

Jahresabschluss des Nachbarschaftsverbands Karlsruhe für das Haushaltsjahr 2017

h i e r :

Feststellung durch die Verbandsversammlung

Der Nachbarschaftsverband Karlsruhe hat gem. § 18 1. HS GKZ bzw. § 8 der Verbandssatzung vom 01.01.1976 i.d.F. vom 13.10.2011 i.V.m. § 95 b Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO) i.d.F. vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 582, ber. S. 698), mit Änderungen zuletzt durch Artikel 8 des Gesetzes vom 06. März 2018 (GBl. S. 65, 73) hiermit aufgestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 ist gem. § 4 Buchstabe f) der Verbandssatzung i.V.m. § 95 b Abs. 1 GemO festzustellen und besteht aus:

1. Rechnungsergebnis

1.1 Gesamtergebnisrechnung 2017

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ergebnis | Ansatz | Ermäch- | Vergleich | Zuläss. | Ermäch- |
|-------------|--|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | Vorjahr 2016 | 2017 | 2017 | tigungen aus 2016 | Ansatz/ Ergebnis | Mehr- aufwand 2017 | tigungen nach 2018 |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 261.550,00 | 357.915,36 | 374.420 | 0,00 | -16.504,64 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70,00 | 60,00 | 0 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Erträge | 76,19 | 1.589,29 | 200 | 0,00 | 1.389,29 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 261.696,19 | 359.564,65 | 374.620 | 0,00 | -15.055,35 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -64.012,80 | -104.471,24 | -104.400 | 0,00 | -71,24 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Sonstige ordentl. Aufwendungen | -210.174,85 | -255.093,65 | -270.220 | 0,00 | 15.126,59 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | =Ordentliche Aufwendungen | -274.187,65 | -359.564,65 | -374.620 | 0,00 | 15.055,35 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | =Ordentliches Ergebnis | -12.491,46 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | =Sonderergebnis | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | =Gesamtergebnis | -12.491,46 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.2 Gesamtfinanzrechnung 2017

| Ifd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2016 | Ergebnis 2017 | Ansatz 2017 | Ermächtigungen aus 2016 | Vergleich Ansatz/ Ergebnis | Zuläss. Mehraufwand 2017 | Ermächtigungen nach 2018 |
|----------|--|-----------------------|---------------|-------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 261.550,00 | 294.420,00 | 294.420 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechliche Leistungsentgelte | 70,00 | 60,00 | 0 | 0,00 | 60,00 | 0 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenuml. | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 7 | + Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen | 76,19 | 1.589,29 | 200 | 0,00 | 1.389,29 | 0 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 261.696,19 | 296.069,29 | 294.620 | 0,00 | 1.449,29 | 0 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -64.012,80 | -103.400,25 | -104.400 | 0,00 | 999,75 | 0 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -207.603,43 | -256.194,37 | -270.220 | 0,00 | 14.025,63 | 0 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -271.616,23 | -359.594,62 | -374.620 | 0,00 | 15.025,38 | 0 | 0,00 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | -9.920,04 | -63.525,33 | -80.000 | 0,00 | 16.474,67 | 0 | 0,00 |
| 31 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -9.920,04 | -63.525,33 | -80.000 | 0,00 | 16.474,67 | 0 | 0,00 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 36 | = Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des HHJ | -9.920,04 | -63.525,33 | -80.000 | 0,00 | 16.474,67 | 0 | 0,00 |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | - | - | - | - | - |
| 40 | - +/- Summe Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 153.798,84 | 143.878,80 | - | - | - | - | - |
| 41 | - +/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -9.920,04 | -63.525,33 | - | - | - | - | - |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJahres | 143.878,80 | 80.353,47 | - | - | - | - | - |

1.3 Bilanz zum 31.12.2017

| Aktiva | | Vorjahr 31.12.2016 Euro | Haushalts- jahr 31.12.2017 Euro | Passiva | | Vorjahr 31.12.2016 Euro | Haushalts- jahr 31.12.2017 Euro |
|--------|--|-------------------------------|--|---------|--|-------------------------------|--|
| 1. | Vermögen | | | 1. | Kapitalposition | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 2. | Rückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzvermögen | | | 3. | Verbindlichkeiten | | |
| | Forderungen | | | | Verbindlichk. aus Lieferung und Leistung | 3.029,97 | 3.000,00 |
| | Priv.-rechtl. Forderungen | 0,00 | 0,00 | | Sonst. Verbindlichk. aus Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| | Forderungen gegenüber Liquiditätsverbund Stadt Karlsruhe | 143.878,80 | 80.353,47 | | Sonst. Verbindlichk. aus Rückzahlungsverpflichtung | 140.848,83 | 77.353,47 |
| 2. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | |
|--------------------|------------|-----------|--------------------|------------|-----------|
| Bilanzsumme | 143.878,80 | 80.353,47 | Bilanzsumme | 143.878,80 | 80.353,47 |
|--------------------|------------|-----------|--------------------|------------|-----------|

