

Stadt Lindenfels

Jahresabschluss 2019

Heilklimatischer Kurort

Perle des Odenwalds

04.04.2020



Inhalt

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Vermögensrechnung | 2 |
| 2 | Ergebnisrechnung | 4 |
| 3 | Finanzrechnung | 5 |
| A N H A N G | | 7 |
| 4 | Erläuterungen zur Vermögensrechnung | 7 |
| 4.1 | Aktiva | 7 |
| 4.1.1 | Erläuterungen zum Anlagevermögen | 7 |
| 4.1.2 | Erläuterungen zum Umlaufvermögen | 12 |
| 4.2 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 14 |
| 4.3 | Passiva | 15 |
| 5 | Erläuterungen zur Ergebnisrechnung | 21 |
| 5.1 | Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen | 21 |
| 5.2 | Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen | 24 |
| 5.3 | Erläuterungen zu den Finanzerträgen | 27 |
| 5.4 | Erläuterungen zu Zinsen und anderen Finanzaufwendungen | 27 |
| 5.5 | Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen | 28 |
| 5.6 | Erläuterungen zu den außerordentlichen Aufwendungen | 28 |
| 6 | Erläuterungen zur Finanzrechnung | 29 |
| 6.1 | Erläuterungen zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 29 |
| 6.2 | Erläuterungen zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30 |
| 7 | Sonstige Angaben | 31 |
| R E C H E N S C H A F T S B E R I C H T | | 36 |
| 8 | Allgemeines | 36 |
| 8.1 | Haushaltsvollzug / Ergebnisrechnung | 36 |
| 8.2 | Haushaltsvollzug / Finanzrechnung | 41 |
| 8.3 | Vermögensentwicklung | 41 |
| 8.4 | Investitionstätigkeit | 47 |
| 8.5 | Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres | 49 |
| 8.6 | Ausblick auf die zukünftige Entwicklung | 49 |
| 9 | Anlagenübersicht, Verbindlichkeitenübersicht, Rückstellungsübersicht | 50 |
| 10 | Jahresabschlussdokumentation mit Teilergebnis und Teilfinanzrechnungen | 53 |

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.19

Muster 20
zu § 49

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 | Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|------------|--|----------------------|----------------------|------------|--|----------------------|----------------------|
| | <u>Aktiva</u> | | | | <u>Passiva</u> | | |
| 1 | Anlagevermögen | 31.052.292,82 | 29.434.096,20 | 1 | Eigenkapital | 14.914.863,05 | 15.008.695,33 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 328.374,00 | 272.508,00 | 1.1 | Netto-Position | 14.293.924,03 | 14.293.924,03 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 18.624,00 | 5.141,00 | 1.2 | Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital | 714.771,30 | 405.779,29 |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 309.750,00 | 267.367,00 | 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 710.022,23 | 405.779,29 |
| 1.1.3 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | | 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 4.749,07 | |
| 1.2 | Sachanlagen | 21.110.521,62 | 19.555.070,87 | 1.2.3 | Sonderrücklagen | | |
| 1.2.1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 4.241.805,77 | 4.242.217,11 | 1.2.4 | Stiftungskapital | | |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 3.807.719,00 | 3.765.689,00 | 1.3 | Ergebnisverwendung | -93.832,28 | 308.992,01 |
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 9.686.311,07 | 9.856.641,59 | 1.3.1 | Ergebnisvortrag | | |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 89.486,00 | 90.129,00 | 1.3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 661.739,05 | 680.696,05 | 1.3.1.2 | außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.623.460,73 | 919.698,12 | 1.3.2 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -93.832,28 | 308.992,01 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 4.035.064,99 | 4.028.185,12 | 1.3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -88.056,72 | 304.242,94 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 1.3.2.2 | außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -5.775,56 | 4.749,07 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | 2 | Sonderposten | 3.653.694,44 | 3.465.343,74 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 3.941.393,91 | 3.941.393,91 | 2.1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge | 3.522.304,00 | 3.353.645,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | | 2.1.1 | Zuschüsse vom öffentlichen Bereich | 2.005.011,00 | 1.789.874,00 |
| 1.3.5 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 93.546,08 | 86.666,21 | 2.1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | 14.992,00 | 14.220,00 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 125,00 | 125,00 | 2.1.3 | Investitionsbeiträge | 1.502.301,00 | 1.549.551,00 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 5.578.332,21 | 5.578.332,21 | 2.2 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 131.390,44 | 111.698,74 |
| | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 5.578.332,21 | 5.578.332,21 | 2.3 | Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG | | |
| 2 | Umlaufvermögen | 1.931.927,92 | 2.678.973,11 | 2.4 | Sonstige Sonderposten | | |
| 2.1 | Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 17.811,37 | 19.229,44 | 3 | Rückstellungen | 3.525.817,00 | 3.406.544,00 |
| 2.2 | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | | | 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 3.048.936,00 | 2.937.175,00 |
| 2.3 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.229.337,39 | 1.126.996,28 | 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | | |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 454.701,60 | 465.472,54 | 3.3 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | | |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 377.641,16 | 388.250,12 | 3.4 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | | |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 59.638,19 | 42.873,29 | 3.5 | Sonstige Rückstellungen | 476.881,00 | 469.369,00 |
| | | | | 4 | Verbindlichkeiten | 10.270.055,31 | 9.639.195,42 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 | Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|-------|---|----------------------|----------------------|-------|---|----------------------|----------------------|
| 2.3.4 | gen Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | | | 4.1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 337.356,44 | 230.400,33 | 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 8.439.925,52 | 7.786.313,26 |
| 2.3.6 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 2.4 | Flüssige Mittel | 684.779,16 | 1.532.747,39 | 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 7.899.842,47 | 7.174.370,41 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungsposten | 167.005,69 | 164.892,14 | | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 3.1 | aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 167.005,69 | 164.892,14 | 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 535.335,59 | 602.243,87 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4.1 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | 4.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | 4.747,46 | 9.698,98 |
| | | | | 4.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | | |
| | | | | 4.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | |
| | | | | 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen | 13.879,45 | 5.202,34 |
| | | | | 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.354.849,27 | 1.387.165,35 |
| | | | | 4.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 63.122,05 | |
| | | | | 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | | |
| | | | | 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | 398.279,02 | 460.514,47 |
| | | | | 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | 786.796,63 | 758.182,96 |
| | | | | 5.1 | passive Rechnungsabgrenzungsposten | 786.796,63 | 758.182,96 |
| | Summe Aktiva | 33.151.226,43 | 32.277.961,45 | | Summe Passiva | 33.151.226,43 | 32.277.961,45 |

Der Magistrat

Ort, Datum

Unterschrift

Ergebnisrechnung

Muster 15
zu § 46

| Nr. | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|--|--|--|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -212.326,39 | -193.773,00 | -195.053,23 | 1.280,23 |
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.004.806,37 | -2.008.912,00 | -1.988.333,02 | -20.578,98 |
| 03 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | -93.722,99 | -37.090,00 | -153.669,65 | 116.579,65 |
| 04 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | | |
| 05 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | -5.017.211,42 | -5.081.753,00 | -4.975.427,84 | -106.325,16 |
| 06 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | -185.432,67 | -177.307,00 | -186.702,48 | 9.395,48 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -2.300.042,35 | -2.298.339,00 | -2.276.688,80 | -21.650,20 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -234.857,96 | -211.146,00 | -220.450,93 | 9.304,93 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -194.307,04 | -174.920,00 | -251.036,86 | 76.116,86 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -10.242.707,19 | -10.183.240,00 | -10.247.362,81 | 64.122,81 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 1.969.530,06 | 1.869.191,00 | 1.956.659,85 | -87.468,85 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 196.788,56 | 178.983,00 | 221.925,46 | -42.942,46 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.960.788,87 | 1.723.697,10 | 1.962.523,08 | -238.825,98 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 633.960,69 | 666.200,00 | 645.013,35 | 21.186,65 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.691.453,63 | 2.060.520,00 | 2.036.600,23 | 23.919,77 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.343.277,96 | 3.397.899,00 | 3.376.984,17 | 20.914,83 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.277,06 | 19.022,00 | 21.625,28 | -2.603,28 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 9.816.076,83 | 9.915.512,10 | 10.221.331,42 | -305.819,32 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | -426.630,36 | -267.727,90 | -26.031,39 | -241.696,51 |
| 21 | 56, 57 | Finanzerträge | -75.306,30 | -68.405,00 | -95.500,95 | 27.095,95 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 197.693,72 | 240.321,00 | 209.589,06 | 30.731,94 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22) | 122.387,42 | 171.916,00 | 114.088,11 | 57.827,89 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -304.242,94 | -95.811,90 | 88.056,72 | -183.866,62 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | -13.492,30 | | -12.536,42 | 12.536,42 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 8.743,23 | | 18.311,98 | -18.311,98 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26) | -4.749,07 | | 5.775,56 | -5.775,56 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -308.992,01 | -95.811,90 | 93.832,28 | -189.644,18 |

Finanzrechnung

Muster 16
zu § 47 Abs. 2

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2019 | Ergebnis des Haushalts- jahres 2019 | Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|--|---|--|---|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 226.202,21 | 193.773,00 | 190.263,35 | 3.509,65 |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.958.317,84 | 2.008.912,00 | 2.116.553,94 | -107.641,94 |
| 03 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | 121.373,59 | 37.090,00 | 155.261,88 | -118.171,88 |
| 04 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 5.023.321,49 | 5.081.753,00 | 4.941.909,35 | 139.843,65 |
| 05 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 185.567,67 | 177.307,00 | 185.238,01 | -7.931,01 |
| 06 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 2.300.042,35 | 2.298.339,00 | 2.277.095,60 | 21.243,40 |
| 07 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 68.873,87 | 68.405,00 | 84.743,13 | -16.338,13 |
| 08 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 159.522,61 | 174.920,00 | 178.830,89 | -3.910,89 |
| 09 | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 10.043.221,63 | 10.040.499,00 | 10.129.896,15 | -89.397,15 |
| 10 | Personalauszahlungen | -1.767.546,06 | -1.787.752,00 | -1.867.538,03 | 79.786,03 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -220.085,02 | -201.465,00 | -206.931,57 | 5.466,57 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.888.352,97 | -1.724.447,10 | -1.994.594,89 | 270.147,79 |
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen | | | | |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | -1.733.553,38 | -2.060.520,00 | -1.981.504,18 | -79.015,82 |
| 15 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | -3.316.973,73 | -3.397.899,00 | -3.309.824,02 | -88.074,98 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -206.323,47 | -247.769,00 | -217.220,87 | -30.548,13 |
| 17 | Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -20.391,16 | -19.022,00 | -20.938,86 | 1.916,86 |
| 18 | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | -9.153.225,79 | -9.438.874,10 | -9.598.552,42 | 159.678,32 |
| 19 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ 18) | 889.995,84 | 601.624,90 | 531.343,73 | 70.281,17 |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 141.260,29 | 321.000,00 | 414.831,37 | -93.831,37 |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 13.560,00 | | 20.385,00 | -20.385,00 |
| 22 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | | | | |
| 23 | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 154.820,29 | 321.000,00 | 435.216,37 | -114.216,37 |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -121.653,50 | -102.375,89 | -67.446,00 | -34.929,89 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -658.111,08 | -4.859.151,10 | -2.107.750,18 | -2.751.400,92 |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -149.897,61 | -229.636,18 | -107.593,54 | -122.042,64 |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -6.674,22 | -6.500,00 | -6.879,87 | 379,87 |
| 28 | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | -936.336,41 | -5.197.663,17 | -2.289.669,59 | -2.907.993,58 |
| 29 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28) | -781.516,12 | -4.876.663,17 | -1.854.453,22 | -3.022.209,95 |
| 30 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | 108.479,72 | -4.275.038,27 | -1.323.109,49 | -2.951.928,78 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haushalts- jahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----|--|-----------------------------------|--|--|---|
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 2.080.125,00 | 1.032.597,00 | 1.145.785,00 | -113.188,00 |
| 32 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -379.333,17 | -589.808,50 | -621.681,40 | 31.872,90 |
| 33 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32) | 1.700.791,83 | 442.788,50 | 524.103,60 | -81.315,10 |
| 34 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | 1.809.271,55 | -3.832.249,77 | -799.005,89 | -3.033.243,88 |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 3.027.961,95 | | 828.176,79 | -828.176,79 |
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -4.435.476,08 | | -877.139,13 | 877.139,13 |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36) | -1.407.514,13 | | -48.962,34 | 48.962,34 |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 1.130.989,97 | -3.111.453,89 | 1.532.747,39 | -4.644.201,28 |
| 39 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | 401.757,42 | -3.832.249,77 | -847.968,23 | -2.984.281,54 |
| 40 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39) | 1.532.747,39 | -6.943.703,66 | 684.779,16 | -7.628.482,82 |



ANHANG

Bei allen Werten ohne Währungszeichen handelt es sich um Eurobeträge.

4 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

In der Vermögensrechnung (Bilanz) sind das Anlagevermögen und das Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten vollständig auszuweisen. Aufbau und Inhalt der Vermögensrechnung sind in § 49 GemHVO geregelt.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert, Wertberichtigungen wurden berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Für erkannte Risiken, für welche mit einer Rückzahlung zu rechnen ist, wurden Rückstellungen gebildet.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden in der Höhe der bewilligten Zuwendungen als Sonderposten passiviert und entsprechend der in den einzelnen Zuwendungsbescheiden geregelten Fristen aufgelöst. Ist eine solche Frist im Einzelfall nicht bestimmt worden, werden Investitionszuwendungen über den Nutzungszeitraum aufgelöst.

4.1 Aktiva

Die Aktiva teilen sich in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzungspositionen auf.

4.1.1 Erläuterungen zum Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dem Betrieb oder der Verwaltungsbehörde dauerhaft zur Verfügung zu stehen. Vom Anlagevermögen sind insbesondere das Umlaufvermögen und der laufende Aufwand des Haushaltsjahres abzugrenzen.

Nach § 49 GemHVO wird das Anlagevermögen in die folgenden vier Gruppen gegliedert:

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachanlagen
- Finanzanlagen
- Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen



Immaterielle Vermögensgegenstände

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören in erster Linie die entgeltlich erworbenen Rechte, die für längere Zeit zur Leistungserstellung genutzt werden (Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, Lizenzen und DV-Software). Die von der Stadt gewährten Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge sind auch als immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren.

| Immaterielle Vermögensgegenstände | Wert |
|-----------------------------------|------------|
| 31.12.2018 | 272.508,00 |
| Zugänge | 82.489,67 |
| Abschreibungen | 26.623,67 |
| 31.12.2019 | 328.374,00 |

Die immateriellen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

| DV-Software | Wert |
|----------------|-----------|
| 31.12.2018 | 5.141,00 |
| Zugänge | 19.489,67 |
| Abschreibungen | 6.006,67 |
| 31.12.2019 | 18.624,00 |

Bei dem Zugang in Höhe von 19.489,67 € handelt es sich um die Lizenzgebühren für den Rechnungsworkflow. Dessen Anschaffung war nötig um die EU-Richtlinie zur elektronischen Rechnungsbearbeitung umzusetzen.

