 01. März 2017 im amtlichen Bekanntmachungsorgan der Gemeinde Schiffweiler.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 28.06.2017 wurde der Stellenplan 2017 neu festgesetzt, um im Bereich der Kindertagesstätten die erforderlichen Betreuungskräfte personalisieren zu können. Diese 1. Nachtragssatzung wurde am 23. August 2017 im amtlichen Bekanntmachungsorgan der Gemeinde Schiffweiler veröffentlicht.

Der Haushaltsplan wies einen Jahresverlust von 2.458.731,00 Euro, einen Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen in Höhe von 965.280,00 Euro, sowie einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 39.500.000,00 Euro aus.

Der Gemeinderat wurde gemäß § 23 KommHVO am 05.09.2017 über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet.

Die nach § 21 KommHVO vorgeschriebene unvermutete Kassenprüfung wurde am 20.09.2017 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 2017 war der neunte doppische Haushalt der Gemeinde Schiffweiler (Einführung Doppik 2009).

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen. Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 1.487.727,06 € ab und weicht somit stark verbessert (971.003,94€) von den Planwerten ab, wonach sich ein geplantes Defizit in Höhe von 2.458.731,- € ergeben hätte. Sowohl die Ertragsseite (Mehrerträge von 320.403,66 € (= + von insgesamt 1,2 % gegenüber der Planung) als auch die Aufwandsseite (Minderaufwendungen von 650.600,28 € (= - 2,3 % gegenüber der Planung) haben zu dem (erfreulicherweise) weitaus geringeren Fehlbetrag des Rechnungsergebnisses gegenüber dem prognostizierten Fehlbedarf des Haushaltsplanes beigetragen.

Gegenüber dem Fehlbetrag des Vorjahres (-121.551,37 €) ist ein Anstieg des Jahresverlustes von 1,366 Mio. € zu konstatieren. Gegenüber 2016 sind die Gesamterträge um 495 T € zurückgegangen und die Gesamtaufwendungen um 881 T € gestiegen.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-248.784,16	-2.684.849,00	-1.850.722,82	834.126,18	68,93	-1.601.938,66
Finanzergebnis	127.232,79	226.118,00	362.995,76	136.877,76	160,53	235.762,97
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ergebnis</b>	<b>-121.551,37</b>	<b>-2.458.731,00</b>	<b>-1.487.727,06</b>	<b>971.003,94</b>	<b>60,51</b>	<b>-1.366.175,69</b>

Der Jahresfehlbetrag (- 1.487.727,06 €) setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (-1.850.722,82€) und dem Finanzergebnis (+ 362.995,76 €).

Die Finanzrechnung 2017 weist einen Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2017 von 903.401,05 € aus (Vorjahr: 1.866.626,46 €). Besonders erwähnenswert hierbei ist die Tatsache dass auf Grund der positiven Entwicklung in den Jahren 2016 und 2017 im Berichtsjahr Liquiditätskredite i.H.v. 1.600.000,-- € zurückgezahlt werden konnten.

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 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	12.007.843,16	11.986.400,00	11.766.538,49	-219.861,51	-1,83	-241.304,67
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.037.035,58	9.351.782,00	10.007.820,37	656.038,37	7,02	-29.215,21
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	402.926,20	371.336,00	425.450,54	54.114,54	14,57	22.524,34
5 - privatrechtliche Leistungsentgelte	832.891,53	797.800,00	868.080,07	70.280,07	8,81	35.188,54
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.061.426,41	1.230.525,00	982.971,13	-247.553,87	-20,12	-78.455,28
7 - sonstige ordentliche Erträge	1.393.907,51	1.070.560,00	985.246,94	-85.313,06	-7,97	-408.660,57
8 - aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>10 - Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.736.030,39</b>	<b>24.808.403,00</b>	<b>25.036.107,54</b>	<b>227.704,54</b>	0,92	<b>-699.922,85</b>
20 - Finanzerträge	874.302,26	996.118,00	1.088.817,12	92.699,12	9,31	214.514,86
24 - außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>26.610.332,65</b>	<b>25.804.521,00</b>	<b>26.124.924,66</b>	<b>320.403,66</b>	1,24	<b>-485.407,99</b>

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 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>1 - Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>12.007.843,16</b>	<b>11.986.400,00</b>	<b>11.766.538,49</b>	<b>-219.861,51</b>	<b>-1,83</b>	<b>-241.304,67</b>
4011 - Grundsteuer A	13.965,52	14.000,00	13.338,20	-661,80	-4,73	-627,32
4012 - Grundsteuer B	1.592.039,88	1.580.000,00	1.591.206,52	11.206,52	0,71	-833,36
4013 - Gewerbesteuer	3.891.206,92	3.500.000,00	3.287.749,35	-212.250,65	-6,06	-603.457,57
4021 - Gemeindeant. Einkommenssteuer	5.231.074,09	5.521.100,00	5.494.877,00	-26.223,00	-0,47	263.802,91
4022 - Gemeindeant. Umsatzsteuer	298.820,52	374.300,00	373.728,97	-571,03	-0,15	74.908,45
4031 - Vergnügungssteuer	160.676,21	150.000,00	157.242,09	7.242,09	4,83	-3.434,12
4033 - Hundesteuer	102.568,02	105.000,00	106.424,36	1.424,36	1,36	3.856,34
4051 - Leistungen Familienleistungsausgl.	717.492,00	742.000,00	741.972,00	-28,00	0,00	24.480,00

Das Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist um rd. 220 T€ (= - 1,83 %) niedriger ausgefallen als geplant. Die Abweichung ist hierbei fast ausschließlich auf die Gewerbesteuer (- 212 T €) zurückzuführen. Die Volatilität der Gewerbesteuererträge der Gemeinde Schiffweiler wurde bereits mehrfach beleuchtet. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer blieb 26 T€ hinter dem auf den Orientierungsdaten basierenden Planansatz zurück. Demgegenüber ergeben sich geringe Mehrerträge bei der Grundsteuer B und der Vergnügungssteuer.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Ergebnisverschlechterung bei den Steuererträgen von rd. 240 T € (= - 2,01 %). Hierbei konnte der deutliche Rückgang der Gewerbesteuern von über 600 T € durch eine Steigerung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 263 T € und an der Umsatzsteuer von 75 T€ kompensiert werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>10.037.035,58</b>	<b>9.351.782,00</b>	<b>10.007.820,37</b>	<b>656.038,37</b>	<b>7,02</b>	<b>-29.215,21</b>
4111 - Schlüsselzuweisungen	7.641.432,00	7.146.000,00	7.145.976,00	-24,00	0,00	-495.456,00
4121 - Bedarfszuweisungen	611.594,00	479.000,00	419.524,00	-59.476,00	-12,42	-192.070,00
4141 - Zuweisungen u.Zuschüsse vom Land	824.408,70	842.300,00	1.402.414,63	560.114,63	66,50	578.005,93
4142 - Zuweisungen u.Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	662.951,28	587.500,00	723.553,86	136.053,86	23,16	60.602,58
4144 - Zuweisungen u.Zuschüsse von gesetzl. Sozialvers.	3.470,12	0,00	0,00	0,00		-3.470,12
4147 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00		10.000,00
4161 - Erträge aus der Aufl. von SoPo	293.179,48	296.982,00	306.351,88	9.369,88	3,16	13.172,40

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich eine ergebnisverbessernde Abweichung zwischen der Planung und dem Rechnungsergebnis von 656 T € (= + 7,02 %).

Die Mehrerträge gegenüber der Planung ergeben sich aus den Zuweisungen des Landes aus der Sondermasse Flüchtlingskosten (+ 240 T €) nach § 6a Kommunalfinanzausgleichsgesetz sowie aus dem „Sonderprogramm Straßenunterhaltung“ (+270 T€) des Saarländischen Innenministeriums. Bei der Haushaltsaufstellung war nicht bekannt, dass ein derartiges Programm besteht. Diese Mittel wurden dann auch untypisch vorab und ohne Antrag ausgezahlt. Dies ist sicher auch der Tatsache geschuldet, dass dieses Programm mit einem Volumen von 20 Mio. € aus - den Kommunen zustehenden - Bedarfszuweisungen gespeist wurde.

Des Weiteren ergaben sich Mehrerträge aus der Schlussabrechnung der Personalabrechnung der Kindertagesstätten (Personalisierung Krippenbereich).

Gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres ergibt sich eine leichter Rückgang von rd. 30 T € (= -0,29%). Der Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen konnte hier durch höhere Landeszuweisungen kompensiert werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>3 - sonstige Transfererträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>402.926,20</b>	<b>371.336,00</b>	<b>425.450,54</b>	<b>54.114,54</b>	<b>14,57</b>	<b>22.524,34</b>
431 - Verwaltungsgebühren	148.216,04	130.350,00	140.848,57	10.498,57	8,05	-7.367,47
432 - Benutzungsgebühren, wiederk. Beiträge und ähnl. Entgelte	137.079,92	124.300,00	162.657,91	38.357,91	30,86	25.577,99
437 - Erträge aus der Aufl. von SoPo Beiträge	117.630,24	116.686,00	121.944,06	5.258,06	4,51	4.313,82

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Mehrerträge gegenüber den Planwerten von rd. 54 T € (= + 14,6 %). Diese resultieren aus höheren Verwaltungs- und Benutzungsgebühren. 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 Vorjahr wurde die Kaiserstraße in Heiligenwald abgerechnet.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>5 - privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>832.891,53</b>	<b>797.800,00</b>	<b>868.080,07</b>	<b>70.280,07</b>	<b>8,81</b>	<b>35.188,54</b>
4411 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	52.523,18	16.000,00	22.561,39	6.561,39	41,01	-29.961,79
4412 - Mieten und Pachten	202.525,53	202.800,00	198.984,96	-3.815,04	-1,88	-3.540,57
4413 - Privatrechtl. Entgelte für Kindertageseinrichtungen	381.181,00	380.000,00	422.481,00	42.481,00	11,18	41.300,00
4414 - Beteiligung Essenskosten	78.797,81	70.000,00	87.128,45	17.128,45	24,47	8.330,64
4415 - Bestattungswesen	6.141,31	3.000,00	8.217,55	5.217,55	173,92	2.076,24
4416 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	81.082,70	82.500,00	83.400,20	900,20	1,09	2.317,50
4419 - Privatrechtliche Leistungsentgelte-sonstige	30.640,00	43.500,00	45.306,52	1.806,52	4,15	14.666,52

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Planung eine Verbesserung von 70 T€ (= + 8,8 %). 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 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>1.061.426,41</b>	<b>1.230.525,00</b>	<b>982.971,13</b>	<b>-247.553,87</b>	<b>-20,12</b>	<b>-78.455,28</b>
4421 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	82.385,12	125.000,00	72.019,09	-52.980,91	-42,38	-10.366,03
4422 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	602.028,91	816.615,00	511.250,00	-305.365,00	-37,39	-90.778,91
4423 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden	58.611,70	53.000,00	52.351,65	-648,35	-1,22	-6.260,05
4425 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verb. Unternehmen	256.505,07	150.000,00	275.580,80	125.580,80	83,72	19.075,73
4427 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	27.737,04	25.400,00	51.081,46	25.681,46	101,11	23.344,42
4428 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	34.158,57	60.510,00	20.688,13	-39.821,87	-65,81	-13.470,44

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen bleiben im Ergebnis 248 T€ (= - 20,2 %) hinter den Planerwartungen zurück. Dies begründet sich fast ausschließlich aus den Erstattungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen. Zum einen gingen die Zuweisungen von Flüchtlingen unerwartet stark zurück und zum anderen war auch eine starke Fluktuation der zugewiesenen Personen in die Ballungszentren festzustellen. - siehe auch Minderaufwendungen für die Unterbringung in der Zeile 17 „sonstige ordentliche Aufwendungen“.

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

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>7 -sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.393.907,51</b>	<b>1.070.560,00</b>	<b>985.246,94</b>	<b>-85.313,06</b>	<b>-7,97</b>	<b>-408.660,57</b>
451 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	8.387,00	0,00	7.884,50	7.884,50	0,00	-502,50
452 - weitere sonstige ordentliche Erträge	745.246,28	667.000,00	696.455,57	29.455,57	4,42	-48.790,71
454 - sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	987,29	987,29	#DIV/0!	987,29
456 - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	617.721,04	394.060,00	255.284,33	-138.775,67	-35,22	-362.436,71
459 - sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	22.553,19	9.500,00	24.635,25	15.135,25	159,32	2.082,06

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen 85 T € (= - 8 %) unter den Planerwartungen.

Die dargestellten Mindererträge ergeben sich ausschließlich aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen. Die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes nimmt für die Gemeinde die Berechnung der Pensionsrückstellungen vor. Aufgrund einer Vielzahl von neu angelegten bzw. geänderten Werdegängen saarlandweit kam es personenbezogen zu Änderungen in der Höhe der Pensionsrückstellungen. Hierbei wurde die bislang pauschalisierte Berechnungsweise (Beginn des Beamtenverhältnisses mit dem 21. bzw. 25 Lebensjahr) auf das konkrete Datum abgeändert. Anlässlich dieser Bestandskorrektur wurden die Berechnungsgrundlagen für die Ermittlung der Pensionsrückstellungen in den betreffenden Fällen angepasst. Von den angepassten Teilwerten ist ebenfalls noch eine pauschale Beihilferückstellung von 14,6 v.H zu bilden.

In 2016 verstarben zwei Ruhestandsbeamte der Gemeinde Schiffweiler vor dem tabellarisch angesetzten Lebensalter. Die nach den Berechnungen der RZVK angesetzten zukünftigen Pensionsverpflichtungen waren zum Bilanzstichtag 2016 dementsprechend in einer unvorhersehbaren Größenordnung anzupassen. Dies führte zu dem atypischen hohen Ergebnis 2016.

## b) Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 16/Erg. 17
<b>20 -Finanzerträge</b>	<b>874.302,26</b>	<b>996.118,00</b>	<b>1.088.817,12</b>	<b>92.699,12</b>	<b>9,31</b>	<b>214.514,86</b>
471 - Zinserträge von Kreditinstitute	296.133,32	303.600,00	403.984,93	100.384,93	0,00	107.851,61
473 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	43.155,00	15.000,00	7.319,00	-7.681,00	-51,21	-35.836,00
474 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	528.548,67	671.048,00	671.047,92	-0,08	0,00	142.499,25
479 - sonstige Finanzerträge	6.465,27	6.470,00	6.465,27	-4,73	-0,07	0,00

Die Finanzerträge übersteigen mit 93 T € (= +9,3 % ) den Haushaltsansatz. Die Mehrerträge resultieren vollumfänglich aus dem aktiven Schuldenmanagement der Gemeinde. Im Berichtsjahr wurde eine Adjustierung der Verträge vorgenommen, die zu dem ausgewiesenen Ergebnis führte. Die Gewinnabführung des Sondervermögens "Freibad Landsweiler-Reden" und des Zweckverbandes WVO sind vollumfänglich plankonform eingetreten.

## Aufwandsseite:

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

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
11 - Personalaufwendungen	6.968.657,12	7.173.030,00	7.347.397,98	174.367,98	2,43	378.740,86
12 - Versorgungsaufwendungen	376.561,77	377.890,00	377.978,73	88,73	0,02	1.416,96
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.124.217,58	5.244.263,00	4.960.500,45	-283.762,55	-5,41	836.282,87
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.828.872,25	2.886.371,00	2.928.056,21	41.685,21	1,44	99.183,96
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.216.824,50	9.985.404,00	9.930.620,74	-54.783,26	-0,55	-286.203,76
16 - soziale Sicherung	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00		0,00
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.454.561,33	1.811.174,00	1.327.156,25	-484.017,75	-26,72	-127.405,08
<b>18 - Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.984.814,55</b>	<b>27.493.252,00</b>	<b>26.886.830,36</b>	<b>-606.421,64</b>	<b>-2,21</b>	<b>902.015,81</b>
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	747.069,47	770.000,00	725.821,36	-44.178,64	-5,74	-21.248,11
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>26.731.884,02</b>	<b>28.263.252,00</b>	<b>27.612.651,72</b>	<b>-650.600,28</b>	<b>-2,30</b>	<b>880.767,70</b>

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 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>11 - Personalaufwendungen</b>	<b>6.968.657,12</b>	<b>7.173.030,00</b>	<b>7.347.397,98</b>	<b>174.367,98</b>	<b>2,43</b>	<b>378.740,86</b>
501 - Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	123.128,81	127.220,00	135.684,50	8.464,50	0,00	12.555,69
502 - Dienstbezüge und dgl.	5.172.871,45	5.398.590,00	5.408.550,23	9.960,23	0,18	235.678,78
503 - Beiträge zur Versorgungskasse	397.539,37	410.490,00	420.072,30	9.582,30	2,33	22.532,93
504 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	904.846,29	987.250,00	930.660,43	-56.589,57	0,00	25.814,14
505 - Beihilfe, Unterstützungsleistungen	79.538,00	79.780,00	83.962,50	4.182,50	5,24	4.424,50
506 - Personalnebenaufwendungen	15.241,20	16.000,00	10.603,02	-5.396,98	-33,73	-4.638,18
507 - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnl. Rückstellungen	275.492,00	153.700,00	357.865,00	204.165,00	132,83	82.373,00

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich in 2017 gegenüber der Planung Mehraufwendungen von 174 T € (= + 2,43%). Die Mehraufwendungen resultieren ausschließlich aus der nicht zahlungswirksamen höheren Zuführung zu den Pensionsrückstellungen gemäß den Berechnungen der RZVK. Siehe hierzu die Erläuterungen zur Zeile 7 – sonstige ordentliche Erträge -

Die zahlungswirksamen Personalauszahlungen im Berichtsjahr beliefen sich auf 7,019 Mio. € (Vorjahr: 6,691 Mio. €). - siehe Zeile 10 Finanzrechnung

Bei der Gemeinde Schiffweiler waren 2017 insgesamt 140 Stellen (Vorjahr: 139) tatsächlich besetzt. Umgerechnet in Vollzeitäquivalente (VZÄ) ergab dies 127,4 VZÄ (Vorjahr: 127,7 VZÄ).

Die Besoldung der 11 Beamtinnen und Beamten erfolgt nach dem Bundesbesoldungsgesetz (BesG).