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Für Gutachten und Planungen im Zusammenhang mit der Erstellung FNP Windenergie, FNP Gewerbe und des Landschaftsplanes entstanden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre in Höhe von 93.690 Euro.

2. Anhang

Seit dem Haushaltsjahr 2007 richtet sich die Rechnungsführung des Nachbarschaftsverbands Karlsruhe nach den Bestimmungen des Gemeindefinanzrechts auf Basis des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) des Landes Baden-Württemberg. Änderungen im Zuge der VwV Produkt- und Kontenrahmen Baden-Württemberg vom 09. Juni 2016 mit den Korrigenden vom 27. Juli 2016, 08. Februar 2017 und 10. Mai 2017 wurden umgesetzt.

2.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Es galten auch für den Jahresabschluss 2017 die bereits in der Eröffnungsbilanz dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

2.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen:

2.2.1. Ergebnisrechnung:

| | Euro |
|---|------------------|
| Zeile 2: Umlage von den Mitgliedsgemeinden 2017 erhoben | 294.420,00 |
| Umlage Ergebnisverwendung (neue Vorgehensweise nach GPA-Prüfung: Abwicklung der Ergebnisverwendungsbuchung vor Aufstellung des Jahresabschlusses) | 63.495,36 |
| | 357.915,36 |
| Zeile 5: privatrechtliche Leistungsentgelte | 60,00 |
| Zeile 7: Zinserträge | 1.589,29 |
| Zeile 18: Ordentliche Aufwendungen | |
| Produkt 1.900.90.20.51.01 (Verbindliche Bauleitplanung): | |
| Gebühren und Entgelte | 42,73 |
| Lizenzen und Konzessionen | 458,53 |
| Geschäftsaufwendungen | 172,96 |
| Erstattungen an Gden/Gdeverbände | <u>26.210,98</u> |
| | 26.885,20 |
| Produkt 1.900.90.20.51.02 (Vorbereitende Bauleitplanung): | |
| Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 1.475,60 |
| Sonst. bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen | 5.096,52 |
| Aufwendungen für sonst. Sach- und Dienstleistungen | 97.899,12 |
| Gebühren und Entgelte | 5.671,51 |
| Weitere s. Aufwend. für Inanspruchnahme v. Rechten | 528,47 |
| Geschäftsaufwendungen | 6.361,21 |

Erstattungen an Gemeinden 215.647,02

332.679,45

Zeile 19 und Zeile 25: Im Haushaltsplan 2017 wurde zum Ausgleich des Haushalts noch eine Teilauflösung der Verbindlichkeiten in Höhe von 80.000 Euro eingestellt. Vor der Buchung der Ergebnisverwendung lag das Ergebnis bei einem Fehlbetrag in Höhe von 63.495,36 Euro (s. 2.2.3 und 3). Nach der neuen Verbuchung wird in Zeile 19 und 25 ein ordentl. Ergebnis/ Gesamtergebnis von 0 ausgewiesen (Die Ergebnisverwendungsbuchung ist ab dem Jahresabschluss 2017 in Zeile 2 beinhaltet).

2.2.2 Finanzrechnung:

Der Zahlungsmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 63.525,33 Euro. Der Nachbarschaftsverband betätigt sich nicht investiv, so dass sich kein Saldo aus Investitionstätigkeit ergibt und folglich auch kein Saldo aus Finanzierungstätigkeit. Die Differenz zwischen Finanzrechnung und Ergebnisrechnung ist auf die Buchung bei den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung und der Ergebnisverwendung zurückzuführen.

2.2.3 Bilanz:

Aktiva: Finanzvermögen, Forderungen

Der Stand der Forderungen gegenüber dem Liquiditätsverbund Stadt Karlsruhe sinkt um 63.525,33 Euro, resultierend aus dem Saldo der Finanzrechnung.