Die Abschreibung der Standardsoftware beträgt 3 Jahre, für Spezialsoftware 5 Jahre.

| Geleistete Investitionszuschüsse | Wert |
|----------------------------------|------------|
| 31.12.2018 | 267.367,00 |
| Zugänge | 63.000,00 |
| Abschreibungen | 20.617,00 |
| 31.12.2019 | 309.750,00 |

Folgende Investitionszuschüsse sind aktiviert:

- Zuschuss für den Kunstrasenplatz des SV Lindenfels in Höhe von 120.000,00 €. Dieser wird über 15 Jahre Nutzungsdauer abgeschrieben (Restbuchwert 28.000,00 €).
- Zuschuss für den Hessischen Diakonieverein als damaligen Träger des Luisenkrankenhauses in Höhe von 315.500,00 €. Dieser wird über 30 Jahre abgeschrieben. Den Aufwendungen stehen in gleicher Höhe Erträge aus dem Mitfinanzierungsanteil des Landes und der Rückzahlungsverpflichtung des Diakonievereins gegenüber (Restbuchwert 220.850,00 €).
- Zuschuss über 63.000 € (Zugang) für die Tribüne des Sportplatzes Winterkasten. Diese wird über 25 Jahre Nutzungsdauer abgeschrieben (Restbuchwert 60.900 €).



| |
|--------------------|
| Sachanlagen |
|--------------------|

Zu den Sachanlagen gehören die Grundstücke (Grund und Boden, die Gebäude, die Sachanlagen, das Infrastrukturvermögen (z.B. Straßen), die Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, die Betriebs- und Geschäftsausstattung, geleistete Anzahlungen und die Anlagen im Bau.

| Sachanlagen | Wert |
|-------------|---------------|
| 31.12.2018 | 19.555.070,87 |
| Veränderung | 1.555.450,75 |
| 31.12.2019 | 21.110.521,62 |

Die Sachanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 4.242.217,11 |
| Veränderung | -411,34 |
| 31.12.2019 | 4.241.805,77 |

| Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 3.765.689,00 |
| Zugänge | 205.218,11 |
| Abgänge | 0,98 |
| Abschreibungen | 163.187,13 |
| 31.12.2019 | 3.807.719,00 |

Bei der Position Bauten werden die Betriebsgebäude (z.B. Kindergärten, Sportanlagen, Bürgerhäuser, Leichenhallen u.ä.), Verwaltungsgebäude, andere Bauten, Grundstückseinrichtungen und Wohngebäude erfasst.

Bei dem Zugang handelt es sich um die Aktivierung der neuen Fenster in der Kindertagesstätte Lindenfels (112.148,07 €) und die Aktivierung des Bauhofumbaus (93.070,04 €).

| Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen | Wert |
|--|--------------|
| 31.12.2018 | 9.856.641,59 |
| Zugänge | 184.939,64 |
| Abgänge | 6.260,63 |
| Abschreibungen | 349.009,53 |
| 31.12.2019 | 9.686.311,07 |

Zu den Sachanlagen im Gemeindegebrauch zählen das allgemeine Infrastrukturvermögen wie Straßen und Brücken, Kultur- und Naturgüter und der städtische Wald (aufgeteilt in Boden und Aufwuchs). Entgegen der sonstigen Regelung wird hier der Boden dem Infrastrukturvermögen und nicht der Bilanzposition Grundstücke zugeordnet.

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um die Stützmauer Kolmbach (37.300,59 €), Zugänge bei den Nutzwasseranlagen (108.061,14 €) und Hausanschlüsse (28.281,15 €).

| Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | Wert |
|---|-----------|
| 31.12.2018 | 90.129,00 |
| Zugänge | 16.976,69 |
| Abschreibungen | 17.619,69 |
| 31.12.2019 | 89.486,00 |

Bei den Zugängen handelt es sich um einen Aktivkohlefilter für das Schwimmbad (1.346,86 €), um einen Trübungsmesser für den HB Dornklingen (12.772,37 €), um Mähmaschinen (2.550,00 €) und geringwertige Wirtschaftsgüter (307,46 €).



| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 680.696,05 |
| Zugänge | 78.482,92 |
| Abschreibungen | 97.439,92 |
| 31.12.2019 | 661.739,05 |

In dieser Bilanzposition werden die Einrichtungen und Ausstattungen erfasst, welche zum Betrieb der Verwaltungs-, Versorgungs- und Serviceeinrichtungen der Stadt Lindenfels gehören.

Hierzu zählen insbesondere Einrichtungen der Kinderbetreuung, Feuerwehren, Gemeinschaftshäuser und Verwaltungsgebäude.

Eine abweichende Nutzungsdauer zur betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (ND) von PKW und LKW wurde bei den Feuerwehrfahrzeugen festgelegt. Hier wurde die ND für Kommando- und Einsatzleitwagen auf 9 Jahre und für alle Spezialfahrzeuge, z.B. Tanklöschfahrzeuge und Rüstwagen auf 25 Jahre festgesetzt. Diese Festlegung ergibt sich aus der „Richtlinie für die Gewährung von Zuwendungen des Landes Hessen zur Förderung des Brandschutzes“ (Brandschutzförderrichtlinie). Die ND ist angelehnt an die Zweckbindungsfrist der Förderung.

Die Stadt Lindenfels wendet für die Geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) die Sammelpostenmethode mit Poolabschreibung (5 Jahre) an.

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um ein Fahrzeug für den Bereich Wasserversorgung (5.150,00 €), um ein Sonnenschutzsegel für die Kindertagesstätte Lindenfels (4.372,44 €), um Teile der Aktivierung des Umbau Bauhof (7.758,15 €), um Regale für das Archiv (3.835,06 €), eine Tragkraftspritze für die Feuerwehr Schlierbach (14.424,73 €), ein Faltsilo für die Feuerwehr Lindenfels (1.309,88 €) sowie geringwertige Vermögensgegenstände in Höhe von (41.632,66 €). In den sonstigen geringwertigen Vermögensgegenständen sind 29.848,06 € für die Bestuhlung des Bürgerhaus Lindenfels enthalten.

| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | Wert |
|--|--------------|
| 31.12.2018 | 919.698,12 |
| Veränderung | 1.703.762,61 |
| 31.12.2019 | 2.623.460,73 |

Solange sich ein zu aktivierendes Wirtschaftsgut noch in der Herstellung befindet, werden die aktivierungsfähigen Aufwendungen auf das Konto Anlage im Bau (AIB) verbucht und unter dieser bilanziert. In dieser Zeit wird die Anlage nicht abgeschrieben. Bei größeren Bauvorhaben kann dies mehrere Monate oder gar Jahre dauern.

Mit der Inbetriebnahme, also der Nutzung der Anlage, wird von „Anlage im Bau“ auf die der dem Wirtschaftsgut entsprechenden Bilanzposition umgebucht. Vom Aktivierungsdatum an wird die Anlage dann abgeschrieben.

Wesentliche wertbeeinflussende Faktoren waren neben der Aktivierung von Anlagevermögen die Zugänge für die AIB des Feuerwehrgerätehauses Lindenfels (954.564,96 €), der Sanierung des Bürgerhauses (205.538,17 €), des Fachwerkhauses Burg (163.200,83 €), der Stützmauer Rathaushof (210.413,84 €) und Investitionen bei der Wasserversorgung (448.170,55 €).



Finanzanlagen

Zu den Finanzanlagen gehören die Beteiligungen, die Wertpapiere des Anlagevermögens und die sonstigen Ausleihungen.

Um den Wert der Beteiligung zum Eröffnungsbilanzstichtag zu ermitteln, wurde die Eigenkapitalspiegelbildmethode angewendet. Sie ist der Ersatz für die Anschaffungskosten. Aufwertungen durch Steigerungen des Unternehmenswerts werden zukünftig nicht vorgenommen. Wertminderungen werden nach dem gemilderten Niederstwertprinzip (nur bei dauerhaftem Wertverlust) berücksichtigt.

| Finanzanlagen | Wert |
|---------------|--------------|
| 31.12.2018 | 4.028,185,12 |
| Veränderung | 6.879,87 |
| 31.12.2019 | 4.035.064,99 |

Die Finanzanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

| Anteile an verbundenen Unternehmen | Wert |
|------------------------------------|------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| 31.12.2019 | 0,00 |

Bei den verbundenen Unternehmen handelt es sich um eine Form der Beteiligung. Hier werden solche Unternehmen erfasst, an denen die Stadt Lindenfels einen „herrschenden Einfluss“ hat. Ein herrschender Einfluss wird unterstellt, wenn der Anteil der Beteiligung mehr als 50% beträgt.

Ausnahme bilden hier die Verbände nach Bundes- und Landesrecht. Diese sind zwingend unter der Bilanzposition Beteiligungen auszuweisen.

Die Stadt Lindenfels hält keine Beteiligungen, welche die Bedingungen eines verbundenen Unternehmens erfüllen.

Somit bestehen auch keine Ausleihungen an verbundene Unternehmen. Der Bilanzansatz beträgt daher wie im Vorjahr 0,00 €.

| Beteiligungen | Wert |
|---------------|--------------|
| 31.12.2018 | 3.941.393,91 |
| 31.12.2019 | 3.941.393,91 |

Im Einzelnen stellen sich die Beteiligungen wie folgt dar:

| Bezeichnung | Wert |
|-------------------------------------|--------------|
| Abwasserverband Oberes Weschnitztal | 3.659.158,09 |
| Abwasserverband Obere Gersprenz | 215.995,53 |
| ZAKB | 6.192,00 |
| Wirtschaftsförderung | 3.250,00 |
| ekom21 – KGRZ Hessen | 1,00 |
| Gewässerverband Bergstraße | 39.397,92 |
| Gewässerverband Obere Gersprenz | 17.399,37 |



| Wertpapiere des Anlagevermögens | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 86.666,21 |
| Zugänge | 6.879,87 |
| 31.12.2019 | 93.546,08 |

Die Wertpapiere des Anlagevermögens beinhalten die Fondanteile für die Versorgungsrücklage der Beamten (82.822,24€) Hier erfolgte im Jahr 2019 eine Zuführung 6.879,87 €. Des Weiteren sind hier die Anteile an der HSE (10.723,84 €) erfasst.

| Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 125,00 |
| 31.12.2019 | 125,00 |

Den sonstigen Ausleihungen ist der Genossenschaftsanteil der Volksbank Weschnitztal zugeordnet. Genossenschaftsanteile haben die Besonderheit, dass sie nicht zu den Wertpapieren gerechnet werden, sondern zu den Ausleihungen. Genossenschaftsanteile stellen kein verbrieftes Recht im handelsrechtlichen Sinne dar und dürfen daher nicht zu den Wertpapieren gezählt werden.

Bei dieser Bilanzposition kam es im Berichtsjahr zu keiner Änderung.

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

| Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 5.578.332,21 |
| 31.12.2019 | 5.578.332,21 |

Diese teilen sich wie folgt auf:

| | |
|-----------------------|----------------|
| Sparkasse Starkenburg | 3.824.943,53 € |
| Sparkasse Bensheim | 1.753.388,68 € |

4.1.2 Erläuterungen zum Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören Vermögensgegenstände, die im Rahmen des „Betriebsprozesses“ umgesetzt werden sollen, deren Bestand sich also durch Zu- und Abgänge häufig ändert. Sie befinden sich nur kurze Zeit im Betrieb der Verwaltung und dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb. Das Umlaufvermögen kann zum Teil mit kurzfristigem Fremdkapital und Lieferantenkrediten finanziert werden und muss nicht vollständig von den langfristigen Kapitalgebern aufgebracht werden.

Nach § 49 GemHVO wird das Umlaufvermögen in die folgenden Gruppen gegliedert:

- Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
- Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
- Flüssige Mittel


Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

| Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 19.229,44 |
| Veränderung | -1.418,37 |
| 31.12.2019 | 17.811,37 |

Der Wert beinhaltet die Vorräte und Ersatzteile der Wasserversorgung. Die Veränderung beruht auf der zum 31.12.2019 durchgeführten Inventur.

Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Im Berichtsjahr liegen keine aktivierungspflichtigen Sachverhalte vor.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zu den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen gehören:

- Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen
- Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben
- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen
- Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit ihrem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigungen ausgewiesen.

| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | Wert |
|--|--------------|
| 31.12.2018 | 1.126.996,28 |
| Veränderung | 102.341,11 |
| 31.12.2019 | 1.229.337,39 |

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

| Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 465.472,54 |
| Veränderung | -10.770,94 |
| 31.12.2019 | 454.701,60 |

In der Bilanzposition sind pauschale Einzelwertberichtigungen in Höhe von 5.969,60 € (Vorjahr 11.452,85 €) enthalten.

| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 388.250,12 |
| Veränderung | -10.608,96 |
| 31.12.2019 | 377.641,16 |

In der Bilanzposition sind pauschale Einzelwertberichtigungen in Höhe von 12.766,71 € (Vorjahr 23.957,00 €) enthalten.



| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 42.873,29 |
| Veränderung | 16.764,90 |
| 31.12.2019 | 59.638,19 |

In der Bilanzposition sind pauschale Einzelwertberichtigungen in Höhe von 2.831,71 € (Vorjahr 3.319,69 €) enthalten.

| Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen mit denen eine Beteiligung besteht | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| 31.12.2019 | 0,00 |

| Sonstige Vermögensgegenstände | Wert |
|--------------------------------------|-------------|
| 31.12.2018 | 230.400,33 |
| Veränderung | 106.956,11 |
| 31.12.2019 | 337.356,44 |

Wesentlicher Bestandteil der sonstigen Vermögensgegenstände sind die Umsatzsteuerforderungen in Höhe von 244.887,31 € (Vorjahr 194.697,17 €) an das Finanzamt aus den Vorsteuerüberhängen der Betriebe gewerblicher Art (u.a. Wasser und IKBIT) für die Jahre 2018 und 2019. Hinzu kommen noch 88.665,97 € (Vorjahr 34.318,27 €) aus dem bilanziellen Ausweis von debitorischen Kreditoren.

Flüssige Mittel

| Flüssige Mittel | Wert |
|------------------------|--------------|
| 31.12.2018 | 1.532.747,39 |
| Veränderung | -847.968,23 |
| 31.12.2019 | 684.779,16 |

Die Bestandskonten (Bank und Kasse) der flüssigen Mittel sind hier nur dann aufzuführen, wenn sie einen positiven Bestand ausweisen. Negative Bankbestände sind auf der Passivseite auszuweisen.

Die flüssigen Mittel in Höhe von 684.779,16 € setzten sich aus den Bankbeständen in Höhe von 682.747,49 € und einem Kassenbestand von 2.031,67 € zusammen.

Die flüssigen Mittel des Vorjahres in Höhe von 1.532.747,39 € setzten sich aus positiven Bankbeständen in Höhe von 1.530.443,23 € und einem Kassenbestand von 2.304,16 € zusammen.

4.2 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

| Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 164.892,14 |
| Veränderung | 2.113,55 |
| 31.12.2019 | 167.005,69 |

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) sind Zahlungen auszuweisen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, aber erst Aufwand in zukünftigen Perioden darstellen.