Grundlage der Beschäftigungsverhältnisse und der Bezahlung der 129 tariflich Beschäftigten ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.124.217,58</b>	<b>5.244.263,00</b>	<b>4.960.500,45</b>	<b>-283.762,55</b>	<b>-5,41</b>	<b>836.282,87</b>
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	20.500,89	40.000,00	29.123,76	-10.876,24	<b>-27,19</b>	8.622,87
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	690.961,54	895.550,00	626.458,10	-269.091,90	<b>-30,05</b>	-64.503,44
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	2.322.307,84	3.212.550,00	3.038.526,20	-174.023,80	<b>-5,42</b>	716.218,36
525 - Kostenerstattungen	850.968,33	838.083,00	831.544,99	-6.538,01	<b>-0,78</b>	-19.423,34
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.478,98	258.080,00	434.847,40	176.767,40	<b>68,49</b>	195.368,42

Bei den Versorgungsaufwendungen ergeben sich gegenüber der Planung keine Abweichungen. 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 2016 nach 2017 um 305 T€ (Vorjahr: 335 T €) gestiegen. Hierfür zeichnet sich neben den tariflichen Steigerungen insbesondere die Personalisierung im Bereich der Kindertagesstätten verantwortlich.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.124.217,58</b>	<b>5.244.263,00</b>	<b>4.960.500,45</b>	<b>-283.762,55</b>	<b>-5,41</b>	<b>836.282,87</b>
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	20.500,89	40.000,00	29.123,76	-10.876,24	<b>-27,19</b>	8.622,87
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	690.961,54	895.550,00	626.458,10	-269.091,90	<b>-30,05</b>	-64.503,44
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	2.322.307,84	3.212.550,00	3.038.526,20	-174.023,80	<b>-5,42</b>	716.218,36
525 - Kostenerstattungen	850.968,33	838.083,00	831.544,99	-6.538,01	<b>-0,78</b>	-19.423,34
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.478,98	258.080,00	434.847,40	176.767,40	<b>68,49</b>	195.368,42

Bei den Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Minderaufwand von 284 T €, der bei dem Gesamtvolumen von 5,24 Mio. € einer Abweichung von - 5,4 % entspricht. Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser Einsparungen von 269 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. Minderaufwendungen ergaben sich auch bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude und des Infrastrukturvermögens von 174 T €. Insgesamt wurden hier aber über 3 Mio. € in die Unterhaltung und Sanierung des gemeindlichen Vermögens investiert. Die Steigerung resultiert auch aus dem Sonderprogramm zur Straßensanierung. Der Mehraufwand bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergab sich im Zuge des Umbaus der Kompostieranlage zu einer Grüngutsammelstelle. Die Leerung der Anlage mit der Entsorgung der Altmassen konnte nur durch eine Spezialfirma realisiert werden. Diese Aufwendungen werden jedoch auch durch Bedarfszuweisungen mit 75 % gefördert.

Das Rechnungsergebnis des Berichtsjahres ist gegenüber dem Vorjahr um 836 T € angestiegen, da vermehrt Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen ausgeführt wurden. Ein großer/hohes Bestands an gemeindlichen Einrichtungen/Gebäuden bzw. Infrastrukturvermögen ist für den hohen Unterhaltungsaufwand verantwortlich.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>14 - bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.828.872,25</b>	<b>2.886.371,00</b>	<b>2.928.056,21</b>	<b>41.685,21</b>	<b>1,44</b>	<b>99.183,96</b>
572 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	93.071,89	117.466,00	94.091,89	-23.374,11	-19,90	1.020,00
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	749.158,37	763.959,00	763.365,53	-593,47	-0,08	14.207,16
575 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.728.874,50	1.704.662,00	1.779.014,50	74.352,50	4,36	50.140,00
578 - Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	257.767,49	300.284,00	291.584,29	-8.699,71	-2,90	33.816,80

Bei den bilanziellen Abschreibungen liegt das Rechnungsergebnis 41 T€ (= + 1,4 %) über den Planwerten. Zum Bilanzstichtag des Vorjahres ergab sich unter der Bilanzposition „Anlagen im Bau“ ein Bestand von über 5,1 Mio. €. Die Aktivierung diverser Groß-Maßnahmen (Neubaugelände Herrngarten, Leopoldstraße, gemeinsame Schlauchrocknungs- und Atemschutzwerkstatt, ...) konnte nun im Berichtsjahr realisiert werden. Der Bestand der Anlagen im Bau beläuft sich nunmehr noch auf 749 T €. Durch den hohen Zugang beim Anlagevermögen liegen die Abschreibungen geringfügig über den Planwerten.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>10.216.824,50</b>	<b>9.985.404,00</b>	<b>9.930.620,74</b>	<b>-54.783,26</b>	<b>-0,55</b>	<b>-286.203,76</b>
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	426.818,16	342.704,00	327.353,45	-15.350,55	-4,48	-99.464,71
533 - Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	623.434,34	571.500,00	532.131,29	-39.368,71	-6,89	-91.303,05
534 - Allgemeine Umlagen	9.166.572,00	9.071.200,00	9.071.136,00	-64,00	0,00	-95.436,00

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind rund 55 T€ (= - 0,55 %) niedriger ausgefallen als geplant.

Minderaufwendungen von 39 T € gegenüber der Planung ergaben sich bei der Abführung der Gewerbesteuerumlage. Diese ist stets abhängig von den erzielten Gewerbesteuereinzahlungen eines Jahres. Durch den Rückgang 2017 bei den Gewerbesteuereinzahlungen war korrespondierend auch eine geringere Umlage abzuführen. Des Weiteren wurden gegenüber der Planung 10 T € bei dem Privatmodernisierungszuschuss im Sanierungsgebiet Itzenplitz und 5 T € für sonstige laufende Zuschüsse weniger aufgewendet.

Die Aufwandsminderung gegenüber dem Vorjahr begründet sich mit 95 T€ in dem atypischen Rückgang der Kreisumlage. Die Entwicklung der Sozial- und Jugendhilfekosten ist mehr als besorgniserregend und übersteigt die Leistungsfähigkeit der finanzschwachen saarländischen Kommunen. Ebenfalls rückläufig gegenüber 2016 ist die Gewerbesteuerumlage (-91 T €) und Zuschüsse für lfd. Zwecke (-99 T €; Abschluss der Sanierungsmaßnahme Itzenplitz in 2017).

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>16 - Soziale Sicherung</b>	<b>15.120,00</b>	<b>15.120,00</b>	<b>15.120,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
547 - sonstige	15.120,00	15.120,00	15.120,00	0,00		0,00

Die Aufwendungen betreffen Arbeitsgelegenheiten für erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach § 16d SGB II (sog. EIN-EURO-Jobs). Hier wurden im Laufe des Jahres auslaufende Verträge verlängert, da sich die Zusammenarbeit bewährt hat.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.16/Erg.17
<b>17 - sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.454.561,33</b>	<b>1.811.174,00</b>	<b>1.327.156,25</b>	<b>-484.017,75</b>	<b>-26,72</b>	<b>-127.405,08</b>
551 - sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.593,21	121.850,00	92.010,91	-29.839,09	<b>-24,49</b>	9.417,70
552 - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	741.403,89	1.015.103,00	592.613,07	-422.489,93	<b>-41,62</b>	-148.790,82
553 - Geschäftsaufwendungen	178.784,37	203.830,00	193.990,56	-9.839,44	<b>-4,83</b>	15.206,19
554 - Aufwendungen für Beiträge und sonstiges	299.995,02	315.078,00	307.813,65	-7.264,35	<b>-2,31</b>	7.818,63
555 - Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens pp	31.987,17	0,00	22.927,92	22.927,92		-9.059,25
556 - Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
558 - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	20.987,91	20.990,00	20.171,70	-818,30	<b>-3,90</b>	-816,21
559 - sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	98.809,76	134.323,00	97.628,44	-36.694,56	<b>-27,32</b>	-1.181,32

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Minderaufwendungen gegenüber der Planung von 484 T € (= - 26,7 %).

Minderaufwendungen gegenüber der Veranschlagung ergaben sich insbesondere bei den Mietaufwendungen zur Unterbringung von Flüchtlingen, da der Zuzug in 2017 weiter 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.

Auch bei den Sachverständigenkosten ergaben sich im Haushaltsvollzug Einsparungen von 185 T €. So hat sich unter anderem die Erstellung des integrierten städtischen Entwicklungskonzepts (ISEK) ins Folgejahr verschoben.

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Rückgang von 127 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 2017 Zeile 19 bis 32)

<b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
19.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 941.772,51+ Ansatz 2017: 3.011.920,00 = Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	903.565,91 €	3.953.692,51 €	775.081,91 €	-3.178.610,60€

Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind um 3,178 Mio. € geringer ausgefallen als der fortgeschriebene Planansatz (= Planansatz 2017 zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Im Berichtsjahr konnten Einzahlungen aus Zuwendungen von 775.081,91 € erzielt werden. Bei einer Vielzahl von Maßnahmen kam es bei der Ausführung zu Verzögerungen. Daher wurden 2.182.047,91 € als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2018 übertragen, da die Zuschussmaßnahmen sich noch in der Ausführung befinden (siehe auch Minderauszahlungen der korrespondierenden Zeile 26 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“).

<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017:475.600,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	167.693,78 €	475.600,00 €	241.549,26 €	-234.050,74 €

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde bei einem Planansatz von 475.600,-- € ein Ergebnis von 241.549,26 € erzielt. Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den Einzahlungen aus der Veräußerung von Gewerbeflächen und Baugrundstücken auch die Veräußerung von Sportflächen (Jahnturnplatz und Kohlwaldstadion). Eine Veräußerung dieser Flächen wurde im Berichtsjahr nicht realisiert.

<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>				
21.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

<b>Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten</b>				
22.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017:400.500,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	372.773,11 €	400.500,00 €	322.922,55 €	-77.577,45 €

Das Ergebnis bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (323 T€) fällt um 78 T € niedriger aus als der Planansatz. Der Ansatz basierte auf der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen. Hierbei konnte die Abrechnung der Klosterstraße in 2017 jedoch nicht realisiert werden. Die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Bebauungs- und Gewerbegrundstücken verliefen plankonform.