Passiva: Verbindlichkeiten (siehe auch 3.2 Verbindlichkeitenübersicht)

Als Verbindlichkeiten wurden alle zum Stichtag der Schlussbilanz 2017 in der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen in Höhe des Rückzahlungsbetrages (vgl. § 91 Abs. 4 GemO) erfasst.

| | Euro |
|--|-------------------|
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 3.000,00 |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten aus Rückzahlungsverpflichtung: | |
| Stand Vorjahr 31.12.2016: | 140.848,83 |
| Das ordentliche Ergebnis im Jahr 2017 verringert die Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedsgemeinden um | <u>-63.495,36</u> |
| Stand der Rückzahlungsverpflichtung zum 31.12.2017: | 77.353,47 |

2.2.4. Sonstige Erläuterungen:

Deckungsfähigkeit:

Alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt sind gegenseitig deckungsfähig. Es fallen keine zu genehmigenden über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen im Jahr 2017 an.

Übertragbarkeit:

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets wurden im Haushaltsplan 2017 für übertragbar erklärt. Hiervon wird im Jahr 2017 kein Gebrauch gemacht.

Kassenliquidität:

Die Kassenliquidität des Nachbarschaftsverbands Karlsruhe war durch den Verbund mit

der Stadt Karlsruhe, Stadtkämmerei - Abt. Kasse, jederzeit gesichert.

2.3 Sonstige Angaben

Gem. § 6 der Verbandssatzung hat der Nachbarschaftsverband einen Verbandsvorsitzenden und zwei allgemeine Stellvertreter. Die Reihenfolge der Vertretung regelt die Verbandsversammlung. Ihre Amtszeit beträgt 2 Jahre. Verbandsvorsitzender ist im Wechsel ein Vertreter der Stadt Karlsruhe und ein Vertreter einer Umlandgemeinde. In die Verbandsversammlung werden von jedem Verbandsmitglied mindestens 2 Vertreter entsandt. Mitgliedsgemeinden mit mehr als 20.000 Einwohnern entsenden für je weitere angefangene 20.000 Einwohner einen weiteren Vertreter (§ 3 Nr. 1 Verbandssatzung). Für die Zahl der Vertreter der Verbandsmitglieder sind die Einwohnerzahlen Stand 30. Juni des der jeweiligen Gemeinderatswahl vorangegangenen Jahres maßgebend.

Anzugeben sind alle Mitglieder, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind (§ 53 Abs. 2 Ziff. 8 GemHVO). Im abgelaufenen Jahr 2017 stellt sich dies wie folgt dar:

| | | |
|--------------------------------------|--|----------------------|
| Karlsruhe | Oberbürgermeister Dr. Frank Mentrup Marc Bernhard Herman Brenk Jan Döring Dr. Rahsan Dogan Elke Ernemann Dr. Raphael Fechler Niko Fostiropoulos Johannes Honné Karl-Heinz Jooß Dr. Ute Leidig Tilman Pfannkuch Istvan Pinter Stefan Schmitt Erik Wohlfeil Michael Zeh | Verbandsvorsitzender |
| Ettlingen | Oberbürgermeister Johannes Arnold Prof. Dr. Albrecht Ditzinger Kristin Wandelt | 1. Stellvertreter |
| Eggenstein- Leopoldshafen | Bürgermeister Bernd Stober Heinz-Peter Bahr | |
| Karlsbad | Bürgermeister Jens Timm Jürgen Herrmann | |
| Linkenheim- Hochstetten | Bürgermeister Michael Möslang Bernhard Kirschbaum | |
| Marzell | Bürgermeisterin Sabrina Eisele | |

Harald Becht

Pfinztal

Bürgermeisterin Nicola Bodner
Achim Kirchenbauer

Rheinstetten
Stellvertreter

Oberbürgermeister Sebastian Schrempf 3.
Walter Linsin

Stutensee
Stellvertreter

Oberbürgermeister Klaus Demal 2.

Bürgermeisterin Sylvia Tröger
Nicole La Croix
Walter Dörflinger

Waldbronn

Bürgermeister Franz Masino
Roland Bächlein

Weingarten

Bürgermeister Eric Bänziger
Dr. Andrea Friebel

Landkreis Karlsruhe

Landrat Dr. Christoph Schnaudigel
Dr. Jörg Menzel
Frank Hörter

3. Anlagen zum Anhang

Das Muster Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss entfällt. Hinsichtlich der Liquidität besteht eine Forderung gegenüber dem Liquiditätsverbund Stadt Karlsruhe. In Zeile 40 – 42 der Finanzrechnung ist der Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln ausgewiesen.