Der Bilanzansatz enthält die im Voraus an die Beamten bezahlte Besoldung für Januar (13.629,32 €) und die Ansparraten für die Investitionsfonddarlehen (153.377,37€).



4.3 Passiva

Nach § 49 GemHVO wird die Passiva in folgende fünf Gruppen gegliedert:

- Eigenkapital
- Sonderposten
- Rückstellungen
- Verbindlichkeiten
- Rechnungsabgrenzungsposten

Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen und den Schulden. Erzielte Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Jahresfehlbeträge verringern es.

| Eigenkapital | Wert |
|--------------|---------------|
| 31.12.2018 | 15.008.695,33 |
| Veränderung | 93.832,28 |
| 31.12.2019 | 14.914.863,05 |

Das Eigenkapital setzt sich wie folgt zusammen:

| Nettoposition | Wert |
|---------------|---------------|
| 31.12.2018 | 14.293.924,03 |
| 31.12.2019 | 14.293.924,03 |

In Kommunen, die als Gebietskörperschaften keine Kapitalausstattung per Satzungsbeschluss haben, wird das Eigenkapital in Form der „Nettoposition“ ermittelt. Diese ergibt sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz als rechnerische Größe aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden.

| Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | Wert |
|---|------------|
| 31.12.2018 | 405.779,29 |
| Veränderung | 304.242,94 |
| 31.12.2019 | 710.022,23 |

Die Veränderung beruht auf der Umbuchung des Überschusses des Jahresergebnisses 2018.

| Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | Wert |
|--|----------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| Veränderung | 4.749,07 |
| 31.12.2019 | 4.749,07 |

Die Veränderung beruht auf der Umbuchung des Überschusses des Jahresergebnisses 2018.



| Jahresfehlbetrag | Wert |
|-------------------------|-------------|
| 2019 | 93.832,28 |

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von 93.832,28 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis: 88.056,72 €
- Jahresfehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis: 5.775,56 €

Erläuterungsbedürftige Abweichungen zur Haushaltsplanung werden im Rechenschaftsbericht ausgeführt.

| Sonderposten | |
|---------------------|--------------|
| Sonderposten | Wert |
| 31.12.2018 | 3.465.343,74 |
| Veränderung | 188.350,70 |
| 31.12.2019 | 3.653.694,44 |

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche die Stadt Lindenfels für Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder privaten Stellen erhalten hat. Die Passivierbarkeit richtet sich im Wesentlichen danach, ob das bezuschusste Gut selbst aktivierbar ist oder nicht. Zuweisungen für Instandhaltungsmaßnahmen wurden nicht passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) wie das bezuschusste Anlagegut, bei einem anteiligen Tilgungsbetrag über die Laufzeit der entsprechenden Darlehen.

Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

| Zuschüsse vom öffentlichen Bereich | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 1.789.874,00 |
| Veränderung | 215.137,00 |
| 31.12.2019 | 2.005.011,00 |

Die Veränderung beruht auf den Auflösungen der in den Vorjahren eingegangenen Zuschüsse und dem Zugang von folgenden Positionen:

- Zuweisungen für das Feuerwehrhaus Lindenfels in Höhe von 200.000 €.
- Zuweisungen für die Stützmauer/Rathaushof in Höhe von 75.727,72 €.
- Zuweisungen für das Fachwerkhaus Burg in Höhe von 54.500,00 €.

| Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 14.220,00 |
| Veränderung | 772,00 |
| 31.12.2019 | 14.992,00 |

Die Veränderung beruht auf den Auflösungen der in den Vorjahren eingegangenen Zuschüsse und folgendem Zugang:

- Beteiligung des Feuerwehrvereins Schlierbach an einer Tragkraftspritze (2.719,11 €.)



| Investitionsbeiträge | Wert |
|-----------------------------|--------------|
| 31.12.2018 | 1.549.551,00 |
| Veränderung | 47.250,00 |
| 31.12.2019 | 1.502.301,00 |

Die Veränderung beruht auf den Auflösungen der in den Vorjahren vereinnahmten Investitionsbeiträge und dem Zugang folgender Position:

- Hausanschlüsse 56.163,10 €

| Sonderposten für den Gebührenaussgleich | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 111.698,74 |
| Veränderung | 19.691,70 |
| 31.12.2019 | 131.390,44 |

Der Sonderposten setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|--------------|
| Überdeckung Abwasser Zeitraum 2017/2018 | 111.698,74 € |
| Überdeckung Niederschlagswasser für das Jahr 2019 | 19.691,70 € |

Rückstellungen

| Rückstellungen | Wert |
|-----------------------|--------------|
| 31.12.2018 | 3.406.544,00 |
| Veränderung | 119.273,00 |
| 31.12.2019 | 3.525.817,00 |

Gemäß § 106 HGO in Verbindung mit § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden.

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | Wert |
|--|--------------|
| 31.12.2018 | 2.937.175,00 |
| Veränderung | 111.761,00 |
| 31.12.2019 | 3.048.936,00 |

Der Bilanzansatz enthält die Werte für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber den Beamten und Pensionären. Die Werte dieser Rückstellungen ergeben sich aus versicherungsmathematischen Gutachten der Versorgungskasse. Gemäß § 41 Abs.6 GemHVO wurde für die Berechnung des Teilwerts ein Rechnungszinsfuß für Pensionsrückstellungen (6%) angesetzt, wie er im Übrigen auch für die Steuerbilanz verbindlich vorgeschrieben ist. Ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß für Pensionsrückstellungen (6%) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach § 253 Abs.2 HGB (10-Jahresdurchschnitt), sind die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte im Anhang zum Jahresende anzugeben. Der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz beträgt zum Stand Dezember 2019 2,71 % und ist damit niedriger als der Rechnungszinsfuß nach GemHVO. Hieraus ergibt sich ein Differenzbetrag in Höhe von 1.337.506 € (Bilanzansatz bei 2,71 % = 4.386.442 €).



| Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| 31.12.2019 | 0,00 |

Der Bilanzansatz enthält die nach § 39 Nr.7 GemHVO zurückzustellenden Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage. Für das Jahr 2018 ergeben sich keine Rückstellungen. Die Berechnung erfolgt in der vom HSGB empfohlenen Weise durch Genüberstellung der Steuereinnahmen im Abschlussjahr und der gewöhnlichen Steuereinnahmen in den fünf Vorjahren. Hier kommt es zu einer Steigerung von 11,1 %. Die Stadt Lindenfels hat im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2013 einen Schwellenwert von 20% beschlossen. D.h. Rückstellungen unterbleiben solange die Steigerung < 20% ist. Aus der Differenz zu den Vorjahren ergibt sich eine rechnerische Umlageverpflichtung in Höhe von 156.653,80 €.

| Sonstige Rückstellungen | Wert |
|--------------------------------|-------------|
| 31.12.2018 | 469.369,00 |
| Veränderung | 7.512,00 |
| 31.12.2019 | 476.881,00 |

Der Bilanzansatz teilt sich wie folgt auf:

- Rückstellung für Urlaubs und Zeitguthaben 385.918,00 € (-34.951,00 €)
- Rückstellung für Rechts- und Beratungskosten 15.500,00 €
- Rückstellung für Gerichtsverfahren 8.000,00 € (-25.000,00 €)
- Rückstellung Abrechnung Kita Winterkasten 67.463,00 € (+67.463,00 €)

Bei der Rückstellung für Urlaubs- und Zeitguthaben sind die aufgelaufenen Resturlaubstage und Überstunden in Geld bewertet. Die Anzahl der Resturlaubstage hat sich von 801 auf 633 Tage verringert. Die Überstunden haben sich von 2.227 auf 2.625 Std. erhöht.

Die Rückstellung für Gerichtsverfahren beruht auf einer Nachforderung des Bundesamtes für Justiz (Aufwendungen für Führungszeugnisse der Jahre 2007-2011).

Für die erwartete Nachforderung der Kindertagesstätte Winterkasten wurde eine Rückstellung gebildet.



| |
|--------------------------|
| Verbindlichkeiten |
|--------------------------|

| Verbindlichkeiten | Wert |
|--------------------------|---------------|
| 31.12.2018 | 9.639.195,42 |
| Veränderung | 630.859,89 |
| 31.12.2019 | 10.270.055,31 |

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 7.174.370,41 |
| Veränderung | 725.472,06 |
| 31.12.2019 | 7.899.842,47 |

Die Veränderung beruht auf der Tilgung (420.312,94€) der bestehenden Kreditverpflichtungen und der Neuaufnahme eines Darlehens für Investitionsmaßnahmen bei der Deutschen Kreditbank in Höhe von 1.145.785,00 € aus der Kreditermächtigung 2018.

| Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 602.243,87 |
| Veränderung | 66.908,28 |
| 31.12.2019 | 535.335,59 |

Die Veränderung beruht auf der Tilgung der bestehenden Kreditverpflichtungen in Höhe von 66.098,28 €.

| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 9.698,98 |
| Veränderung | -4.951,52 |
| 31.12.2019 | 4.747,46 |

| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| 31.12.2019 | 0,00 |

| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen | Wert |
|---|-------------|
| 31.12.2018 | 5.202,34 |
| Veränderung | 8.677,11 |
| 31.12.2019 | 13.879,45 |



| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | Wert |
|---|--------------|
| 31.12.2018 | 1.387.165,35 |
| Veränderung | -32.316,08 |
| 31.12.2019 | 1.354.849,27 |

In der Bilanzposition sind die Verbindlichkeiten an IKBIT (ca. 0,9 Mio. €) erfasst.

| Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | Wert |
|--|-------------|
| 31.12.2018 | 0,00 |
| Veränderung | 63.122,05 |
| 31.12.2019 | 63.122,05 |

Hierbei handelt es sich um die Gewerbesteuerrücklage für das vierte Quartal 2019.

| Sonstige Verbindlichkeiten | Wert |
|-----------------------------------|-------------|
| 31.12.2018 | 460.514,47 |
| Veränderung | -62.235,45 |
| 31.12.2019 | 398.279,02 |

Unter dieser Position werden die kreditorischen Debitoren ausgewiesen (173.600,05 €). Weiter findet sich hier unter anderem die Verbindlichkeit an die Hessenkasse in Höhe von 172.850 €.

| Rechnungsabgrenzungsposten | |
|---|-------------|
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | Wert |
| 31.12.2018 | 758.182,96 |
| Veränderung | 28.613,67 |
| 31.12.2019 | 786.796,63 |

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden und einen Ertrag für einen späteren Zeitraum darstellen.

Die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich wie folgt zusammen:

- Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.517,83 €.
- Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 785.278,80 €.

Bei den sonstigen PRAP sind die Grabnutzungsrechte dargestellt. Hier wurden im Berichtsjahr - 79.886,35 € zugeführt und 51.776,68 € ertragswirksam aufgelöst.



5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung (auch Gesamtergebnisrechnung) ist die Gegenüberstellung aller Aufwendungen und Erträge der Gemeinde. Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung eines Kaufmanns. In ihr sind die jeweiligen Jahresergebnisse der verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen anzugeben. Aufbau und Inhalt der Ergebnisrechnung sind in § 46 GemHVO geregelt.

Die Ergebnisrechnung schließt im Berichtsjahr im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag in Höhe von 88.056,72 € ab.

Gegenüber dem geplanten Überschuss von 125.811,90 € ergibt sich eine Differenz von 213.868,62 €.

5.1 Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden für Dienstleistungen der Stadt eingenommen, die auf einem privatrechtlichen Vertrag basieren. Grundlage ist eine Preisvereinbarung zwischen der Stadt und ihren Kunden.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Erträge dargestellt, die im Berichtsjahr oder im Vorjahr oberhalb von 10.000 € lagen):

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|------------------------|---------------|---------------|
| Holzgeld | 94.173,09 | 119.763,40 |
| Miet- und Pächterträge | 45.571,88 | 48.574,88 |
| Netzpacht IKBIT | 55.308,23 | 43.988,11 |

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte für Leistungen auf der Grundlage eines hoheitlichen Leistungsverhältnisses, bei denen die Leistung der Verwaltung durch eine Rechtsnorm (Gesetz, Verordnung, Satzung) bestimmt wird. In erster Linie werden Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren unterschieden. Verwaltungsgebühren werden für eine Verwaltungstätigkeit erhoben, die auf Veranlassung oder überwiegend im Interesse Einzelner vorgenommen wird (z.B. Passgebühren). Benutzungsgebühren sind hingegen Geldleistungen für die tatsächliche Inanspruchnahme bzw. Benutzung öffentlicher Einrichtungen, insbesondere solcher Einrichtungen, die personenbezogene Leistungen erbringen (z.B. Abwassergebühren).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Erträge dargestellt, die im Berichtszeitraum oder im Vorjahr oberhalb von 30.000 € lagen):

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Kanalgebühren | 619.100,96 | 647.297,72 |
| Frischwassergebühren | 781.479,44 | 793.184,31 |
| Niederschlagswassergebühren | 357.036,63 | 344.040,43 |
| Friedhofsggebühren | 117.848,94 | 85.832,58 |
| Verwaltungsgebühren | 56.952,36 | 53.675,80 |
| Schwimmbadgebühren | 51.271,00 | 66.251,73 |



Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Leistungen zwischen der Ebene öffentlicher Hand und/oder den Leistungsträgern bei Vorlage gesetzlicher oder vertraglicher Leistungsverpflichtungen zu verstehen.

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Erträge dargestellt, die im Berichtszeitraum oder im Vorjahr oberhalb von 10.000 € lagen):

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Kostenerstattung von privat für Hausanschlüsse / Wasserrohrbrüche | 140.884,24 | 81.184,01 |

Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Als aktivierte Eigenleistungen werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten veranschlagt, die bei der Eigenerstellung von Anlagevermögen entstehen.

Im Jahr 2019 gab es keine dokumentierten Eigenleistungen (Vorjahr: 0,00 €).

Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.

Die Steuern und steuerähnliche Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.832.978,98 | 2.656.568,21 |
| Gewerbesteuer | 902.449,48 | 1.105.307,60 |
| Grundsteuer B | 901.973,51 | 915.783,33 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 204.508,43 | 185.982,27 |
| Grundsteuer A | 19.344,46 | 20.837,94 |
| Hundesteuer | 48.573,50 | 46.146,50 |
| Spielapparatesteuer | 44.320,80 | 47.567,03 |
| Zweitwohnungssteuer | 13.545,47 | 30.828,04 |
| Fremdenverkehrsabgaben | 7.863,21 | 8.190,50 |

Erträge aus Transferleistungen

Erträge aus Transferleistungen dienen dem Ersatz von Kosten für soziale Leistungen.

Die Erträge aus Transferleistungen bestehen im Wesentlichen aus den Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsgesetz im Rahmen der Einkommensteueranteilsermittlung in Höhe von 185.238,01 € (Vorjahr 180.720,00 €).


Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung originärer Aufgaben der Gemeinde. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Erträge handeln.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Erträge dargestellt, die im Berichtszeitraum oder im Vorjahr über 10.000 € lagen):

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Schlüsselzuweisungen | 1.841.935,00 | 1.957.731,00 |
| „Bäderpfennig“ | 186.371,00 | 200.097,00 |
| Landeszuweisungen Kinderbetreuung | 235.362,80 | 123.589,00 |
| Zuweisung für überörtlichen Brandschutz | 13.000,00 | 13.000,00 |

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge werden als Sonderposten in der Bilanz passiviert. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen setzen sich wie folgt zusammen:

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Straßen | 58.045,02 | 57.360,00 |
| Investitionspauschale | 32.700,00 | 40.550,00 |
| Wasser | 49.780,25 | 47.600,83 |
| Brandschutz | 18.110,11 | 13.615,90 |
| Sonstige | 61.815,55 | 62.065,95 |
| Auflösung Gebührenaussgleich | 0,00 | 13.665,28 |

Sonstige ordentliche Erträge

Als sonstige ordentliche Erträge werden solche Erträge angesehen, die nicht in den Positionen 1-8 der Ergebnisrechnung erfasst werden.

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Konzessionsabgaben | 131.058,33 | 133.666,78 |
| Herabsetzung von Rückstellungen | 55.830,21 | 7.579,00 |
| Summe sonstiger Nebenerlöse | 19.617,59 | 19.696,33 |
| Andere sonstige betriebliche Erträge | 23.806,04 | 20.659,92 |
| Nebenerlöse Vermietung und Verpachtung | 12.195,37 | 10.450,71 |
| Schadensersatzleistungen | 6.285,52 | 0,00 |
| Nebenerlöse aus Veranstaltungen | 584,00 | 873,00 |
| Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen | 299,00 | 20,50 |
| Eigenbeteiligung Beihilfe | 1.360,80 | 1.360,80 |



5.2 Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

Personalaufwendungen

Für die Entgelte der Arbeitnehmer und die Bezüge der Beamten wurden folgende Aufwendungen getätigt:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Beschäftigungsentgelte | 1.345.003,92 | 1.286.928,95 |
| AG-Anteil zur Sozialversicherung | 276.755,07 | 257.802,46 |
| Beamtenbesoldung | 207.149,03 | 202.824,24 |
| Aufwendungen an die Versorgungskasse Beschäftigte | 108.566,57 | 104.032,25 |
| Zuführung Urlaubs- und Überstundenrückstellung | 0,00 | 101.270,00 |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft | 11.553,56 | 11.650,23 |
| Aufwendungen für Dienstjubiläen | 524,60 | 0,00 |
| Sonstige Personalaufwendungen | 7.107,10 | 5.021,93 |

Versorgungsaufwendungen

Für die Versorgungsleistungen an die Beamten wurden folgende Aufwendungen getätigt:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Aufwendungen an die Versorgungskasse Beamte | 122.975,46 | 109.362,56 |
| Zuführung Pensionsrückstellung | 81.841,00 | 79.151,00 |
| Zuführung Beihilferückstellung | 17.109,00 | 8.275,00 |



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dieser Position werden insbesondere Materialaufwendungen, Energie-, Wasser- und Abwasserkosten, Aufwendungen für Fremdleistungen sowie Aufwendungen für Kommunikation, Information und Reisen erfasst.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Aufwendungen dargestellt, die im Berichtszeitraum oder im Vorjahr über 50.000 € lagen):

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Energie, Wasser, Abwasser | 254.112,39 | 258.546,68 |
| Instandhaltung von Sachanlagen (z.B. Reparatur von Straßen) | 285.020,23 | 290.825,21 |
| Sonstige weitere Fremdleistungen | 119.883,71 | 77.489,42 |
| Sonstige Fremdinstandhaltung | 116.718,04 | 113.626,84 |
| Materialaufwand für Instandhaltungen | 113.682,58 | 112.437,58 |
| Beratungsleistungen | 84.479,09 | 82.775,44 |
| Wartungskosten | 57.262,62 | 62.635,75 |
| Fremdleistungen für Auftragsgewinnung | 51.496,29 | 61.728,36 |
| Instandh. Gebäude, Außenanlagen | 36.022,46 | 64.991,88 |
| Internet und Wartungskosten Ekom21 | 78.698,44 | 74.690,32 |
| Ordnungsbehördenbezirk | 57.913,24 | 31.000,00 |
| Einstellung in Sonderposten (Gebührenaussgleich) | 19.691,70 | 61.988,95 |

Abschreibungen

Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch an Vermögensgegenständen einer Periode dar.

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Abschreibungen auf Gebäude und Infrastruktur | 501.912,00 | 486.610,23 |
| Abschreibungen auf Fuhrpark | 42.511,00 | 37.077,63 |
| Abschreibungen auf Forderungen / Wertberichtigungen | 0,00 | 13.994,45 |
| Abschreibung auf aktivierte Investitionszuweisungen | 20.617,00 | 18.516,00 |
| Abschreibungen auf Geschäftsausstattungen | 19.182,82 | 18.450,72 |
| Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 31.416,12 | 28.054,86 |
| Abschreibungen auf Konzessionen und Schutzrechte | 6.006,67 | 4.027,00 |
| Abschreibungen auf techn. Anlagen und Maschinen | 18.269,23 | 18.144,33 |
| Abschreibungen auf Betriebsausstattungen | 3.000,44 | 3.456,00 |
| Abschreibungen auf andere Anlagen | 680,00 | 396,66 |
| Abschreibungen auf Vorräte | 1.418,07 | 42,21 |
| Einzelwertberichtigung | 0,00 | 5.190,60 |



Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung von originären Aufgaben des Zuwendungsgebers. Es muss sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Aufwendungen handeln.

Die Aufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Zuw. Abwasserverband Oberes Weschnitztal | 873.782,02 | 856.558,89 |
| Zuw. Abwasserverband Oberes Gersprenztal | 134.634,85 | 121.934,97 |
| Zuw. Kindertagesstätte Lindenfels | 578.009,33 | 407.074,00 |
| Zuw. Kindertagesstätte Winterkasten | 328.164,21 | 237.991,00 |
| Zuw. Wasserverbände | 35.786,13 | 34.501,77 |

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Hier werden in erster Linie die Umlageverpflichtungen der Kommune erfasst.

Die Aufwendungen aus Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen (es werden nur Aufwendungen dargestellt, die im Berichtszeitraum oder im Vorjahr über 1.000 € lagen):

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Kreisumlage | 1.944.240,00 | 1.969.104,00 |
| Schulumlage | 1.238.880,00 | 1.180.260,00 |
| Gewerbesteuerumlage | 146.800,41 | 191.792,88 |

Transferaufwendungen

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahler festzusetzen hat.

Im Berichtszeitraum wurden keine Transferaufwendungen geleistet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als sonstige ordentliche Aufwendungen werden solche Aufwendungen bezeichnet, die nicht den Positionen 11-17 der Ergebnisrechnung zugeordnet werden.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzten sich wie folgt zusammen:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Kapitalertragsteuer | 10.460,93 | 8.669,14 |
| Grundsteuer | 8.542,03 | 9.364,60 |
| Kfz-Steuer | 2.622,32 | 2.243,32 |



5.3 Erläuterungen zu den Finanzerträgen

Finanzerträge

In dieser Position werden sowohl Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren des Anlagevermögens sowie Guthabenzinsen erfasst als auch die Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen.

Die Finanzerträge setzen sich wie folgt zusammen:

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Erträge aus Beteiligungen (Sparkassen) | 64.514,55 | 54.060,00 |
| Mahngebühren | 5.476,88 | 6.032,35 |
| Säumniszuschläge | 8.178,68 | 4.648,93 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.586,00 | 718,00 |
| Zinsen Festgeld / Kassenkredit | 0,00 | 1.744,22 |
| Verzinsung von Steuernachforderungen | 14.249,00 | 7.038,00 |
| Stundungszinsen | 96,75 | 635,50 |
| Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 662,62 | 429,30 |
| Erträge aus weiterverrechn. Vollstreckungsgebühren | 292,80 | 0,00 |

5.4 Erläuterungen zu Zinsen und anderen Finanzaufwendungen

Zinsen und andere Finanzaufwendungen

In dieser Position werden die Kreditbeschaffungskosten sowie –Zinsen veranschlagt.

Die Zinsen und anderen Finanzaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Aufwendungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Darlehenszinsen | 182.635,94 | 170.472,37 |
| Auflösung Disagio | 12.319,71 | 12.655,09 |
| Zinsdienstumlage | 9.369,00 | 9.806,00 |
| Zinsen Schutzschirm | 1.622,38 | 1.689,66 |
| Zinsen Atemschutz Feuerwehr | 818,96 | 932,37 |
| Ähnliche Aufwendungen | 214,74 | 214,74 |
| Bankzinsen | 2.608,33 | 1.903,49 |



5.5 Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen

Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert entstehen.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| Ertragsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen und GWG | 12.004,28 | 13.492,30 |

5.6 Erläuterungen zu den außerordentlichen Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die andere Haushaltsjahre betreffen, selten oder unregelmäßig anfallen oder bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter dem Restbuchwert entstehen.

Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zuführung von Pensions- und Beihilferückstellungen für frühzeitig pensionierte Wahl-Beamte.



6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit dargestellt. Sie gibt somit Informationen über die Zahlungsströme und den Zahlungsmittelbestand. Aufbau und Inhalt der Finanzrechnung ist in § 47 GemHVO geregelt. Erläutert werden nachfolgend die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

6.1 Erläuterungen zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Für die Finanzierung von Investitionen erhalten die Kommunen Zuweisungen. Außerdem können sie Beiträge erheben.

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

| Einzahlungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 330.227,72 | 23.132,63 |
| Sonderinvestitionsprogramm Land | 15.298,25 | 15.298,25 |
| Einzahlung privater Unternehmen | 5.258,33 | 15.774,99 |
| Investitionszuschüsse von übrigen | 2.719,11 | 0,00 |
| Investitionsbeiträge | 61.327,96 | 87.054,42 |

Bei den Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land handelt es sich um die Zuschüsse für das Feuerwehrgerätehaus Lindenfels, das Fachwerkhaus an der Burg und die Stützmauer / Rathaus Hof. Die Einzahlungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm betreffen die Finanzierungsanteile des Landes aus den Darlehen des Konjunkturprogramms. Die Einzahlung privater Unternehmen betrifft die Tilgungsanteile des Hess. Diakonievereins.

Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

In dieser Position werden Einzahlungen aus dem Verkauf von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Vermögens verzeichnet.

Im Berichtsjahr wurden hier Einzahlungen von 23.132,63 € erfasst (Vorjahr 13.560,00 €).



6.2 Erläuterungen zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Für die Erfüllung ihrer Aufgaben benötigen die Kommunen ein umfangreiches Anlagevermögen. Neben den Finanzanlagen werden Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände unterschieden. Bei Sachanlagen handelt es sich um körperliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, z.B. Grundstücke, grundstückgleiche Rechte, Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung. Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensteile, die nicht körperlich bzw. nicht gegenständlich sind, sondern Rechte oder andere wirtschaftliche Werte darstellen (beispielsweise Softwareprogramme, Konzessionen, Lizenzen, auch geleistete Investitionszuwendungen).

Auszahlungen aus dem Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

| Auszahlungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Grundstücke und Bauten | 3.983,05 | 57.133,88 |
| Straßen | 0,00 | 13.839,80 |
| Übrige Aufgabenbereiche | 35.267,25 | 19.255,35 |
| Ver- und Entsorgungseinrichtungen | 28.124,15 | 21.408,33 |
| Allgemeines Grundvermögen | 62,55 | 10.016,14 |

Die Auszahlungen der übrigen Aufgabenbereiche betreffen die Wasserversorgung. Die Auszahlungen für Ver- und Entsorgungseinrichtungen teilen sich auf die Wasserversorgung (20.036,12 €) und Abwasserbeseitigung (2.260,57 €) auf.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

| Auszahlungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Baumaßnahmen allg. Verwaltung | 8.729,65 | 79.896,99 |
| Baumaßnahmen für Straßen | 253.414,28 | 13.739,68 |
| Baumaßnahmen für allgemeines Grundvermögen | 206.970,71 | 3.855,39 |
| Baumaßnahmen für übrige Aufgabenbereiche | 1.638.635,54 | 560.619,02 |

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen allg. Verwaltung betreffen den Bauhof (4.401,62 €) und das Kurmittelhaus (4.328,03 €). Die Auszahlungen für Baumaßnahmen für Straßen betreffen im Wesentlichen Stützmauern. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen allgemeines Grundvermögen betreffen im Wesentlichen das Bürgerhaus. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen für übrige Aufgabenbereiche betreffen die Feuerwehr (827.971,92 €), das Leitungsnetz Wasser (450.149,70 €), IKBIT (140.530,80 €), die Kindertagesstätten (30.856,72 €), die Tribüne des Sportplatzes Winterkasten und sonstige Gebäude (157.626,85 €).



Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

| Auszahlungsart | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Erwerb Vermögensgegenstände > 410,00 € | 65.313,47 | 95.064,70 |
| Erwerb Vermögensgegenstände < 410,00 € | 42.280,07 | 54.832,91 |

Größte Positionen bei den Auszahlungen für Vermögensgegenstände > 410,00 € sind Auszahlungen für die Anschaffung und Einrichtung des Rechnungsworkflows (19.489,67 €), die Wasserversorgung (17.922,37 €) und die Feuerwehren (14.424,73 €). Die größten Positionen bei den Auszahlungen für Vermögensgegenstände < 410,00 € betreffen die Anschaffung des Inventars für das Bürgerhaus (29.848,06 €) und die Feuerwehren (6.886,41 €).

Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

Hier ist die Auszahlung für die Zuführung zur Versorgungsrücklage in Höhe von 6.879,87 € erfasst.

7 Sonstige Angaben

Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Stadt Lindenfels ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft mit Stadtrecht im Kreis Bergstraße. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Sie besteht aus den Stadtteilen Eulsbach, Glattbach, Kolmbach, Schlierbach, Seidenbuch, Winkel, Winterkasten und dem Stadtkern Lindenfels.

Die Stadt Lindenfels hat den Status eines Heilklimatischen Kurorts im Naturpark Bergstraße/Odenwald.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Bergstraße. Die obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirkes Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Der Hauptsitz der Stadtverwaltung befindet sich im Rathaus, Burgstr. 39, 64678 Lindenfels.

Nach § 6 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lindenfels am 06.09.2007 die Hauptsatzung der Stadt Lindenfels dahingehend geändert, dass ab dem 01.01.2009 das Rechnungswesen der Stadt nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) geführt wird.

Die Stadt Lindenfels hatte am 31.12.2019 5.127 Einwohner und erstreckte sich über eine Gemarkungsfläche von 2.109 ha.



Organe und Vertretungsbefugnis

Die Organe der Stadt Lindenfels sind:

- Der Magistrat
- Die Stadtverordnetenversammlung

Magistrat der Stadt Lindenfels (Stand 31.12.2019)

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt Lindenfels. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung. Er vertritt die Stadt nach außen. Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrats vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für einen geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Seine Amtszeit beträgt 6 Jahre.