<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	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 2017 beläuft sich somit auf 1.339.553,72 € (Vorjahr: 1.444.032,80 €).

<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>				
25.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 242.355,07+ Ansatz 2017:291.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	206.908,67 €	533.355,07 €	110.877,86 €	-422.477,21 €

Die Ermächtigungen zu Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden in Höhe von rund 422 T€ nicht in Anspruch genommen. Davon wurden 101.477,21 € als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen. Sie betreffen insbesondere den Ankauf von Grundstücken im Sanierungsgebiet Itzenplitz, der durch das Land gefördert wird. Die übrigen übertragenen Haushaltsmittel betreffen den Ankauf von Grundstücken aus der Schlussvermessung im Rahmen des Ausbaus von Gemeindestraßen.

<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 1.511.993,02+ Ansatz 2017:3.847.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	1.955.048,75 €	5.358.993,02 €	1.601.905,57 €	-3.757.087,45 €

Die Finanzrechnung weist bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen verausgabte Mittel von 1,602 Mio. € aus. Da sich bei einer Vielzahl von Maßnahmen die Bauausführung verzögert hat,

wurden zur weiteren Abwicklung von Baumaßnahmen 2.913.196,72 € als Auszahlungsermächtigungen nach 2018 übertragen.

<b>Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen</b>				
27.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ :182.073,19 + Ansatz 2017: 260.300,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	130.335,27 €	442.373,19 €	414.719,62 €	-27.653,67 €

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen verliefen weitestgehend plankonform. Die nicht verfügbaren Auszahlungsermächtigungen wurden vollumfänglich ins Folgejahr übertragen.

<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

<b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017: 455.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	4.315,00 €	455.000,00 €	11.130,48 €	-443.869,52 €

Der veranschlagte Investitionszuschuss an den kirchlichen Träger zum Umbau der Kindertagesstätte in Heiligenwald kam nicht zur Auszahlung, da der Beginn der Baumaßnahme sich verschoben hat. Auch der Investitionszuschuss zur Umsetzung der Neukonzeption der Sportstätten gemäß den Empfehlungen des Sportstättenentwicklungskonzeptes kam ebenfalls nicht zur Auszahlung. Hier besteht noch weiterer Abstimmungsbedarf. Von diesen Mitteln wurden 75 T € nach 2018 übertragen.

<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30.	RE 2016	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2017: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz 2017
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen aus sonstigen Investitionsauszahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Sämtliche übertragenen Haushaltsermächtigungen für nicht realisierte Einzahlungen und Auszahlungen sind unter der laufenden Nr. 11 im Anhang zum Jahresabschluss 2017 einzeln dargestellt.

Von der Gesamtermächtigung (= fortgeschriebener Ansatz) 2017 der investiven Auszahlungen von 6,789 Mio. € wurden im Berichtsjahr 2,139 Mio. € kassenwirksam verausgabt und 3,125 Mio. € zur Abwicklung in das Folgejahr übertragen. Diese ergeben dann gemeinsam mit dem Planansatz 2018 den fortgeschriebenen Ansatz in der Rechnungslegung 2018.

Zur Finanzierung des Deltas zwischen übertragenen Einzahlungsermächtigungen und übertragenen Auszahlungsermächtigungen stehen die noch nicht aufgenommene genehmigte Kreditmarktmittel 2017 i. H. v. 706.280,00. € zur Verfügung, die ebenfalls nach 2018 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 2017 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 €	18.204,64 €	7.204,64 €
Aufwand	72.600,00 €	80.334,59 €	-6.943,90 €

### **Budget Schule**

Schule Schiffweiler-Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	8.500,00 €	8.383,02 €	116,98 €

Schule Heiligenwald	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	860,90 €	860,90 €
Aufwand	7.800,00 €	8.345,50 €	545,50 €

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

Schule Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	8.400,00 €	8.278,75 €	121,25 €

### Budget Ortsrat Schiffweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.336,00 €	21.670,24 €	- 14.334,24 €
Ertrag	0,00 €	12.814,30 €	12.814,30 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO.

### Budget Ortsrat Stenweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	4.628,00 €	8.487,37 €	- 3.859,37 €
Ertrag	0,00 €	3.860,20 €	3.860,20 €

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

### Budget Ortsrat Heiligenwald

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.779,00 €	13.721,09 €	- 6.942,09 €
Ertrag	0,00 €	6.942,09 €	6.942,09 €

### Budget Ortsrat Landsweiler-Reden

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.465,00 €	6.360,39 €	104,61 €

### Budget Kindertagesstätte Stenweiler

Kindertagesstätte Stenweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	5.050,00 €	3.503,04 €	1.546,96 €

### Budget Kindertagesstätte Landsweiler-Reden

Kindertagesstätte Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	6.000,00 €	7.304,04 €	-1.304,04 €
Ertrag	0,00 €	2.591,75 €	2.591,75 €

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

	31.12.2017		31.12.2016	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.596	1,6	1.654	1,6
Sachanlagen	79.688	79,0	80.653	78,1
Finanzanlagen	16.340	16,2	16.340	15,8
	<u>97.624</u>	<u>96,8</u>	<u>98.647</u>	<u>95,5</u>
<b>Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>				
Vorräte	6	0,0	4	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.582	1,6	1.924	1,9
Forderungen aus Transferleistungen	0	0,0	158	0,1
Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	667	0,6	478	0,6
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	124	0,1	128	0,1
	<u>2.379</u>	<u>2,3</u>	<u>2.692</u>	<u>2,7</u>
<b>Liquide Mittel</b>	903	0,9	1.867	1,8
	<u>903</u>	<u>0,9</u>	<u>1.867</u>	<u>1,8</u>
<b>Gesamtvermögen</b>	<b><u>100.906</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>103.206</u></b>	<b><u>100</u></b>

### PASSIVA

	31.12.2017		31.12.2016	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Bilanzanalytisches Eigenkapital</b>				
Allgemeine Rücklage	25.309	25,1	25.431	24,6
Jahresergebnis	-1.488	-1,5	-122	-0,1
	<u>23.821</u>	<u>23,6</u>	<u>25.309</u>	<u>24,5</u>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>				
Pensionsrückstellungen	6.550	6,5	6.213	6,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.069	16,0	10.085	9,8
Sonderposten	16.587	16,4	15.905	15,4
Rechnungsabgrenzungsposten	2.941	2,9	2.966	2,9
	<u>42.147</u>	<u>41,8</u>	<u>35.169</u>	<u>34,1</u>

	31.12.2017		31.12.2016	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Mittelfristiges Fremdkapital</b>				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.375	29,1	23.412	22,7
Übrige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0
	<u>29.375</u>	<u>29,1</u>	<u>23.412</u>	<u>22,7</u>
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>				
Sonstige Rückstellungen	530	0,5	507	0,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.586	4,5	18.195	17,6
Übrige Verbindlichkeiten	447	0,5	614	0,6
	<u>5.563</u>	<u>5,5</u>	<u>19.316</u>	<u>18,7</u>
<b>Gesamtkapital</b>	<b><u>100.906</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>103.206</u></b>	<b><u>100,0</u></b>

## **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) 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 420 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 2017.

<b>Rechengrößen</b>	<b>Beträge</b>
Steuererträge	11.766.538,49 €
Erträge aus Zuwendungen	10.007.820,37 €
Erträge Auflösung SoPo	662.625,27 €
Ordentliche Erträge	25.036.107,54 €
Personalaufwendungen	7.347.397,98 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstl.	4.960.500,45 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transveraufw.	9.930.620,74 €
Gewerbsteuererträge	3.287.749,35 €
Afa auf Anlagevermögen	2.928.056,21 €
Abgänge Anlagevermögen	2.134.683,57 €
Ordentliche Aufwendungen	26.886.830,36 €
Finanzaufwendungen	725.821,36 €
Jahresergebnis	- 1.487.727,06 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FinRe)	1.473.075,09 €
Bruttoinvestitionen	2.157.293,46 €
Anlagevermögen	97.624.925,36 €
Infrastrukturvermögen	40.697.727,76 €
Kurzfristige Forderungen	2.249.061,00 €
Liquide Mittel	903.401,05 €
Eigenkapital	23.821.637,48 €
SoPo	16.587.342,91 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (< 1 Jahr)	5.033.000,00 €
Langfristiges Fremdkap. (> 5 J. + Pensionsrückst.)	22.619.140,00 €
gesamtes Fremdkapital	50.477.345,92 €
Bilanzsumme	100.906.808,51 €
Transferaufwand	9.930.620,74 €

## 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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	83,32%	93,00%	91,87%	89,13%	99,04%	<b>93,12%</b>
<b>Median:</b>	101,38%	99,73%	100,60%	102,20%	104,06%	
<b>Minimalwert:</b>	72,45%	60,70%	70,59%	76,72%	78,30%	
<b>Maximalwert:</b>	176,04%	150,76%	135,98%	137,59%	152,20%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	31,96%	29,30%	27,26%	24,86%	24,52%	<b>23,61%</b>
<b>Median:</b>	32,35%	31,77%	30,29%	28,74%	29,19%	
<b>Minimalwert:</b>	-123,81%	-38,39%	-36,78%	-19,28%	-21,51%	
<b>Maximalwert:</b>	85,76%	88,21%	89,24%	93,38%	68,68%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	43,19%	42,36%	40,94%	39,45%	39,83%	<b>40,05%</b>
<b>Median:</b>	64,73%	64,60%	64,83%	58,58%	57,43%	
<b>Minimalwert:</b>	-28,50%	-24,94%	-21,21%	-12,60%	-15,36%	
<b>Maximalwert:</b>	92,92%	93,80%	94,45%	94,56%	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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	12,52%	6,41%	6,48%	9,73%	0,48%	<b>6,25%</b>
<b>Median:</b>	2,09%	3,10%	4,90%	1,31%	0,16%	
<b>Minimalwert:</b>	-31,65%	-21,57%	-11,43%	-17,30%	-19,82%	
<b>Maximalwert:</b>	29,66%	25,19%	41,24%	32,95%	21,56%	

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.