3.1 Verbindlichkeitsübersicht (in Euro) nachrichtlich

| Art der Verbindlichkeit | Gesamt- betrag am 31.12.2016 | Gesamt- betrag am 31.12.2017 | davon mit einer Restlaufzeit von | | Mehr (+) / weniger (-) |
|--|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------|
| | | | bis zu 1 Jahr | längerfristig | |
| 1 | 5 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 3.029,97 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -29,97 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | |
| - aus Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - aus Rückzahlungsverpflichtung gegenüber Mitgliedsgemeinden | 140.848,83 | 77.353,47 | 50.000,00* | 27.353,47 | -63.495,36 |
| Verbindlichkeiten gesamt | 143.878,80 | 80.353,47 | 53.000,00 | 27.353,47 | -63.525,33 |

* Teilauflösung eingeplant 2018

Eine unverbindliche Aufteilung der sonstigen Verbindlichkeiten aus Rückzahlungsverpflichtung gegenüber den Mitgliedsgemeinden anhand der Einwohnerzahlen zum 30.06.2017 (aktuellster Stand) stellt sich wie folgt dar:

| Mitgliedsgemeinde | Einwohner- zahl 31.12.2015* | Rückzahlungs- verpflichtung Stand 31.12.2016 | Einwohner- zahl 30.06.2017* | Anteil % | Rückzahlungs- verpflichtung Stand 31.12.2017 |
|--------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------------|---------------|--|
| Eggenstein-Leopoldshafen | 15.919 | 4.662,10 | 16.625 | 3,43 | 2.653,22 |
| Ettlingen | 38.982 | 11.436,92 | 39.447 | 8,13 | 6.288,84 |
| Karlsbad | 15.807 | 4.633,93 | 15.848 | 3,27 | 2.529,46 |
| Karlsruhe | 307.755 | 90.270,02 | 310.595 | 63,99 | 49.498,49 |
| Linkenheim-Hochstetten | 11.855 | 3.478,97 | 11.767 | 2,42 | 1.871,95 |
| Marzell | 5.088 | 1.493,00 | 5.095 | 1,05 | 812,21 |
| Pfintzal | 17.914 | 5.253,66 | 18.115 | 3,73 | 2.885,28 |
| Rheinstetten | 20.330 | 5.957,91 | 20.272 | 4,18 | 3.233,38 |
| Stutensee | 24.063 | 7.056,53 | 24.329 | 5,01 | 3.875,41 |
| Waldbronn | 12.421 | 3.647,98 | 12.799 | 2,64 | 2.042,13 |
| Weingarten | 10.084 | 2.957,83 | 10.440 | 2,15 | 1.663,10 |
| Summen | 480.218 | 140.848,83 | 485.332 | 100,00 | 77.353,47 |

* Quelle: Statistisches Landesamt Baden-Württemberg (aktuellster Stand 30.06.2017)

3.2 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl 1 | Einheit 2 | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Planung 2018 | Planung 2019 | Planung 2020 |
|---|--------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | VVJ (HJ -2) 3 | VJ (HJ -1) 4 | HJ 5 | HJ+1 6 | HJ+2 7 | HJ+3 8 |
| ERTRAGSLAGE | | | | | | | |
| 1 ordentliches Ergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -11.608,38 | -12.491,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | -0,02 | -0,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 96,43 | 95,44 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto - | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -11.608,38 | -12.491,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | -0,02 | -0,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 3,57 | 4,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -11.608,38 | -12.491,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FINANZLAGE | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -14.833,15 | -9.920,04 | -63.525,33 | -50.000,00 | -5.000,00 | -5.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | -0,03 | -0,02 | -0,13 | -0,10 | -0,01 | -0,01 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -14.833,15 | -9.920,04 | -63.525,33 | -50.000,00 | -5.000,00 | -5.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | -0,03 | -0,02 | -0,13 | -0,10 | -0,01 | -0,01 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 7.795,54 | 7.145,35 | 6.634,81 | 6.843,67 | 7.043,07 | 7.357,96 |
| 8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ¹⁾ | | | | | | | |

¹⁾ Das Muster Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss entfällt. Hinsichtlich der Liquidität besteht eine Forderung gegenüber dem Liquiditätsverbund Stadt Karlsruhe. In Zeile 40 – 42 der Finanzrechnung ist der Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln ausgewiesen. Es werden lediglich Kennzahlen ausgewiesen, die Werte beinhalten.