Die ehrenamtlichen Stadträte werden von den Stadtverordneten für die jeweilige Wahlzeit gewählt. Der ehrenamtliche Erste Stadtrat ist allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters.

| | | |
|-----------------|-----------------------------|-------------------------|
| • Bürgermeister | Michael Helbig | SPD |
| • 1. Stadtrat | Otto Schneider | SPD |
| • Stadtrat | Dirk Dins | SPD |
| • Stadtrat | Gerhard Scheerer | SPD |
| • Stadtrat | Heiner Wider | LWG/CDU |
| • Stadtrat | Reinhard Bitsch | LWG/CDU |
| • Stadtrat | Dr. Siegfried Schwarzmüller | Bündnis 90 / Die Grünen |
| • Stadtrat | Hans-Jürgen Renger | FDP |

Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lindenfels (Stand 31.12.2019)

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Lindenfels und hatte am Bilanzstichtag 31 Sitze. Sie beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt und überwacht den Magistrat und die Verwaltung.

Die Stadtverordnetenversammlung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Soziales, Sport und Kultur (Wegfall aufgrund Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 27.06.2019 mit Inkrafttreten der 3. Änderung der Hauptsatzung vom 09.07.2019 am 13.07.2019).
- Ausschuss für Umwelt und Naturschutz, Bau und Infrastruktur

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung

SPD-Fraktion

- Ursula Arnold
 - Ingrid Bauer
 - Thomas Bauer
 - Ralph Feustel
 - Beate Gammelin
 - Heiko Grieser
 - Maximilian Klöss
 - Gottfried Grasmann
 - Andrea Lorenz
 - Peter Meister
 - Stefan Ringer
 - Heiko Schmidt
 - Harald Stanka
 - Joachim Terporten
- Fraktionsvorsitzender
- Stadtverordnetenvorsteher
- Stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher



- Ingo Thaidigsmann

LWG/CDU Fraktion

- Peter Bitsch
- Heiner Höbel
- Jürgen Höbel
- Thomas Höbel
- Alfons Moritz
- Bernd Rettig
- Eike Rohleder
- Ulrich Roßmann
- Barbara Roth
- Rudi Schmidt
- Alexander Strohmenger

Stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher
Fraktionsvorsitzender

Fraktion Bündnis 90/Die Grünen

- Jürgen Erhardt
- Martin Krey
- Jochen Ruoff

Stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher

Fraktionsvorsitzender

FDP

- Dieter Adolph
- Inge Morckel

Fraktionsvorsitzende

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2019 waren bei der Stadt Lindenfels 45 Bedienstete beschäftigt, davon

- 3 Beamte/ innen (Vollzeitkräfte, incl. Wahlbeamter)
- 30 Arbeitnehmer/ innen (18 Vollzeitkräfte, 12 Teilzeitkräfte)
- 2 Auszubildender
- 10 geringfügig Beschäftigte

Kreditermächtigung

Mit der am 13.12.2018 aufgestellten Haushaltssatzung für das Jahr 2019 wurden Kreditermächtigungen in Höhe von 1.032.597 € erteilt. Im Jahr 2019 wurden diese nicht in Anspruch genommen. Die Aufnahme des Darlehens in Höhe von 1.145.785,00 € im Jahr 2019 erfolgte durch die Kreditermächtigungen des Jahres 2018.



Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Lindenfels ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich nicht steuerpflichtig. Ausnahmen stellen jene Bereiche dar, in denen juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen.

Umsatzsteuerlich sind juristische Personen des öffentlichen Rechts in Anlehnung an § 1 (1) Nr. 6 Körperschaftsteuergesetz (KStG) und § 4 KStG mit ihren Betrieben der gewerblichen Art voll umsatzsteuerbar.

Als Betriebe gewerblicher Art werden bei der Stadt Lindenfels der Bereich der

- Wasserversorgung
- Schwimmbad
- IKBIT
- Kurgartenanlagen geführt.

Gemäß § 18 (2a) Umsatzsteuergesetz (UStG) ist die Stadt Lindenfels zur Abgabe einer jährlichen Umsatzsteuervoranmeldung berechtigt und zur Abgabe der Umsatzsteuererklärung für ein Kalenderjahr verpflichtet.

Die Stadt Lindenfels wird beim Finanzamt Bensheim unter Steuernummer 05 226 0136 3 geführt.

Fremde Finanzmittel

Fremde Finanzmittel nach § 15 GemHVO-Doppik waren am 31.12.2019 wie folgt vorhanden:

- Sicherheitseinbehalte 8.741,58 € (Vorjahr 8.741,58 €).

Bezüge der Organe

Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeit Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt Lindenfels. Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand.

Die Aufwandsentschädigungen im Jahr 2019 betragen 12.998,00 €.

Den Fraktionen werden keine Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellt.

Die Bezüge der Mitglieder des hauptamtlichen Magistrats richten sich nach den Bestimmungen der Hessischen Kommunalbesoldungsverordnung (HKomBesV).

Haftungsverhältnisse

Sparkassenzweckverband Bensheim

Lindenfels ist Teil des Sparkassen-Zweckverbandes Bensheim. Beteiligte Städte und Gemeinden sind Bensheim, Einhausen, Lautertal, Lorsch, Zwingenberg sowie Lindenfels für die Stadtteile Schlierbach, Winkel und Winterkasten. Ein direktes Beteiligungsverhältnis besteht nicht. Die Stadt Lindenfels ist als Kommune an der Gewährträgerhaftung beteiligt. Die Gläubiger der Sparkasse können den Zweckverband nur in Anspruch nehmen, soweit sie aus dem Vermögen der Sparkasse nicht befriedigt werden. Aufgrund der Anpassungen des Sparkassenrechts gilt die Gewährträgerhaftung nur noch für Verbindlichkeiten, die vor dem 18. Juli 2001 eingegangen wurden oder die zwischen dem 18. Juli 2001 und dem 18. Juli 2005 eingegangen wurden und deren Laufzeit maximal bis zum 31. Dezember 2015 reicht. Für Verbindlichkeiten, die nach dem 18. Juli 2005 entstanden sind, besteht keine Gewährträgerhaftung seitens der Kommunen mehr.



Sparkassenzweckverband Starkenburg

Die oben gemachten Angaben zum Sparkassenzweckverband Bensheim gelten für die Beteiligung am Sparkassenzweckverband Starkenburg analog.

Bürgschaften

Bei Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 bestanden keine Bürgschaften die über den Bilanzstichtag hinauswirken.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31.12.2019 existieren Verträge aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben.

Versicherungs-, Miet-, Leasing- und Konzessionsverträge sind vollständig erfasst, unabhängig von ihrer Höhe.

Sonstige Verträge mit wesentlichen finanziellen Verpflichtungen wie Dauerlieferungs-, Wartungs-, Geschäftsführungs- und Pachtverträge sind mit einem Gegenstandswert ab 1.000 € jährlich in die vorgenannte Anzahl einbezogen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Verträge mit der jeweiligen Gesamtverpflichtung für die Restlaufzeit am 31.12.2019 angegeben.

| Bezeichnung | Befristung | Jährlich gerundet | Restlaufzeit gerundet |
|-----------------------------------|------------|-------------------|-----------------------|
| HSE Entega Straßenbeleuchtung | 31.12.2025 | 75.000,00 | 450.000,00 |
| Betriebskosten KiTa-Lindenfels | Keine | 600.000,00 | |
| Betriebskosten Kita-Winterkasten | Keine | 450.000,00 | |
| Stellplätze Parkhaus Lindenfels | Keine | 10.000,00 | |
| Miete Sporthalle Carl-Orff-Schule | Keine | 6.500,00 | |

Gebührenhaushalte - Gebührenkalkulation

Gemäß § 93 Abs. 2 Nr. 1 HGO sollen für städtische Leistungen – soweit vertretbar und geboten – Entgelte erhoben werden.

Nach den Bestimmungen des § 10 KAG sollen die Entgelte bzw. Gebühren in der Regel so bemessen werden, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt sind. Weiter sollen nach § 10 KAG Kostenunterdeckungen innerhalb von 5 Jahren ausgeglichen werden.

Die Kalkulation der Gebühren für Wasser und- Abwasser wurde für den Zeitraum 2017/2018 „neu“ begonnen. Die erste Nachkalkulation erfolgt im Rahmen der Gebührenkalkulation 2021/2022. Etwaige jahresbezogene Überdeckungen sind unter den Sonderposten dargestellt.

| Einrichtung | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis | Deckungsgrad | Anpassung |
|------------------|------------|--------------|-------------|--------------|-----------|
| Bestattungswesen | 115.275,48 | 133.574,94 | -18.229,46 | 86,30% | 01/17 |
| Schwimmbad | 52.753,78 | 212.683,24 | -159.929,46 | 24,80% | 02/15 |

Zum 01.01.2020 erfolgte eine Anpassung der Gebühren für das Bestattungswesen.



RECHENSCHAFTSBERICHT

8 Allgemeines

Gem. § 51 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Die von der Stadtverordnetenversammlung am 13.12.2018 beschlossene Haushaltssatzung wurde mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von 125.812 € festgesetzt. Im außerordentlichen Ergebnis wurde mit einem Überschuss der Erträge über die Aufwendungen von 0,00 € geplant.

Der Saldo aus ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis ergab somit einen Überschuss von 125.812 €.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes war nicht erforderlich.

Die Genehmigung des Haushalts 2019 erfolgte am 22.01.2019 durch den Landrat des Kreis Bergstraße.

Die Kreditermächtigung der Haushaltssatzung war auf 1.032.597 € festgesetzt. Der Höchstbetrag für Liquiditätskredite betrug 600.000 €.

8.1 Haushaltsvollzug / Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2019 schloss zum 31.12.2019 mit folgendem Ergebnis ab:

| Bezeichnung | Ansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| | | | Ansatz/Ergebnis |
| Summe ordentliche Erträge | -10.183.240 | -10.247.363 | 64.123 |
| Summe der ordentlichen Aufwendungen | 9.885.512 | 10.221.331 | -335.819 |
| Verwaltungsergebnis | -297.728 | -26.031 | -271.697 |
| Finanzerträge | -68.405 | -95.501 | 27.096 |
| Finanzaufwendungen | 240.321 | 209.589 | 30.732 |
| Finanzergebnis | 171.916 | 114.088 | 57.828 |
| Ordentliches Ergebnis | -125.812 | 88.057 | -213.869 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | -12.536 | 12.536 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 18.312 | -18.312 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0 | 5.776 | -5.776 |
| Jahresergebnis | -125.812 | 93.832 | 219.694 |

Wie aus der Übersicht erkennbar, kommt es im ordentlichen Ergebnis zu einem Fehlbetrag von 88.057 €. Dies stellt gegenüber dem Planwert eine **Verschlechterung von 213.869 €** dar. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das ordentliche Ergebnis damit um 392.300 € verschlechtert. Im außerordentlichen Ergebnis ergibt sich ein Fehlbetrag von 5.776 €. Insgesamt beträgt der Fehlbetrag für das Jahr 2019 93.832 €.



Folgende Beschlüsse über außer- und überplanmäßige Aufwendungen wurden gefällt:

| Datum | Art | Maßnahme | Betrag |
|------------|-----|---------------------------|-----------|
| 26.08.2019 | ÜPL | Instandhaltung Schwimmbad | 10.000,00 |
| 09.09.2019 | ÜPL | Stadtwald | 10.000,00 |
| 14.10.2019 | ÜPL | Fahrzeuge Feuerwehr | 10.000,00 |

Aufgrund der Beschlüsse ergibt sich ein fortgeschriebener Haushaltsansatz im ordentlichen Ergebnis von -95.812 € (Überschuss).

| | Plan Lfd.HH | ÜPL | Plan fortgeschr. | Ist | Ist Vorjahr | Ist Vorvorjahr |
|---|-------------|--------|------------------|-------------|-------------|----------------|
| 01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | -193.773 | | -193.773 | -195.053 | -212.326 | -237.801 |
| 02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.008.912 | | -2.008.912 | -1.988.333 | -2.004.806 | -1.959.362 |
| 03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -37.090 | | -37.090 | -153.670 | -93.723 | -113.617 |
| 05 5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml | -5.081.753 | | -5.081.753 | -4.975.428 | -5.017.211 | -4.758.438 |
| 06 6 Erträge aus Transferleistungen | -177.307 | | -177.307 | -186.702 | -185.433 | -180.518 |
| 07 7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml. | -2.298.339 | | -2.298.339 | -2.276.689 | -2.300.042 | -2.117.075 |
| 08 8 Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr. | -211.146 | | -211.146 | -220.451 | -234.858 | -235.859 |
| 09 9 Sonstige ordentliche Erträge | -174.920 | | -174.920 | -251.037 | -194.307 | -262.976 |
| 10 10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9) | -10.183.240 | | -10.183.240 | -10.247.363 | -10.242.707 | -9.865.645 |
| 11 11 Personalaufwendungen | 1.869.191 | | 1.869.191 | 1.956.660 | 1.969.530 | 1.781.853 |
| 12 12 Versorgungsaufwendungen | 178.983 | | 178.983 | 221.925 | 196.789 | 236.687 |
| 13 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.693.697 | 30.000 | 1.723.697 | 1.962.523 | 1.960.789 | 1.723.409 |
| 14 14 Abschreibungen | 666.200 | | 666.200 | 645.013 | 633.961 | 661.536 |
| 15 15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw | 2.060.520 | | 2.060.520 | 2.036.600 | 1.691.454 | 1.797.683 |
| 16 16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl. | 3.397.899 | | 3.397.899 | 3.376.984 | 3.343.278 | 3.075.340 |
| 18 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen | 19.022 | | 19.022 | 21.625 | 20.277 | 18.308 |
| 19 19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18) | 9.885.512 | 30.000 | 9.915.512 | 10.221.331 | 9.816.077 | 9.294.817 |
| 20 20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19) | -297.728 | 30.000 | -267.728 | -26.031 | -426.630 | -570.829 |
| 21 21 Finanzerträge | -68.405 | | -68.405 | -95.501 | -75.306 | -66.327 |
| 22 22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 240.321 | | 240.321 | 209.589 | 197.694 | 206.769 |
| 23 23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22) | 171.916 | | 171.916 | 114.088 | 122.387 | 140.441 |
| 24 24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21) | -10.251.645 | | -10.251.645 | -10.342.864 | -10.318.013 | -9.931.973 |
| 24A 25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22) | 10.125.833 | 30.000 | 10.155.833 | 10.430.920 | 10.013.771 | 9.501.585 |
| 24B 26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./, Nr.25) | -125.812 | 30.000 | -95.812 | 88.057 | -304.243 | -430.387 |
| 25 27 Außerordentliche Erträge | 0 | | 0 | -12.536 | -13.492 | -7.819 |
| 26 28 Außerordentliche Aufwendungen | 0 | | 0 | 18.312 | 8.743 | 16.991 |
| 27 29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./, Nr. 28) | 0 | | 0 | 5.776 | -4.749 | 9.173 |
| 28 30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29) | -125.812 | 30.000 | -95.812 | 93.832 | -308.992 | -421.215 |
| 29 31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -1.613.304 | | -1.613.304 | -1.694.591 | -1.644.930 | -1.088.120 |
| 30 32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 1.613.304 | | 1.613.304 | 1.694.591 | 1.644.930 | 1.088.120 |
| 31 33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 34 Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen | -125.812 | 30.000 | -95.812 | 93.832 | -308.992 | -421.215 |

Die Erträge und Aufwendungen wurden im Anhang erläutert. Nachfolgend die Angaben zu den wesentlichen Abweichungen zu den Planansätzen (unter Berücksichtigung der außer- und überplanmäßigen Aufwendungen) und die Budgetübersicht zum 31.12.2019.