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

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

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.

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

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

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	19,32%	19,81%	21,20%	21,93%	22,39%	<b>22,63%</b>
<b>Median:</b>	52,04%	51,21%	50,14%	49,31%	44,88%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	111,77%	130,65%	106,38%	104,01%	1056,21%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	41,22%	121,08%	119,36%	81,78%	59,73%	<b>73,68%</b>
<b>Median:</b>	99,66%	118,66%	105,38%	98,57%	108,92%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	12,39%	8,13%	20,50%	
<b>Maximalwert:</b>	1100,83%	926,54%	6816,26%	956,69%	601,74%	

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.

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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	60,43%	60,90%	58,79%	56,24%	58,19%	<b>47,57%</b>
<b>Median:</b>	95,25%	94,82%	95,86%	94,79%	92,76%	
<b>Minimalwert:</b>	47,94%	-76,31%	47,95%	-97,64%	-58,28%	
<b>Maximalwert:</b>	24,69%	232,14%	198,92%	203,35%	204,49%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	10,33%	30,63%	23,79%	55,92%	23,36%	<b>62,64%</b>
<b>Median:</b>	70,96%	87,74%	98,59%	74,51%	73,99%	
<b>Minimalwert:</b>	-18515,19%	-4198,73%	0,00%	-310,13%	-1,27%	
<b>Maximalwert:</b>	2253,00%	9869,68%	3836,44%	40598,76%	8436,72%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	16,67%	9,74%	11,64%	4,87%	18,22%	<b>4,99%</b>
<b>Median:</b>	7,75%	8,70%	7,94%	6,72%	9,59%	
<b>Minimalwert:</b>	-0,05%	-0,16%	0,00%	-5472,16%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	67,34%	64,45%	64,56%	50,91%	70,60%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	6,47%	5,94%	3,84%	3,48%	2,82%	<b>2,70%</b>
<b>Median:</b>	1,90%	1,80%	1,52%	1,36%	1,24%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	12,61%	7,35%	7,61%	7,32%	6,78%	

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.

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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	45,49%	48,34%	44,60%	46,57%	45,33%	<b>47,00%</b>
<b>Median:</b>	53,87%	55,34%	55,99%	55,67%	56,04%	
<b>Minimalwert:</b>	-0,90%	-0,94%	-0,85%	-0,79%	-0,36%	
<b>Maximalwert:</b>	93,23%	93,32%	93,65%	92,98%	94,00%	

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.

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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	32,11%	36,45%	37,13%	38,15%	39,00%	<b>39,97%</b>
<b>Median:</b>	20,62%	21,32%	20,03%	20,84%	21,77%	
<b>Minimalwert:</b>	1,16%	1,15%	28,00%	0,00%	0,03%	
<b>Maximalwert:</b>	61,74%	61,82%	66,84%	64,41%	62,04%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	26,25%	27,02%	27,70%	25,97%	26,34%	<b>27,33%</b>
<b>Median:</b>	24,52%	24,36%	25,11%	25,55%	26,04%	
<b>Minimalwert:</b>	0,01%	0,04%	0,04%	0,00%	0,03%	
<b>Maximalwert:</b>	75,80%	79,69%	76,14%	75,63%	73,85%	

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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	12,22%	14,09%	13,27%	12,87%	12,60%	<b>18,45%</b>
<b>Median:</b>	13,86%	13,74%	12,66%	13,12%	13,05%	
<b>Minimalwert:</b>	0,01%	1,90%	1,67%	1,51%	1,36%	
<b>Maximalwert:</b>	29,30%	29,61%	28,33%	31,00%	26,46%	

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
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	35,11%	35,21%	36,05%	39,38%	39,38%	<b>36,93%</b>
<b>Median:</b>	41,15%	40,98%	40,71%	41,10%	43,36%	
<b>Minimalwert:</b>	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	82,04%	84,30%	84,07%	82,31%	91,27%	

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 Kapitalsdienst 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 2017 erfüllt hat:

<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2017</b>	<b>Finanzrechnung</b>	<b>Normalentwicl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
Grundsteuer B	1.594	1.369	-225
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		228	228
Gewerbesteuer netto	2.901	2.554	-347
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		41	41
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	5.394	5.486	91
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	363	369	6
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	7.822	7.803	-19
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>18.075</b>	<b>17.850</b>	<b>-226</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	9.071	8.379	-693
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>9.071</b>	<b>8.379</b>	<b>-693</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2017 *</b>	<b>-367</b>	<b>100</b>	<b>467</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>		<b>-1.138</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>1.238</b>	

\* Ohne die Einzahlungen aus Konsolidierungshilfen (KELF) - mit den erhaltenen KELF-Mitteln 2017 in Höhe von 745 T€ wurde ein positives Finanzierungssaldo erzielt

Dementsprechend hat die Gemeinde Schiffweiler für die Jahre 2013 – 2017 bisher insgesamt 1.619.483,-- € an Konsolidierungshilfen aus dem Kommunalen Entlastungsfonds erhalten.

## **Ausblick**

(Ergebnisentwicklung, Liquiditätsentwicklung, Chancen und Risiken)

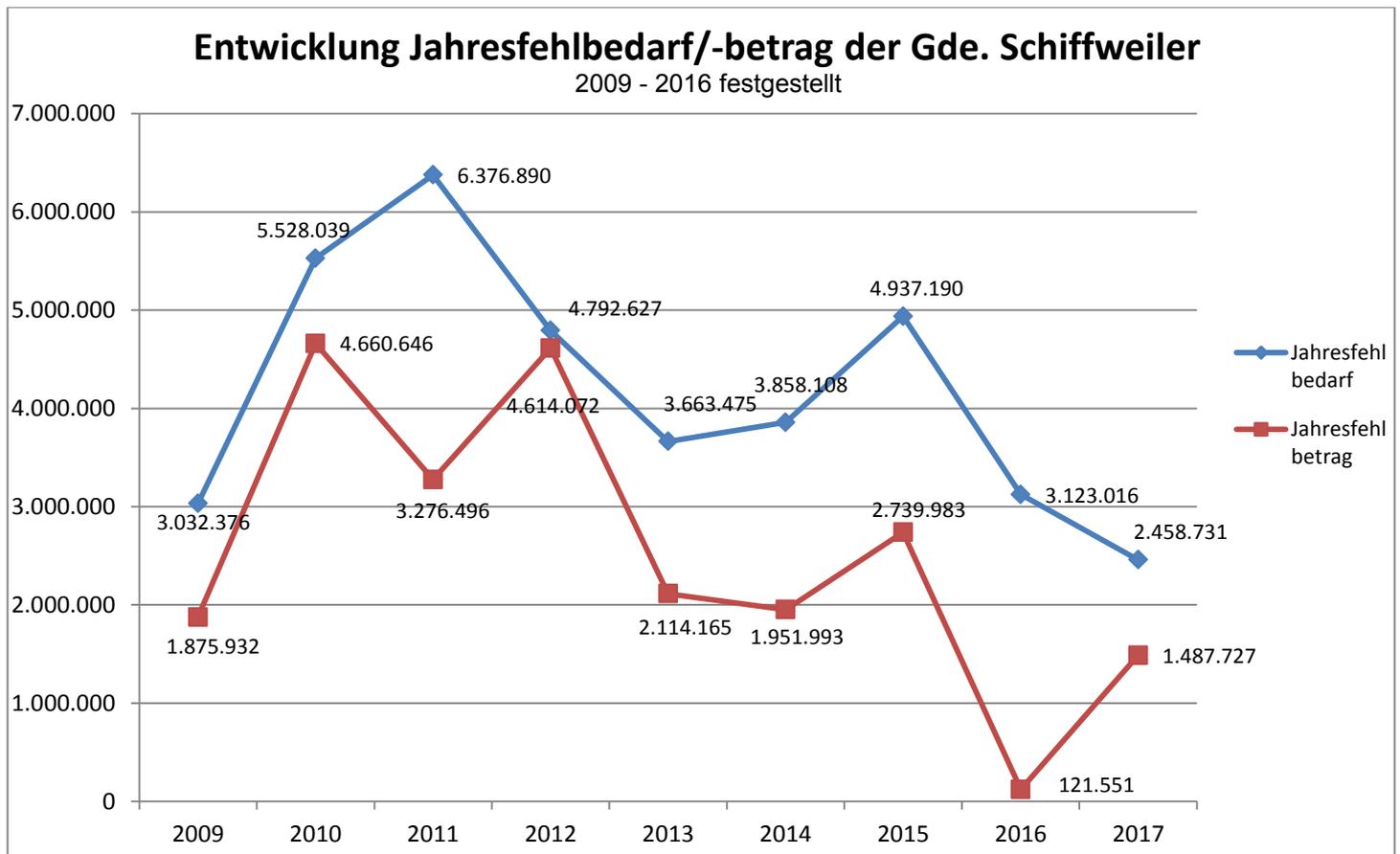
Im Berichtsjahr 2017 ist der Fehlbetrag gegenüber dem Vorjahr um 1,36 Mio. gestiegen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Erträge um 485 T € zurückgegangen sind und die Aufwendungen um 881 T€ angestiegen sind. Allein die Erträge aus der Gewerbesteuer sind gegenüber 2016 um 603 T € zurück gegangen. Im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleiches wird die Volatilität der gemeindlichen Steuerkraft jedoch erst zeitverzögert berücksichtigt. Für die Berechnungen der Schlüsselzuweisungen 2018 ist 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 2018 weiter vergrößern. Durch die gute konjunkturelle Gesamtlage besteht die Hoffnung, dass dies in den absoluten Zahlen abgeschwächt werden kann. 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.