4. Rechenschaftsbericht

Die Flächenkulissen Wohnen und Gewerbe wurden 2017 mit allen anderen Belangen zum Vorentwurf der **Fortschreibung des Flächennutzungsplanes (FNP 2030)** zusammengeführt und die Steckbriefe für den Umweltbericht erstellt. Der dafür vorgesehene Haushaltsansatz wurde entsprechend verwendet. Lediglich für die Gebietspässe des Umweltberichts zu den geplanten Flächen aus dem FNP 2010 mussten für 2018 noch zusätzliche Gelder veranschlagt werden.

Auch die Synchronisation des **Landschaftsplans (LP)** ist erfolgt. Die geleisteten Arbeiten wurden abgerechnet.

Die **Teilneuaufstellung des FNP „Windenergie“** war im Jahr 2017 geprägt von umfangreichen Abstimmungen mit der höheren Naturschutzbehörde sowie dem Regionalverband und der Genehmigungsbehörde. Dafür wurden einzelne Kapitel des avifaunistischen Gutachtens nacherhoben und vertieft sowie durch eine gutachterlich gestützte Anfrage bei der höheren Naturschutzbehörde zur Möglichkeit der Planung in eine Ausnahmelage hinein durchgeführt. Die Ausgaben dafür hielten sich im vorgesehenen Rahmen.

Alles in Allem konnten die Aufgaben mit dem eingeplanten Budget bewältigt werden. Sonstige Gutachten waren keine erforderlich. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnte die Ergebnisverbesserung insbesondere durch geringere Leistungsabrechnungen der zuarbeitenden Dienststellen erzielt werden.

Dem Planansatz entsprechend wurden die Umlagen bei den Mitgliedsgemeinden in Höhe von 294.420 Euro erhoben. Bei der Planung für das Haushaltsjahr 2017 ging man noch von einer Teilauflösung der Verbindlichkeiten in Höhe von 80.000 Euro aus. Tatsächlich fielen nur 63.495,36 Euro an, die nach der neuen Methodik (Ergebnisverwendung vor Jahresabschluss) in der Ergebnisrechnung verbucht wurden. Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedsgemeinden beträgt 77.353,47 Euro zum Stand 31.12.2017.

| Fläche NVK: 50.260 ha | 2017 Ergebnis | 2017 Geplant | 2016 Ergebnis | 2015 Ergebnis |
|---|---|---|--|--|
| Neuaufstellungen, (Teil-) Fortschreibungen, Schwerpunktthemen | FNP-Wind (2. Entwurf) FNP-Vorentwurf (TÖB-Beteiligung) LP-Vorentwurf | FNP-Wind, FNP-Gewerbe + FNP-Wohnen zusammenführen, mit LP (Maßn.) | NP-Wind (Artenschutz) FNP-Wohnen (früh- zeitige Beteiligung/ Steckbriefe) | FNP-Wind, FNP-Gewerbe, FNP- Wohnen (Vorarbeiten) LP (Ziele) |
| FNP Einzeländerungen (abgeschlossene Verf.) | 4 | 6 | 1 | 1 |
| FNP Einzeländerungen (laufende Verfahren) | 3 | ca. 4 | 6 | 9 |
| FNP Berichtigungen nach § 13 a BauGB | 9 im Zuge der 5. Aktua- lisierung des FNP | 0 | 0 | 16 |
| Anzahl der Stellung- nahmen zu Bebauungs- plänen als Träger öffentlicher Belange | 52 | ca. 50 | 52 | 59 |

Teilergebnisrechnung 51: Räumliche Planung und Entwicklung

| lfd. Nr. | Teilergebnisrechnung 51 Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ergebnis | Ansatz | Ermäch- | Vergleich | Zuläss. | Ermäch- |
|-------------|---|--------------------|--------------------|-----------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
| | | Vorjahr | 2017 | 2017 | tigungen | Ansatz/ | Mehr- | tigungen |
| | | 2016 | 2017 | 2017 | aus | Ergebnis | aufwand | nach |
| | | Euro | Euro | Euro | 2016 | Euro | Euro | Euro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 + | Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70,00 | 60,00 | 0 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 + | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = | Anteilige ordentliche Erträge | 70,00 | 60,00 | 0 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -64.012,80 | -104.471,24 | -104.400 | 0,00 | -71,24 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - | Sonstige ordentl. Aufwendungen | -210.174,85 | -255.093,41 | -270.220 | 0,00 | 15.126,59 | 0,00 | 0,00 |
| 18 = | Anteilige ord. Aufwendungen | -274.187,65 | -359.564,65 | -374.620 | 0,00 | 15.055,35 | 0,00 | 0,00 |
| 19 = | Anteil. ordentliches Ergebnis | -274.117,65 | -359.504,65 | -374.620 | 0,00 | 15.115,35 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung 61: Allgemeine Finanzwirtschaft