Die Budgets zeigen zum 31.12.2019 folgende Ergebnisse:

| Code | Beschreibung | Budgetierter Betrag | Bewegung | Budgetierte Aufwendungen | Bewegung Aufwendungen | Budgetierte Erträge | Bewegung Erträge |
|------------------|--|---------------------|---------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| 01111 | Verwaltung und Service | 283.007,10 | 228.403,05 | 313.457,10 | 348.905,76 | -31.350,00 | -121.409,91 |
| 02121 | Statistik und Wahlen | 3.049,00 | -135,94 | 8.049,00 | 6.178,43 | -5.000,00 | -6.314,37 |
| 02122 | Ordnungsangelegenheiten | 56.716,00 | 58.475,37 | 106.904,00 | 116.234,01 | -50.188,00 | -57.758,64 |
| 02126 | Brandschutz | 61.572,00 | 76.279,95 | 79.572,00 | 94.078,40 | -18.000,00 | -17.798,45 |
| 04281 | Heimat und Kulturpflege | 5.146,00 | 5.142,83 | 6.046,00 | 6.447,83 | -900,00 | -1.305,00 |
| 05315 | Soziale Einrichtungen | 2.557,00 | 2.497,96 | 2.557,00 | 2.497,96 | 0,00 | 0,00 |
| 05331 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | 350,00 | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 0,00 | 0,00 |
| 06362 | Jugendarbeit | 1.375,00 | 1.135,99 | 1.375,00 | 1.135,99 | 0,00 | 0,00 |
| 06365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 730.589,00 | 718.145,63 | 975.483,00 | 953.508,43 | -244.894,00 | -235.362,80 |
| 06366 | Kinderspielplätze | 7.210,00 | 6.206,83 | 7.210,00 | 6.206,83 | 0,00 | 0,00 |
| 08421 | Förderung des Sports | 561,00 | 669,87 | 561,00 | 669,87 | 0,00 | 0,00 |
| 08424 | Sportstätten und Bäder | -17.467,00 | -9.963,06 | 33.533,00 | 49.305,72 | -51.000,00 | -52.753,78 |
| 09511 | Räumliche Planung- und Entwicklungsmaßnahmen | 2.260,00 | 0,00 | 2.260,00 | 4.624,55 | 0,00 | -4.624,55 |
| 10521 | Bau und Grundstücksordnung | 9.180,00 | 7.409,56 | 9.180,00 | 7.474,31 | 0,00 | -64,75 |
| 11531 | Elektrizitätsversorgung | -135.000,00 | -128.137,83 | 0,00 | 0,00 | -135.000,00 | -128.137,83 |
| 11533 | Wasserversorgung | -502.500,00 | -454.096,71 | 332.310,00 | 459.789,87 | -834.810,00 | -913.886,58 |
| 11538 | Abwasserbeseitigung | 37.250,00 | 53.196,06 | 1.024.400,00 | 1.036.592,98 | -987.150,00 | -983.396,92 |
| 11539 | Gasversorgung | -3.200,00 | -2.920,50 | 0,00 | 0,00 | -3.200,00 | -2.920,50 |
| 12541 | Gemeindestraßen | 148.146,00 | 174.312,17 | 148.146,00 | 177.023,13 | 0,00 | -2.710,96 |
| 12545 | Straßenreinigung | 60.534,00 | 41.203,65 | 60.534,00 | 41.203,65 | 0,00 | 0,00 |
| 13551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 30.397,00 | 33.414,03 | 32.797,00 | 38.476,20 | -2.400,00 | -5.062,17 |
| 13552 | Öffentl. Gewässer / wasserbauliche Anlagen | 38.941,00 | 37.181,20 | 38.941,00 | 37.181,20 | 0,00 | 0,00 |
| 13553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | -73.550,00 | -65.997,34 | 34.284,00 | 48.836,14 | -107.834,00 | -114.833,48 |
| 13555 | Land- und Forstwirtschaft | -7.195,00 | 11.890,20 | 87.012,00 | 107.844,85 | -94.207,00 | -95.954,65 |
| 14561 | Umweltschutzmaßnahmen | -644,00 | -386,70 | 1.756,00 | 1.437,80 | -2.400,00 | -1.824,50 |
| 15571 | Wirtschaftsförderung | 1.163,00 | 1.281,50 | 1.163,00 | 1.281,50 | 0,00 | 0,00 |
| 15573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | -55.903,00 | -53.354,64 | 64.653,00 | 73.186,94 | -120.556,00 | -126.541,58 |
| 15575 | Tourismus | -168.886,00 | -155.124,60 | 36.134,00 | 40.470,11 | -205.020,00 | -195.594,71 |
| 16611 | Steuern, allg. Zuweisung, allgemeine Umlage | -3.684.496,00 | -3.615.095,40 | 3.407.499,00 | 3.385.050,83 | -7.091.995,00 | -7.000.146,23 |
| 16612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 181.680,00 | 143.342,98 | 236.275,00 | 209.887,20 | -54.595,00 | -66.544,22 |
| AFA/SOPO | Abschreibungen / Sonderposten | 455.054,00 | 424.562,42 | 666.200,00 | 645.013,35 | -211.146,00 | -220.450,93 |
| BAU | Bauunterhaltungsbudget | 97.765,00 | 88.468,16 | 97.765,00 | 88.468,16 | 0,00 | 0,00 |
| ENERGIE | Energiekostenbudget | 272.413,00 | 254.112,39 | 272.413,00 | 254.112,39 | 0,00 | 0,00 |
| ORTSBEIRÄTE | sonst. Aufw. f. Ortsbeiräte | 17.500,00 | 9.306,00 | 17.500,00 | 9.306,00 | 0,00 | 0,00 |
| PERSONAL | Gesamtpersonalbudget | 2.048.174,00 | 2.195.568,31 | 2.048.174,00 | 2.195.568,31 | 0,00 | 0,00 |
| VERFÜGUNGSMITTEL | Verfügungsmittel | 1.340,00 | 931,50 | 1.340,00 | 931,50 | 0,00 | 0,00 |



**Ordentliche Erträge****Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier wurden Mehrerträge in Höhe von 1.280 € erzielt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier wurden Mindererträge von 20.579 € erzielt. Hauptursache hierfür waren geringere Einnahmen bei den Frischwassergebühren. Auch die Abwassergebühren blieben unter den Planansätzen.

Kostensatzleistungen und -erstattungen

Hier wurden Mehrerträge in Höhe von 116.580 € erzielt. Diesen stehen grundsätzlich aber auch entsprechend höhere Aufwendungen entgegen.

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen

Hier wurden Mindererträge von 106.325 € erzielt. Hauptursache sind die deutlich unter Plan gebliebenen Gewerbesteuererträge.

Erträge aus Transferleistungen

Hier wurden Mehrerträge von 9.395 € erzielt.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Hier wurden Mindererträge in Höhe von 21.650 € erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf der zum Planungszeitpunkt nicht bekannten Beitragsfreistellung der Eltern bei der Kinderbetreuung und einer geringeren Zuweisung aus dem „Bäderpfennig“.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen, und Investitionsbeiträgen

Hier sind Mehrerträge von 9.305 € angefallen.

Sonstige ordentliche Erträge

Hier sind Mehrerträge von 76.177 € erzielt worden. Der größte Teil hiervon beruht auf der Herabsetzung von Rückstellungen.

Ordentliche Aufwendungen**Personalaufwendungen**

Es sind 87.469 € höhere Aufwendungen angefallen als geplant.

Versorgungsaufwendungen

Es sind 42.942 € höhere Aufwendungen angefallen als geplant.

Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen sind um 238.826 € höher als geplant.

**Abschreibungen**

Die Aufwendungen sind um 21.187 € niedriger als geplant.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen sind um 23.920 € niedriger als geplant.

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Aufwendungen sind um 20.915 € niedriger als geplant. Hier wird unter anderem die Gewerbesteuerumlage erfasst. Diese fällt aufgrund der Mindereinnahmen geringer aus.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen sind um 2.603 € höher als geplant.

Übrigen Erträge und Aufwendungen**Finanzerträge**

Die Finanzerträge sind 27.096 € höher als geplant ausgefallen.

Zinsen und andere Finanzaufwendungen

Es sind 30.732 € Aufwendungen weniger angefallen als geplant. Ursache hierfür ist die anhaltend günstige Zinssituation.

Außerordentliche Erträge

Hier wurden Mehrerträge von 12.536 € erzielt.

Außerordentliche Aufwendungen

Hier sind nicht eingeplante Aufwendungen von 18.312 € angefallen. Diese betreffen im Wesentlichen die Zuführung von Pensions- und Beihilferückstellungen für frühzeitig pensionierte Wahl-Beamte



8.2 Haushaltsvollzug / Finanzrechnung

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes wurde im Anhang unter dem Punkt Flüssige Mittel dargestellt.

Demnach hat sich der Finanzmittelbestand um 847.968,23 € verringert. Bei diesem Ergebnis stehen den Tilgungen von Krediten in Höhe von 486.411,22 € Kreditneuaufnahmen in Höhe von 1.145.785 € gegenüber. Der Anteil der Hessenkasse an den Kredittilgungen beträgt 127.150 €.

Plan und Ergebnis gegenübergestellt, zeigt sich folgende Entwicklung:

| | Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|--|-------------------|-------------------|------------------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 10.040.499 | 10.129.896 | -89.397 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 321.000 | 435.216 | -114.216 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.032.597 | 1.145.785 | -113.188 |
| Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 0 | 828.177 | -828.177 |
| Summe Einzahlungen | 11.394.096 | 12.539.074 | -1.144.978 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 9.408.874 | 9.598.552 | 189.678 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.353.597 | 2.289.670 | 936.073 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 589.809 | 621.681 | 31.872 |
| Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 0 | 877.139 | 877.139 |
| Summe Auszahlungen | 11.352.280 | 13.387.042 | 2.034.762 |
| Saldo aus Ein- u. Auszahlungen | 41.816 | -847.968 | 889.784 |

- Die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit fallen um 89.397 € höher aus.
- Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit fallen um 114.216 € höher aus.
- Die Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln werden grundsätzlich nicht geplant. Hier findet sich auch die Aufnahme und Rückzahlung der Liquiditätskredite wieder.
- Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fallen um 936.073 € höher aus. Hier wurden Investitionen der vergangenen Jahre nachgeholt.

8.3 Vermögensentwicklung

In der Schlussbilanz zum 31.12.2019 wird eine Bilanzsumme von rund 33.151.226 € ausgewiesen. Dies stellt eine Mehrung zum Vorjahr von 873.265 € dar.

Nachfolgend wird die Entwicklung diverser Finanzkennzahlen dargestellt.



Eigenkapitalquote I

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 40,75% |
| 31.12.2016 | 43,58% |
| 31.12.2017 | 45,34% |
| 31.12.2018 | 46,50% |
| 31.12.2019 | 44,99% |

Eigenkapital * 100 / Bilanzsumme

Ziel sollte eine möglichst hohe Eigenkapitalquote sein. Wobei die Kennzahl allein, nur im begrenzten Umfang eine Aussage über die aktuelle Leistungsfähigkeit machen kann.

Eigenkapitalquote II

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 51,85% |
| 31.12.2016 | 54,50% |
| 31.12.2017 | 56,50% |
| 31.12.2018 | 57,23% |
| 31.12.2019 | 56,01% |

(Eigenkapital + Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen) * 100 / Bilanzsumme

Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals.

Fremdkapitalquote

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 48,15% |
| 31.12.2016 | 45,50% |
| 31.12.2017 | 43,50% |
| 31.12.2018 | 42,77% |
| 31.12.2019 | 43,99% |

(Rückstellungen + Verbindlichkeiten + PRAP) * 100 / Bilanzsumme

Je höher das Fremdkapital desto höher ist die Abhängigkeit von Fremdkapitalgebern. Ziel sollte eine möglichst niedrige Fremdkapitalquote sein.

Eigenkapitalveränderungsrate

| | |
|-------------------|----------------|
| 31.12.2015 | 94,50% |
| 31.12.2016 | 99,98% |
| 31.12.2017 | 102,69% |
| 31.12.2018 | 107,35% |
| 31.12.2019 | 106,58% |

Hier wird aufgezeigt, wie sich das Verhältnis des Eigenkapitals seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz verändert hat.

Verschuldungsgrad

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 118,16% |
| 31.12.2016 | 104,41% |
| 31.12.2017 | 95,96% |
| 31.12.2018 | 91,97% |
| 31.12.2019 | 97,77% |

Fremdkapital * 100 / Eigenkapital

Ein Wert über 100 bedeutet, dass die Kommune mehr Schulden als Eigenkapital hat.



Anlagenintensität

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 89,58% |
| 31.12.2016 | 91,14% |
| 31.12.2017 | 91,87% |
| 31.12.2018 | 91,19% |
| 31.12.2019 | 93,67% |

Anlagevermögen * 100 / Bilanzsumme

Eine hohe Anlagenintensität ist typisch für Kommunen. Hieraus folgen aber auch hohe Folgekosten in der Zukunft (Energiekosten, Abschreibungen, Instandhaltungen).

Pensionsrückstellungsquote

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 21,48% |
| 31.12.2016 | 19,56% |
| 31.12.2017 | 19,84% |
| 31.12.2018 | 19,57% |
| 31.12.2019 | 20,44% |

Pensionsrückstellungen * 100 / Eigenkapital

Hier werden die gebuchten Pensionsrückstellungen im Verhältnis zum Eigenkapital dargestellt.

Steuerquote

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 45,90% |
| 31.12.2016 | 45,25% |
| 31.12.2017 | 47,01% |
| 31.12.2018 | 47,65% |
| 31.12.2019 | 47,36% |

(Steuererträge-Gewerbesteuerumlage) * 100 / (Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage)

Hier ist das Verhältnis der Steuererträge zu den Gesamterträgen dargestellt. Die Quote zeigt in welchem Umfang die Kommune von den Steuereinnahmen abhängig ist.

Einkommensteuerquote

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 24,21% |
| 31.12.2016 | 25,78% |
| 31.12.2017 | 26,67% |
| 31.12.2018 | 25,75% |
| 31.12.2019 | 27,39% |

Hier ist das Verhältnis der Erträge am Gemeindeanteil der Einkommensteuer zu den ordentlichen Erträgen dargestellt. Die Quote zeigt in welchem Umfang die Kommune von den Einkommensteuereinnahmen abhängig ist.



Gewerbesteuerquote

| | |
|-------------------|--------------|
| 31.12.2015 | 9,57% |
| 31.12.2016 | 7,73% |
| 31.12.2017 | 7,73% |
| 31.12.2018 | 8,98% |
| 31.12.2019 | 7,44% |

Hier ist das Verhältnis der Gewerbesteuererträge (netto) im Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen dargestellt. Die Quote zeigt in welchem Umfang die Kommune von den Gewerbesteuereinnahmen abhängig ist.