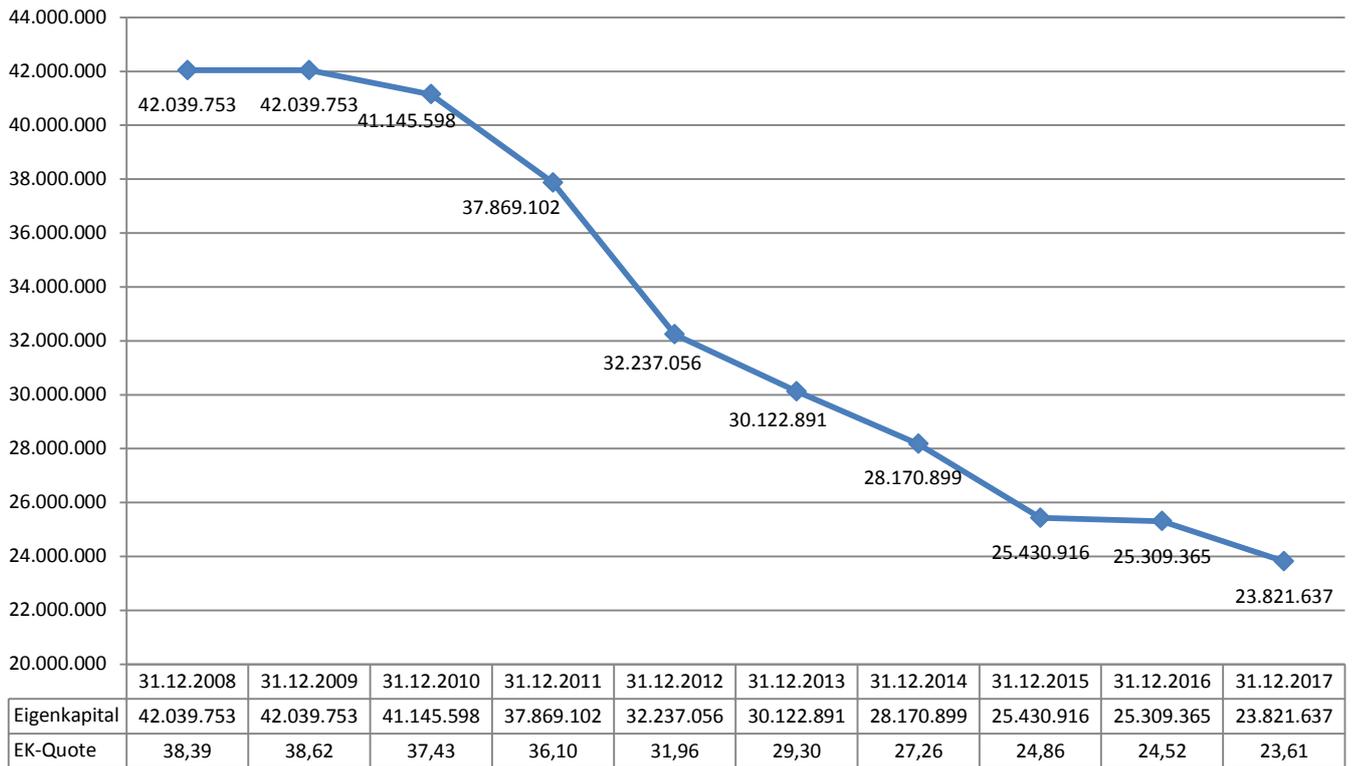
### - Ergebnisentwicklung

Die gegenüber der Planung (Fehlbedarf) erheblich verbesserten Rechnungsergebnisse (Fehlbetrag) 2009 bis 2016 führten dazu, dass die Verringerung des Eigenkapitals nicht in der prognostizierten Höhe eingetroffen ist. Auch im Berichtsjahr 2017 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.



Der Durchschnitt der Jahresfehlbeträge aus 2009 - 2017 beläuft sich auf rd. 2,54 Mio. €. Das Eigenkapital zum 31.12.2017 beträgt 23,8 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

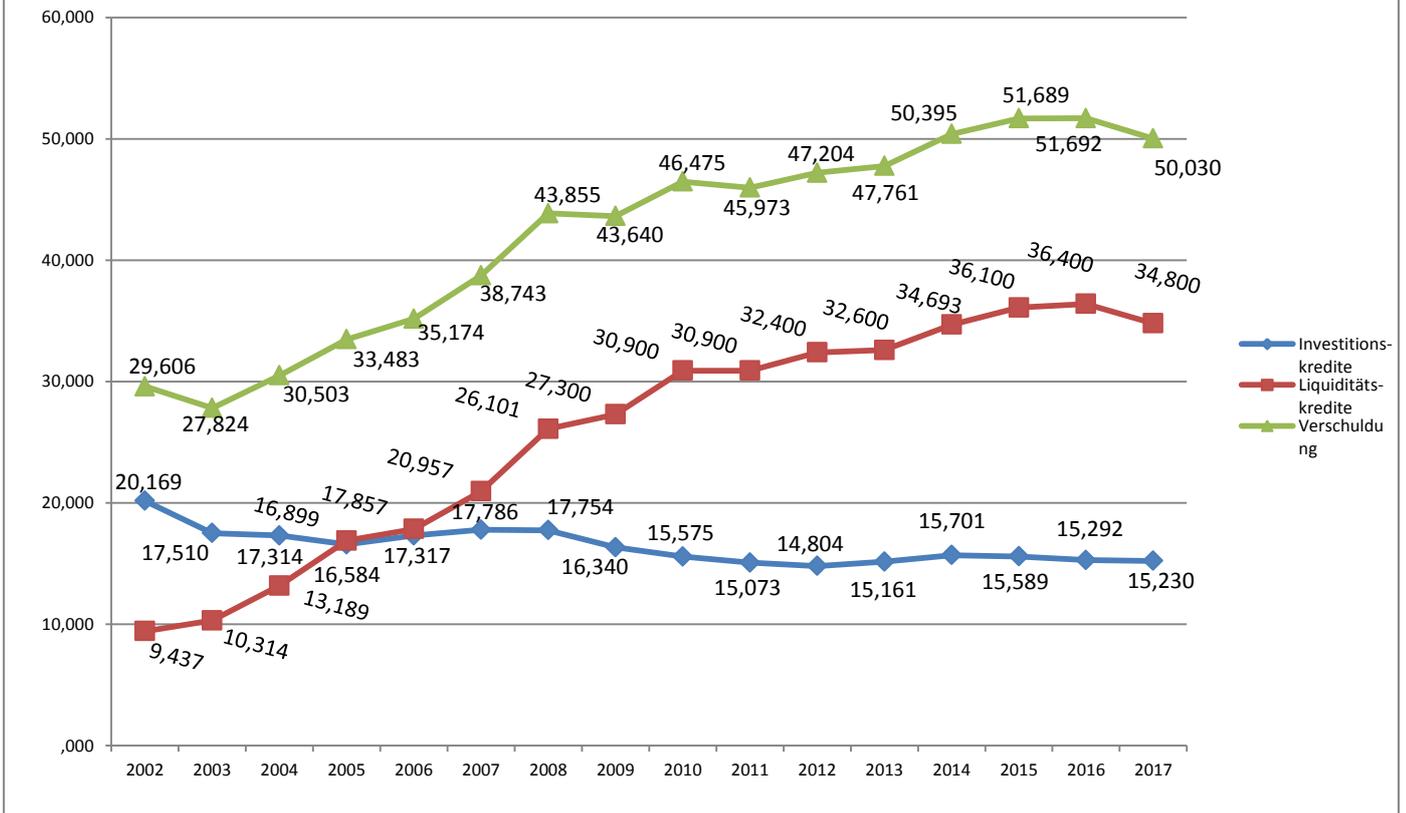
Die Defizite der Ergebnisrechnungen bedingen gleichzeitig auch eine defizitäre Situation in den Finanzrechnungen.

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 62 T€ auf nunmehr rund 15,23 Mio. € vermindert.

Neben den Investitionskrediten stehen weitere 34,8 Mio. € Liquiditätskredite (Rückgang gegenüber Vorjahr um 1,6 Mio. €), die zusammen eine Gesamtkreditverbindlichkeit zum 31.12.2017 von knapp über 50 Mio. € bedeuten. Wie bereits in 2016 ist somit gegenüber dem Vorjahr keine Steigerung der Gesamtverbindlichkeiten zu konstatieren.