| lfd. Nr. | Teilergebnisrechnung 61 Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Ergebnis | Ansatz | Ermäch- | Vergleich | Zuläss. | Ermäch- |
|-------------|---|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
| | | Vorjahr | 2017 | 2017 | tigungen | Ansatz/ | Mehr- | tigungen |
| | | 2016 | 2017 | 2017 | aus | Ergebnis | aufwand | nach |
| | | Euro | Euro | Euro | 2016 | Euro | Euro | Euro |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 + | Laufende Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 261.550,00 | 357.915,36 | 374.420 | 0,00 | -16.504,64 | 0,00 | 0,00 |
| 7 + | Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Erträge | 76,19 | 1.589,65 | 200 | 0,00 | 1.389,29 | 0,00 | 0,00 |
| 10 = | Anteilige ordentliche Erträge | 261.626,19 | 359.504,65 | 374.620 | 0,00 | -15.115,35 | 0,00 | 0,00 |
| 18 = | Anteilige ord. Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 = | Anteil. ordentliches Ergebnis | 261.626,19 | 359.504,65 | 374.620 | 0,00 | 15.115,35 | 0,00 | 0,00 |

Karlsruhe, den 15. Mai 2018

gez. Johannes Arnold

Verbandsvorsitzender

gez. Thorsten Dollinger

Stadtkämmerer (Stadt Karlsruhe)

Beschluss:**I. Antrag an die Verbandsversammlung**

1. Die Verbandsversammlung nimmt von der Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz zum 31.12.2017, dem Anhang mit Anlagen und dem Rechenschaftsbericht Kenntnis. Es erfolgte eine Ergebnisverwendungsbuchung in Höhe von 63.495,36 Euro. Diese führte zu einer Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Rückzahlungsverpflichtung gegenüber den Mitgliedsgemeinden.
2. Anschließend stellt die Verbandsversammlung den Jahresabschluss 2017 des Nachbarschaftsverbands gem. § 8 der Verbandssatzung i.V.m. § 95 b Abs. 1 GemO mit folgenden Werten fest (Muster Anlage 20 VwV Produkt- und Kontenrahmen):

**Feststellung des Jahresabschlusses
für das Haushaltsjahr 2017**

| | | EUR |
|------|---|-------------|
| 1. | Ergebnisrechnung | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 359.564,65 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | -359.564,65 |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 0,00 |
| 1.7 | Gesamtergebnis | 0,00 |
| 2. | Finanzrechnung | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 296.069,29 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -359.594,62 |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2) | -63.525,33 |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf) | -63.525,33 |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | -63.525,33 |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 143.878,80 |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12) | -63.525,33 |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14) | 80.353,47 |
| 3. | Bilanz | |
| 3.3 | Finanzvermögen | 80.353,47 |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite | 80.353,47 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 80.353,47 |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite | 80.353,47 |

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Dieses Muster entfällt, da der Nachbarschaftsverband keine Überschüsse oder Fehlbeträge ausweist.

- II. Der Feststellungsbeschluss ist nach § 95 b Abs. 2 GemO i.d.F. vom 24. Juli 2000 (GBl.S. 582, ber. S. 698 zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 06. März 2018 (GBl. S. 65, 73) unverzüglich dem Regierungspräsidium Karlsruhe mitzuteilen. Eine ortsübliche Bekanntgabe und öffentliche Auslegung der Jahresrechnung ist nach § 8 der Verbandssatzung nicht erforderlich.
- III. Der Verbandsverwaltung zum Vollzug (Anzeige an das Regierungspräsidium)
- IV. Vervielfältigung dieser Vorlage und Versendung an die Mitglieder der Verbandsversammlung.
- V. Auf die Tagesordnung der öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 11. Juni 2018.
- VI. Unterzeichnung des Feststellungsbeschlusses und des Jahresabschlusses samt Anlagen nach der Sitzung vom 11. Juni vom Verbandsvorsitzenden mit Datum und Ort. Diese Originale werden bei der Stadtkämmerei aufbewahrt.

- Der Verbandsvorsitzende -