Grundsteuerquote

| | |
|-------------------|--------------|
| 31.12.2015 | 8,61% |
| 31.12.2016 | 8,65% |
| 31.12.2017 | 9,35% |
| 31.12.2018 | 9,08% |
| 31.12.2019 | 8,91% |

Hier ist das Verhältnis der Grundsteuererträge zu den ordentlichen Erträgen dargestellt. Die Quote zeigt in welchem Umfang die Kommune von den Grundsteuereinnahmen abhängig ist.

Aufwandsverbrauchsquote

| | |
|-------------------|----------------|
| 31.12.2015 | 105,39% |
| 31.12.2016 | 101,35% |
| 31.12.2017 | 102,39% |
| 31.12.2018 | 102,42% |
| 31.12.2019 | 103,01% |

Hier werden die gebuchten Aufwendungen im Verhältnis zum Ansatz dargestellt.

Personalaufwandsquote

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 17,75% |
| 31.12.2016 | 17,76% |
| 31.12.2017 | 18,75% |
| 31.12.2018 | 19,67% |
| 31.12.2019 | 18,76% |

(Personalaufwand * 100) / ordentliche Aufwendungen

Hier wird das Verhältnis der Personalaufwendungen zur Summe der ordentlichen Aufwendungen dargestellt.

Abschreibungsquote

| | |
|-------------------|--------------|
| 31.12.2015 | 6,94% |
| 31.12.2016 | 7,24% |
| 31.12.2017 | 6,96% |
| 31.12.2018 | 6,33% |
| 31.12.2019 | 6,18% |

(Abschreibung * 100) / ordentliche Aufwendungen

Zeigt an, wie viel % des ordentlichen Aufwands auf die Abschreibungen entfallen.


Aufwandsdeckungsgrad I

| | |
|-------------------|----------------|
| 31.12.2015 | 104,38% |
| 31.12.2016 | 106,68% |
| 31.12.2017 | 106,14% |
| 31.12.2018 | 104,35% |
| 31.12.2019 | 100,25% |

Ordentliche Erträge * 100 / ordentliche Aufwendungen

Hier wird unmittelbar die Erreichung des Haushaltsausgleichs angezeigt. Liegt die Zahl höher als 100% reichen die ordentlichen Erträge aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu erreichen.

Aufwandsdeckungsgrad II

| | |
|-------------------|---------------|
| 31.12.2015 | 102,58% |
| 31.12.2016 | 103,92% |
| 31.12.2017 | 104,53% |
| 31.12.2018 | 103,04% |
| 31.12.2019 | 99,16% |

(Ordentliche Erträge + Finanzerträge) * 100 / (ordentliche Aufwendungen + Finanzaufwendungen)

Hier wird unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses der Haushaltsausgleich gem. GemHVO angezeigt. Diese Kennziffer muss ab dem 31.12.2016 größer 100 sein!

Zinsdeckungsquote

| | |
|-------------------|--------------|
| 31.12.2015 | 2,52% |
| 31.12.2016 | 2,66% |
| 31.12.2017 | 2,10% |
| 31.12.2018 | 1,93% |
| 31.12.2019 | 2,05% |

Finanzaufwand * 100 / Ordentliche Erträge

Nettoaufwand je Einwohner

| | |
|-------------------|-------------------|
| 31.12.2015 | 1.774,18 € |
| 31.12.2016 | 1.728,55 € |
| 31.12.2017 | 1.805,52 € |
| 31.12.2018 | 1.903,82 € |
| 31.12.2019 | 1.993,63 € |

Ordentliche Aufwendungen / Einwohner

| KeID | Kennzahlen | Einheit | 2019 Ist | 2019 Plan |
|------------------|--|---------|--------------|--------------|
| <u>D1029</u> | Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner | EUR | 103,65 | 123,22 |
| <u>D2420</u> | ordentliches Ergebnis je Einwohner | EUR | -17,19 | 24,54 |
| <u>D23110779</u> | Transferaufwandquote (NI,BW) | % | 51,90 | 53,91 |
| <u>D23110781</u> | Aufwandsdeckungsgrad (NI, SN, GPA BW) | % | 99,16 | 101,24 |
| <u>D23110874</u> | Abschreibungsdeckungsgrad (BW) | % | 79,26 | 127,65 |
| <u>D23110876</u> | Abschreibungsquote (BW) | % | 6,18 | 6,58 |
| <u>D23110878</u> | Anteil gebundener Mittel | % | 78,90 | 80,70 |
| <u>D23110880</u> | Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht (BW) | % | 18,74 | 20,10 |
| <u>D23110882</u> | Sachaufwandsquote | % | 19,02 | 16,91 |
| <u>D23110896</u> | Anteil Steuerkraft - netto - an ordentlichen Aufwendungen (GPA BW) | % | 34,78 | 36,59 |
| <u>D23110898</u> | Betriebsergebnis -netto- (GPA BW) | EUR | 3.715.737,16 | 3.579.684,10 |
| <u>D23110900</u> | Betriebsergebnis -netto- je Einwohner 31.12. lfd. Jahr | EUR | 725,16 | 698,34 |
| <u>D23110902</u> | Anteil Betriebsergebnis -netto- an ordentlichen Aufwendungen (GPA BW) | % | 35,62 | 35,35 |
| <u>D23110914</u> | Nettoneuverschuldung (GPA BW) | EUR | 524.103,60 | 442.788,50 |
| <u>D23110916</u> | Abschreibungsfinanzierungsquote | % | 34,25 | 36,02 |
| <u>D23110920</u> | Steuerquote (BW) | % | 48,10 | 49,57 |
| <u>D23110928</u> | Zuwendungsquote (BW) | % | 24,14 | 24,48 |
| <u>D23110934</u> | Personalaufwandsquote (erweitert) | % | 20,89 | 20,23 |
| <u>D23110954</u> | Zinsaufwandsquote | % | 2,01 | 2,37 |
| <u>D23110986</u> | Ordentliches Ergebnis | EUR | -88.056,72 | 125.811,90 |
| <u>D23110988</u> | Sonderergebnis | EUR | -5.775,56 | 0,00 |
| <u>D23110990</u> | Gesamtergebnis | EUR | -93.832,28 | 125.811,90 |





8.4 Investitionstätigkeit

Die Investitionen im Jahr 2019 stellen sich wie folgt dar.

| Rubrikennr. | Beschreibung | Ansatz | Bewegung | Vergleich absolut | Vergleich in% |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| I-01-09001 | Erwerb von Anlagevermögen zentrale Verw. | 3.000,00 | 1.803,50 | 1.196,50 | 60,12 |
| I-01-09002 | Bauhof - allg. Anschaffungen | 10.000,00 | 6.197,86 | 3.802,14 | 61,98 |
| I-01-10015 | Schrankwand Vorarbeiter-verschließbar | 4.038,01 | 0 | 4.038,01 | 0,00 |
| I-01-12001 | Aufstockung KVR-Fonds | 6.500,00 | 0 | 6.500,00 | 0,00 |
| I-01-17002 | RechnungsWorkFlow | 25.000,00 | 19.489,67 | 5.510,33 | 77,96 |
| I-01-19001 | Neuer Büroraum Rathaus OG | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| I-02-09001 | Feuerwehr Neuanschaffungen allgemein | 10.000,00 | 7.438,09 | 2.561,91 | 74,38 |
| I-02-14001 | Erwerb von Anlagevermögen | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| I-02-15003 | Mietkauf Pressluftatmer | 3.897,00 | 0,00 | 3.897,00 | 0,00 |
| I-02-18001 | Feuerwehrsirene Winkel | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| I-02-19001 | TSF Eulsbach | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| I-02-19002 | Tragkraftspritze Feuerwehr | 12.000,00 | 14.424,73 | -2.424,73 | 120,21 |
| I-02-19003 | Totmannmelder Feuerwehr | 5.700,00 | 0,00 | 5.700,00 | 0,00 |
| I-06-09001 | Spielplätze Erwerb von Anlagevermögen | 5.302,98 | 397,46 | 4.905,52 | 7,50 |
| I-06-19001 | Eingangsbereich KITA Winterkasten | 40.000,00 | 34.479,01 | 5.520,99 | 86,20 |
| I-08-15001 | Sanierung des Freibads | 11.115,70 | 1.346,86 | 9.768,84 | 12,12 |
| I-08-17001 | Investitionszuschuss Tribüne Sportpl. Winterkasten | 31.500,00 | 31.500,00 | 0,00 | 100,00 |
| I-11-09001 | Wasserversorgung - Erwerb von Anlagevermögen | 18.599,36 | 12.938,46 | 5.660,90 | 69,56 |
| I-11-09004 | Um/Ausbau d. Wasserversorgung | 334.539,52 | 497.591,15 | -163.051,63 | 148,74 |
| I-11-13010 | Austausch defekter Hydranten | 30.000,00 | 1.339,10 | 28.660,90 | 4,46 |
| I-11-18002 | Hausanschlüsse Wasser Buchwaldstraße | 47.000,00 | 1.094,36 | 45.905,64 | 2,33 |
| I-11-18003 | Hausanschlüsse Abwasser Buchwaldstraße | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| I-11-18004 | Wasserleitung W.Bauer-Straße | 47.000,00 | 0,00 | 47.000,00 | 0,00 |
| I-11-18005 | Hausanschlüsse Wasser W.Bauer-Straße | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| I-11-18006 | Hausanschlüsse Abwasser W.Bauer-Straße | 81.000,00 | 0,00 | 81.000,00 | 0,00 |
| I-12-17001 | Streuautomat | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| I-12-17003 | Stützmauer Rathaus | 238.505,84 | 227.714,43 | 10.791,41 | 95,48 |
| I-12-18001 | Buchwaldstraße | 352.721,22 | 393,3 | 352.327,92 | 0,11 |
| I-12-18002 | Wilhelm-Bauer-Straße | 360.000,00 | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 |
| I-12-19001 | Bushäuschen Carl-Orff-Schule | 7.500,00 | 0,00 | 7.500,00 | 0,00 |
| I-12-19002 | Sanierung Röttweg | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 100,00 |
| I-12-19003 | Radweg Eulsbach-Ellenbach | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| I-13-18001 | Friedwald | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| I-13-18002 | Stellplätze Friedhof Lindenfels | 24.473,13 | 0,00 | 24.473,13 | 0,00 |
| I-13-18004 | Urnenwiese Schlierbach | 5.000,00 | 3.570,00 | 1.430,00 | 71,40 |
| I-13-18005 | Sanierung Aussegnungshalle Lindenfels | 4.510,85 | 0,00 | 4.510,85 | 0,00 |
| I-15-09007 | Erwerb von beweglichen Sachen | 5.401,91 | 0,00 | 5.401,91 | 0,00 |
| I-15-09008 | Investitionen an Gebäude | 9.286,07 | 0,00 | 9.286,07 | 0,00 |
| I-15-09009 | Grunderwerb | 30.731,28 | 4.045,60 | 26.685,68 | 13,16 |
| I-15-10005 | Naturpark- und Geoparkmaßnahmen | 12.885,33 | 0,00 | 12.885,33 | 0,00 |
| I-15-15003 | Fachwerkhaus Eingang Burg | 387.654,08 | 163.200,83 | 224.453,25 | 42,10 |
| I-15-17002 | Bestuhlung und Beschallung Bürgerhaus | 30.000,00 | 29.848,06 | 151,94 | 99,49 |
| I-15-19002 | Gewerbegebiet Kolmbach "Im Gehren" | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| | | 2.494.862,28 | 1.078.812,47 | 1.416.049,81 | 43,24 |



Die folgenden Haushaltsreste aus 2019 und Vorjahren wurden über den 31.12.2019 hinaus fortgeschrieben.

Haushaltsreste von 2019 nach 2020

| 1. Teil | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Haushaltsreste aus 2018 übertragen | | | | | |
| Investitions-Nr. | Name | Sachkonto | Kostenstelle | Betrag | insges. |
| I-02-12007 | Neubau/Umbau Gerätehaus FW Lindenfels | 0953010 | 021261001 | 920.771,37 € | |
| I-02-16001 | Barrierefreies Bürgerbüro | 0951010 | 021222001 | 202.018,22 € | |
| I-02-18001 | Feuerwehirsirene Winkel | 0536010 | 021261007 | 9.000,00 € | |
| I-11-18001 | Wasserleitung Buchwaldstraße | 0952310 | 115331007 | 192.610,54 € | 222.610,54 € |
| I-11-18002 | Hausanschlüsse Wasser Buchwaldstraße | 0952310 | 115331007 | 45.630,88 € | |
| I-11-18003 | Hausanschlüsse Abwasser Buchwaldstraße | 0952310 | 115338007 | 50.000,00 € | |
| I-12-18001 | Buchwaldstraße | 0952010 | 125411007 | 352.327,92 € | |
| I-13-18001 | Friedwald | 0953010 | 135531099 | 15.000,00 € | 30.000,00 € |
| I-13-18002 | Stellplätze Friedhof Lindenfels | 0953010 | 135531001 | 24.473,13 € | |
| I-13-18005 | Sanierung Aussegnungshalle Lindenfels | 0951010 | 135531001 | 4.510,85 € | |
| I-15-09009 | Grunderwerb | 0509010 | 155732099 | 23.697,78 € | 27.697,78 € |
| I-15-15003 | Fachwerkhaus Eingang Burg | 0951010 | 155732098 | 224.498,25 € | |
| I-15-15004 | Bürgerhaus Energetische Sanierung | 0951010 | 155731001 | 550,97 € | |
| | | | | | |
| 2. Teil | | | | | |
| Haushaltsreste aus 2019 | | | | | |
| Investitions-Nr. | Name | Sachkonto | Kostenstelle | Betrag | insges. |
| I-01-17002 | RechnungsWorkFlow | 0242010 | 011114099 | 5.510,33 € | |
| I-01-19001 | Neuer Büroraum Rathaus OG | 0541010 | 011113099 | 5.000,00 € | |
| I-01-19003 | Sitzungsmanagement | 0242010 | 011111099 | 12.500,00 € | |
| I-01-19004 | Neuer Serverraum | 0951010 | 011113001 | 15.000,00 € | |
| I-01-19005 | Neuerkabelung Rathaus | 0951010 | 011113001 | 15.000,00 € | |
| I-02-09001 | Feuerwehr Neuanschaffungen | 0840010 | 021261099 | 2.561,91 € | |
| I-02-19001 | TSF Eulsbach | 0810010 | 021261002 | 50.000,00 € | |
| I-06-19001 | Eingangsbereich KITA Winterkasten | 05531010 | 063651002 | 5.520,99 € | |
| I-11-09001 | Wasserversorgung - Erwerb von Anlagevermögen | 0840010 | 115331099 | 5.660,90 € | |
| I-11-13010 | Austausch defekter Hydranten | 0960010 | 115331099 | 15.000,00 € | |
| I-11-18001 | Wasserleitung Buchwaldstraße | 0952310 | 115331007 | 30.000,00 € | 222.610,54 € |
| I-11-18004 | Wasserleitung W.Baur-Straße | 0952310 | 125411001 | 47.000,00 € | |
| I-11-18005 | Hausanschlüsse Wasser W.Baur-Straße | 0952310 | 115331001 | 60.000,00 € | |
| I-11-18006 | Hausanschlüsse Abwasser W.Baur-Straße | 0952110 | 115381099 | 81.000,00 € | |
| I-12-17001 | Streuautomat | 0810010 | 125451001 | 8.000,00 € | |
| I-12-17003 | Stützmauer Rathaus | 0960010 | 125411010 | 10.791,41 € | |
| I-12-18002 | Wilhelm-Baur-Straße | 0952010 | 125411007 | 360.000,00 € | |
| I-12-19001 | Bushäuschen Carl-Orff-Schule | 0619010 | 125411001 | 7.500,00 € | |
| I-12-19003 | Radweg Eulsbach-Ellenbach | 0952010 | 125411002 | 10.000,00 € | |
| I-12-19004 | Eingangsbereich Burgstraße-Sandstein | 0952010 | 125411001 | 10.000,00 € | |
| I-13-18001 | Friedwald | 0953010 | 135531099 | 15.000,00 € | 30.000,00 € |
| I-13-18003 | Ankauf Waldflächen | 0509010 | 135552001 | 4.000,00 € | |
| I-13-18004 | Umenwiese Schlierbach | 0952510 | 135531003 | 1.430,00 € | |
| I-15-09009 | Grunderwerb | 0509010 | 155732099 | 4.000,00 € | 27.697,78 € |
| I-15-10005 | Naturpark- und Geoparkmaßnahmen | 0358010 | 155751001 | 4.000,00 € | |
| I-15-19002 | Gewerbegebiet Kolmbach | 0960010 | 155711001 | 50.000,00 € | |
| I-15-19003 | Hausanschlüsse Ikbit | 0960010 | 155733001 | 55.125,42 € | |
| I-15-19004 | Küche Bürgerhaus | 0953010 | 155731001 | 10.000,00 € | |



8.5 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltjahres 2019 sind über die in diesem Rechenschaftsbericht angesprochenen Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Lindenfels für das Haushaltsjahr 2019 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

8.6 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Haushaltsjahr 2020 und folgende

Im Verwaltungsentwurf für das Jahr 2020 wird im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss von 86.729 € ausgewiesen. Auch in der mittelfristigen Ergebnisrechnung sind dauerhaft Überschüsse geplant.