## Entwicklung Kredite in Mio EUR



Verschuldung 31.12.2017 je Einwohner fundierte Schulden: 968,-- € (Vorjahr: 965,-- €)

Verschuldung 31.12.2017 je Einwohner Liquiditätskredite: 2.211,-- € (Vorjahr: 2.296,-- €)

Verschuldung 31.12.2017 je Einwohner insgesamt: 3.179,-- € (Vorjahr: 3.261,-- €)

(Quelle: Statistisches Amt Saarland: Ausgewählte Finanz- und Steuerdaten der saarländischen Gemeinden und Gemeindeverbände 2017)

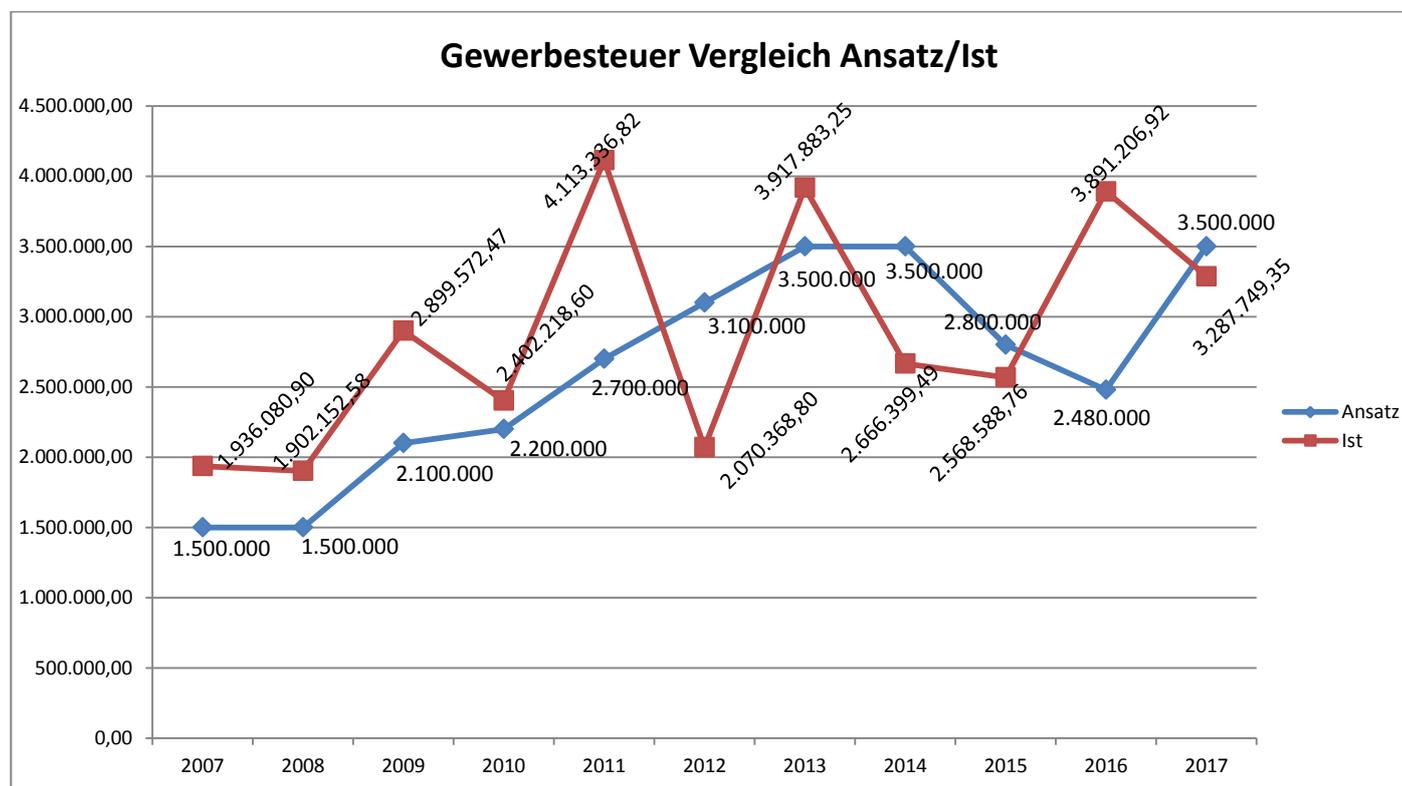
### - Chancen und Risiken

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- / Südfälle, 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 1.315 Gewerbebetriebe in der Gemeinde gemeldet, von denen in 2017 insgesamt 281 Betriebe zur Gewerbesteuer veranlagt wurden.



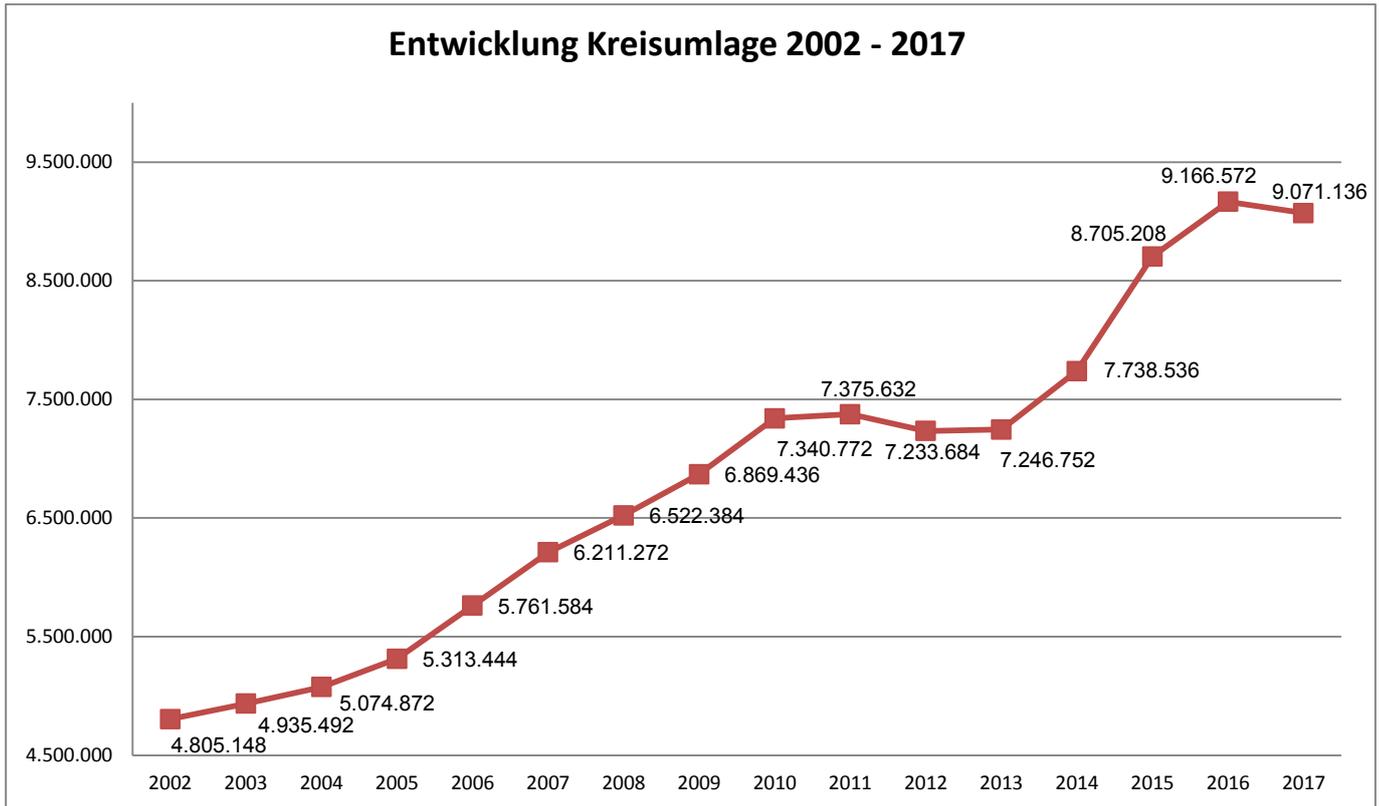
Eine wichtige Position der kommunalen Finanzen ist das Aufkommen des Gemeindeanteils an der **Einkommensteuer**. Hier zeichnet sich weiterhin eine positive Entwicklung ab. Steuerrechtsänderungen könnten diese Entwicklung jedoch u. U. negativ beeinflussen. Die Steuerschätzungen im Mai und November sind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

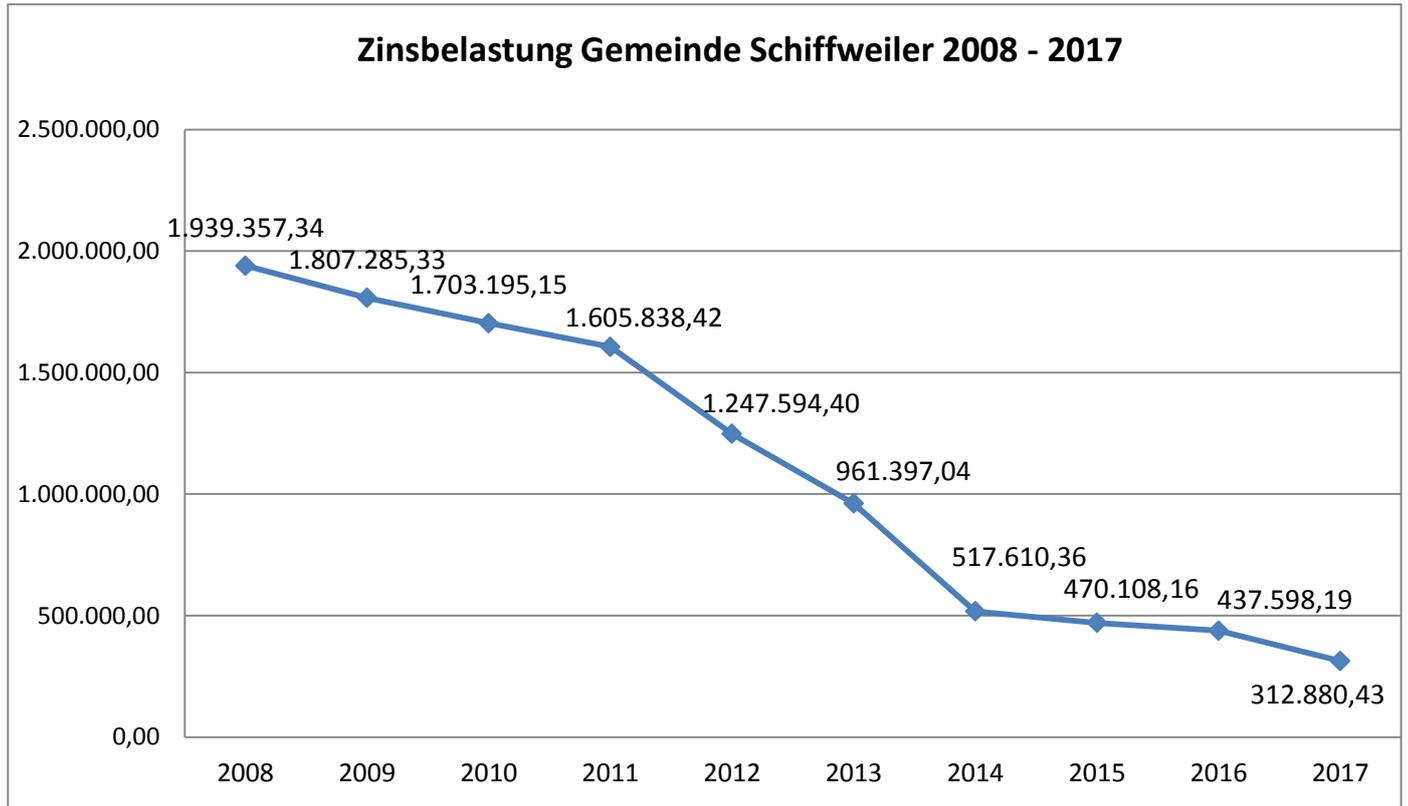


Ein ständiges weiteres Risiko besteht grundsätzlich auch in der Entwicklung von Energie- und Versorgungskosten. Mit der sukzessiven Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes gilt es den Energieaufwand zu minimieren.

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 – 2017 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.

Schiffweiler, den 11. Juni 2018

Markus Fuchs  
Bürgermeister

# **Anlagenübersicht**



**Anlagenübersicht**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert				
	Anfangsbestand €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Endbestand €	Zugänge €	Zuschreibungen €	Endbestand €	31.12.2017 €	31.12.2016 €	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.758.463,68	30.118,32	0,00	6.398,13	2.794.980,13	1.104.461,18	94.091,89	0,00	1.198.553,07	1.596.427,06	1.654.002,50
<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>	2.063.967,53	0,00	0,00	-15.155,85	2.048.811,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2.048.811,68	2.063.967,53
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	859.237,75	0,00	0,00	0,00	859.237,75	0,00	0,00	0,00	0,00	859.237,75	859.237,75
1.2.1.1 Grünland	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
1.2.1.2 Ackerland	943.795,28	0,00	0,00	-154,50	943.640,78	0,00	0,00	0,00	0,00	943.640,78	943.795,28
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4 Schutzflächen	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
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	900.468,70	109.184,42	238.663,98	231.310,35	1.002.299,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002.299,49	900.468,70
1.2.1.6 Gewässer	5.747.681,93	109.184,42	238.663,98	216.000,00	5.834.202,37	0,00	0,00	0,00	0,00	5.834.202,37	5.747.681,93
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	636.245,00	0,00	0,00	13.392,00	649.637,00	137.133,20	8.638,80	0,00	145.772,00	503.865,00	499.111,80
<b>Summe 1.2.1</b>	5.737.998,00	0,00	0,00	520,63	5.738.518,63	492.550,94	91.575,47	0,00	584.126,41	5.154.392,22	5.245.447,06
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.514.976,85	0,00	0,00	0,00	11.514.976,85	1.804.122,59	251.309,46	0,00	2.055.432,05	9.459.544,80	9.710.854,26
1.2.2.1 Wohnbauten	154.538,63	0,00	0,00	58.180,18	212.718,81	1.984,98	4.283,03	0,00	6.238,01	206.480,80	152.583,65
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	8.348.543,84	0,00	0,00	28.545,77	8.377.089,61	1.736.656,93	232.438,72	0,00	1.969.095,65	6.407.993,96	6.611.886,91
1.2.2.3 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Kulturanlagen	1.750.708,52	0,00	0,00	0,00	1.750.708,52	378.663,11	51.568,14	0,00	430.231,25	1.320.477,27	1.372.045,41
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	3.304.420,00	0,00	0,00	0,00	3.304.420,00	1.717.546,04	39.116,72	0,00	1.756.662,76	1.547.757,24	1.586.873,96
1.2.2.6 Gartenanlagen	6.503.306,60	0,00	2.688,00	171.468,50	6.772.087,10	674.488,88	84.435,19	0,00	758.924,07	6.013.163,03	5.928.817,72
1.2.2.7 Friedhöfe	38.050.737,44	0,00	2.688,00	272.107,08	38.320.156,52	6.943.116,67	763.365,53	0,00	7.706.482,20	30.613.674,32	31.707.620,77
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.398.937,75	0,00	0,00	0,00	2.398.937,75	1.312.892,46	19.330,62	0,00	1.332.223,08	1.066.714,67	1.086.045,29
1.2.2.9 sonstige Gebäude	313,50	0,00	0,00	0,00	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50
<b>Summe 1.2.2</b>	2.398.937,75	0,00	0,00	0,00	2.398.937,75	1.312.892,46	19.330,62	0,00	1.332.223,08	1.066.714,67	1.086.045,29
<b>1.3 Infrastrukturvermögen</b>	313,50	0,00	0,00	0,00	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50
1.3.1 Brücken, Tunnel und ingeniertechnische Anlagen	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 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	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 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Gasversorgungsanlagen	13.890,00	0,00	0,00	0,00	13.890,00	8.718,72	738,68	0,00	9.457,40	4.432,60	5.171,28
1.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	82.627.770,62	266.065,41	1.888.083,69	5.080.733,12	86.086.485,46	45.121.788,86	1.758.870,44	0,00	46.880.659,30	39.205.826,16	35.622.716,27
1.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	421.091,22	0,00	0,00	0,00	421.091,22	575,63	74,76	0,00	650,39	420.440,83	420.515,59
1.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	85.462.003,09	266.065,41	1.888.083,69	5.080.733,12	86.920.717,93	46.443.975,67	1.779.014,50	0,00	48.222.990,17	40.697.727,76	37.134.761,93
1.3.9 sonstige Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 1.2.3</b>	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
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.911.273,91	196.503,85	0,00	104.030,18	3.211.807,94	1.930.561,10	156.788,43	0,00	2.087.349,53	1.124.458,41	980.712,81
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	960.920,18	212.813,96	0,00	29.518,79	1.203.252,93	485.546,28	134.795,86	0,00	620.342,14	582.910,79	475.373,90
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	5.120.302,65	1.342.607,50	5.247,90	-5.708.787,30	748.874,95	0,00	0,00	0,00	748.874,95	5.120.302,65	5.120.302,65
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.078.735,14	1.751.925,31	5.247,90	-5.575.238,33	5.250.178,22	2.416.107,38	291.584,29	0,00	2.707.691,67	2.542.486,55	6.662.631,76
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 1.2.4 - 1.2.8</b>	16.340.407,30	2.157.293,46	2.134.683,57	0,00	157.460.642,47	56.907.660,90	2.928.056,21	0,00	59.835.717,11	97.624.925,36	98.647.106,19
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	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
1.3.3 Sondervermögen	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
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Ausleihungen	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
1.3.6 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	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
<b>Summe 1.3</b>	157.438.032,58	2.157.293,46	2.134.683,57	0,00	157.460.642,47	56.907.660,90	2.928.056,21	0,00	59.835.717,11	97.624.925,36	98.647.106,19
<b>Summe Anlagevermögen</b>											



# **Forderungsübersicht**



**Forderungsübersicht**  
§ 46 Abs. 2 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2017 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2017 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.561</b>	<b>2.249</b>	<b>2.229</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>2.083</b>	<b>1.582</b>	<b>1.580</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
2.2.1.1 Gebührenforderungen	6	6	6	0	0
2.2.1.2 Beitragsforderungen	57	24	24	0	0
2.2.1.3 Steuerforderungen	547	681	679	2	0
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	158	0	0	0	0
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.315	872	872	0	0
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>478</b>	<b>667</b>	<b>649</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
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	134	134	0	0
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	174	245	245	0	0
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	170	288	270	18	0
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>2.561</b>	<b>2.249</b>	<b>2.229</b>	<b>20</b>	<b>0</b>



# **Verbindlichkeitenübersicht**



**Verbindlichkeitenübersicht**  
§ 46 Abs. 3 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2017 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2017 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	
<b>4.1. Anleihen</b>	0	0	0	0	0	
<b>4.2 Erhaltene Anzahlungen</b>	0	0	0	0	0	
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	15.292	15.230	1.086	4.075	10.069	
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	15.292	15.230	1.086	4.075	10.069	
<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	36.400	34.800	3.500	25.300	6.000	
<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0	0	0	
<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	350	153	153	0	0	
<b>4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	26	37	37	0	0	
<b>4.8 sonstige Verbindlichkeiten</b>	239	257	257	0	0	
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>52.307</b>	<b>50.477</b>	<b>5.033</b>	<b>29.375</b>	<b>16.069</b>	