Lindenfels, den 20.04.2020


Michael Helbig
Bürgermeister



Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)
- 1.000 EUR -

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert | |
|--|---|--------------------------|--------------------------|------------------------------|---|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------|
| | Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres | Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 54 | 19 | | | 73 | -48 | | -6 | | -54 | 19 | 6 |
| 1.2 Geleistete Investitionszuschüsse und -zuschüsse | 436 | | | 63 | 499 | -169 | | -20 | | -189 | 310 | 267 |
| Summe 1 | 490 | | | | 572 | -217 | | -26 | | -243 | 329 | 273 |
| 2. Sachanlagevermögen | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.242 | | | | 4.242 | 0 | | | | 0 | 4.242 | 4.242 |
| 2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 7.291 | | | 205 | 7.496 | -3.525 | | -163 | | -3.688 | 3.808 | 3.766 |
| 2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen | 19.825 | 57 | -6 | 127 | 20.003 | -9.968 | | -349 | | -10.317 | 9.686 | 9.857 |
| 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 169 | 16 | | | 185 | -78 | | -17 | | -95 | 90 | 91 |
| 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.465 | 52 | | 26 | 1.543 | -785 | | -97 | | -882 | 661 | 680 |
| 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 919 | 2.124 | | -421 | 2.622 | | | | | | 2.622 | 919 |
| Summe 2 | 33.911 | 2.249 | -6 | 0 | 36.091 | -14.356 | 19 | -626 | | -14.982 | 21.109 | 19.555 |
| 3. Finanzanlagevermögen | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 Beteiligungen | 3.942 | | | | 3.942 | 0 | | | | 0 | 3.942 | 3.942 |
| 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 86 | 7 | | | 93 | 0 | | | | 0 | 93 | 86 |
| Summe 3 | 4.028 | 7 | 0 | 0 | 4.035 | | | | | | 4.035 | 4.028 |
| 4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 5.578 | | | | 5.578 | | | | | | 5.578 | 5.578 |
| Gesamtsumme 1-4 | 44.007 | 2.256 | -6 | 0 | 46.257 | -14.573 | 19 | -652 | | -15.225 | 25.473 | 23.856 |





| Forderungsübersicht | | | | | | |
|---------------------|--|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Position Bilanz | Art der Forderung | Stand 01.01.2019 | Stand 31.12.2019 | davon Laufzeit bis 1Jahr | davon Laufzeit 2-5 Jahre | davon Laufzeit >5 Jahre |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen | 465.472,54 | 454.701,60 | 47.122,32 | 82.226,32 | 325.352,96 |
| | In 2.3.1 enthaltene Wertberichtigungen | 11.452,85 | 5.969,60 | | | |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern | 388.250,12 | 377.641,16 | 377.641,16 | | |
| | In 2.3.2 enthaltene Wertberichtigungen | 23.957,00 | 12.766,71 | | | |
| 2.3.3 | Forderungen aus L. und L. | 42.873,29 | 59.638,19 | 59.638,19 | | |
| | In 2.3.3 enthaltene Wertberichtigungen | 3.319,69 | 2.831,71 | | | |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verb. Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 230.400,33 | 337.356,44 | 337.356,44 | | |
| | In 2.3.5 enthaltene Wertberichtigungen | 3,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Summe | 1.126.996,28 | 1.229.337,39 | 821.758,11 | 82.226,32 | 325.352,96 |

| Verbindlichkeitenübersicht | | | | | | |
|----------------------------|--|---------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Position Bilanz | Art der Verbindlichkeiten | Stand 01.01.2019 | Stand 31.12.2019 | davon Laufzeit bis 1Jahr | davon Laufzeit 2-5 Jahre | davon Laufzeit >5 Jahre |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 7.786.313,26 | 8.439.925,52 | 547.417,39 | 2.142.743,72 | 5.749.764,41 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 7.174.370,41 | 7.899.842,47 | 475.760,65 | 1.895.562,51 | 5.528.518,31 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | 602.243,87 | 535.335,59 | 66.908,28 | 247.181,21 | 221.246,10 |
| 4.2.3 | Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten | 9.698,98 | 4.747,46 | 4.747,46 | | |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicher. | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und -zuschüssen, sowie Investitionsbeiträge | 5.202,34 | 13.879,45 | 13.879,45 | | |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.387.165,34 | 1.354.849,27 | 483.225,32 | 485.652,55 | 385.971,40 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 0,00 | 63.122,05 | 63.122,05 | | |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | 460.514,47 | 398.279,02 | 398.279,02 | | |
| | Summe | 9.639.195,41 | 10.270.055,31 | 1.505.923,23 | 2.628.396,27 | 6.135.735,81 |



| Rückstellungsübersicht | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| Position Bilanz | Art der Rückstellung | Stand 01.01.2019 | Zuführung | Auflösung | Stand 31.12.2019 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 2.937.175,00 | 115.393 | 3.632,00 | 3.048.936,00 |
| 3.2 | Rückstellungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | 469.369,00 | 67.463,00 | 59.951,00 | 476.881,00 |
| | Summen | 3.406.544,00 | 182.856,00 | 63.583,00 | 3.525.817,00 |



**10 Jahresabschlussdokumentation mit Teilergebnis und
Teilfinanzrechnungen**

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -631,75 | -720,00 | -859,50 | 139,50 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -2.348,44 | -1.380,00 | -1.267,63 | -112,37 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -23.760,00 | -23.756,00 | -23.756,00 | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -31.894,46 | -15.440,00 | -89.698,05 | 74.258,05 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -58.634,65 | -41.296,00 | -115.581,18 | 74.285,18 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 982.286,57 | 843.409,00 | 979.309,56 | -135.900,56 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 196.788,56 | 178.983,00 | 221.925,46 | -42.942,46 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 389.561,49 | 362.166,10 | 393.775,72 | -31.609,62 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 51.749,84 | 118.252,82 | 53.112,17 | 65.140,65 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.426,00 | 1.300,00 | 1.466,00 | -166,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 1.621.812,46 | 1.504.110,92 | 1.649.588,91 | -145.477,99 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 1.563.177,81 | 1.462.814,92 | 1.534.007,73 | -71.192,81 |
| 21 | 56, 57 | Finanzerträge | -18.784,08 | -13.810,00 | -28.530,73 | 14.720,73 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | -18.784,08 | -13.810,00 | -28.530,73 | 14.720,73 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 1.544.393,73 | 1.449.004,92 | 1.505.477,00 | -56.472,08 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | -0,56 | | -1.056,67 | 1.056,67 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 8.743,23 | | 16.986,25 | -16.986,25 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | 8.742,67 | | 15.929,58 | -15.929,58 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 1.553.136,40 | 1.449.004,92 | 1.521.406,58 | -72.401,66 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -1.250.226,11 | -1.205.394,00 | -1.280.181,63 | 74.787,63 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 296.985,56 | 269.971,00 | 248.365,48 | 21.605,52 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -953.240,55 | -935.423,00 | -1.031.816,15 | 96.393,15 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 599.895,85 | 513.581,92 | 489.590,43 | 23.991,49 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|---------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -1.442,67 | -5.000,00 | -6.314,37 | 1.314,37 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -1.442,67 | -5.000,00 | -6.314,37 | 1.314,37 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.420,57 | 8.049,00 | 6.178,43 | 1.870,57 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 6.420,57 | 8.049,00 | 6.178,43 | 1.870,57 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 4.977,90 | 3.049,00 | -135,94 | 3.184,94 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 4.977,90 | 3.049,00 | -135,94 | 3.184,94 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 4.977,90 | 3.049,00 | -135,94 | 3.184,94 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 287,90 | 345,00 | 1.044,70 | -699,70 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 287,90 | 345,00 | 1.044,70 | -699,70 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 5.265,80 | 3.394,00 | 908,76 | 2.485,24 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -52.542,05 | -50.188,00 | -55.812,81 | 5.624,81 |
| 03 | 548-549 | Kostensersatzleistungen und -erstattungen | -2.193,15 | | -469,96 | 469,96 |
| 06 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | -4.712,67 | | -1.464,47 | 1.464,47 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | | | -11,40 | 11,40 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -59.447,87 | -50.188,00 | -57.758,64 | 7.570,64 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 263.117,74 | 268.443,00 | 229.561,19 | 38.881,81 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 88.064,25 | 104.574,00 | 114.636,04 | -10.062,04 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 827,92 | 978,33 | 1.050,35 | -72,02 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen | 2.121,08 | 2.400,00 | 2.063,76 | 336,24 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 354.130,99 | 376.395,33 | 347.311,34 | 29.083,99 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 294.683,12 | 326.207,33 | 289.552,70 | 36.654,63 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 294.683,12 | 326.207,33 | 289.552,70 | 36.654,63 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 294.683,12 | 326.207,33 | 289.552,70 | 36.654,63 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -21.978,00 | -40.389,00 | -22.866,00 | -17.523,00 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 84.033,98 | 79.365,00 | 79.166,59 | 198,41 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 62.055,98 | 38.976,00 | 56.300,59 | -17.324,59 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 356.739,10 | 365.183,33 | 345.853,29 | 19.330,04 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -11.152,10 | -5.000,00 | -4.492,69 | -507,31 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -208,41 | | -32,84 | 32,84 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -13.000,00 | -13.000,00 | -13.000,00 | |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -13.615,90 | -14.974,00 | -18.110,11 | 3.136,11 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -268,57 | | -272,92 | 272,92 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -38.244,98 | -32.974,00 | -35.908,56 | 2.934,56 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 2.973,05 | | 3.141,56 | -3.141,56 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.141,12 | 105.561,00 | 126.232,50 | -20.671,50 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 71.253,22 | 63.469,00 | 73.238,02 | -9.769,02 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 37,32 | 37,00 | 37,32 | -0,32 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 200.404,71 | 169.067,00 | 202.649,40 | -33.582,40 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 162.159,73 | 136.093,00 | 166.740,84 | -30.647,84 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 932,37 | 930,00 | 818,96 | 111,04 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | 932,37 | 930,00 | 818,96 | 111,04 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 163.092,10 | 137.023,00 | 167.559,80 | -30.536,80 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | -3.300,00 | | | |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | -3.300,00 | | | |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 159.792,10 | 137.023,00 | 167.559,80 | -30.536,80 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 16.130,73 | 15.813,00 | 20.423,37 | -4.610,37 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 16.130,73 | 15.813,00 | 20.423,37 | -4.610,37 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 175.922,83 | 152.836,00 | 187.983,17 | -35.147,17 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./, Sp. 6) |
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----------|---------------|--|-----------------------------------|---|--|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 75,00 | | | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 75,00 | | | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 75,00 | | | |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 75,00 | | | |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 75,00 | | | |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 1,46 | | | |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 1,46 | | | |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 76,46 | | | |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------------|---------------|--------------------|--|--|--|--|
|-----------------|---------------|--------------------|--|--|--|--|

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------------|--|--|--|
| 03 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | | | -160,00 | 160,00 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -100,00 | | | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -2.385,28 | -900,00 | -1.145,00 | 245,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -2.485,28 | -900,00 | -1.305,00 | 405,00 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.343,72 | 7.276,00 | 9.756,27 | -2.480,27 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 826,61 | 685,50 | 906,94 | -221,44 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 10.170,33 | 7.961,50 | 10.663,21 | -2.701,71 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19) | 7.685,05 | 7.061,50 | 9.358,21 | -2.296,71 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 7.685,05 | 7.061,50 | 9.358,21 | -2.296,71 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 7.685,05 | 7.061,50 | 9.358,21 | -2.296,71 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 112.845,45 | 99.300,00 | 116.240,58 | -16.940,58 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 112.845,45 | 99.300,00 | 116.240,58 | -16.940,58 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 120.530,50 | 106.361,50 | 125.598,79 | -19.237,29 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|----------|---------------|---|-----------------------------------|--|--|--|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 928,06 | 907,00 | 881,86 | 25,14 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.594,61 | 1.650,00 | 1.616,10 | 33,90 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 2.522,67 | 2.557,00 | 2.497,96 | 59,04 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19) | 2.522,67 | 2.557,00 | 2.497,96 | 59,04 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 2.522,67 | 2.557,00 | 2.497,96 | 59,04 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 2.522,67 | 2.557,00 | 2.497,96 | 59,04 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 49,08 | 53,00 | 203,69 | -150,69 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 49,08 | 53,00 | 203,69 | -150,69 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 2.571,75 | 2.610,00 | 2.701,65 | -91,65 |

Produktgruppe - 05331 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Teilergebnisrechnung

Muster 18
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|--------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 47,74 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 47,74 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 47,74 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 47,74 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 302,26 | 350,00 | 302,26 | 47,74 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 5,87 | 4.988,00 | 5,64 | 4.982,36 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 5,87 | 4.988,00 | 5,64 | 4.982,36 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 308,13 | 5.338,00 | 307,90 | 5.030,10 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----------|---------------|--|-----------------------------------|--|--|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.384,07 | 1.375,00 | 1.135,99 | 239,01 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 1.384,07 | 1.375,00 | 1.135,99 | 239,01 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 1.384,07 | 1.375,00 | 1.135,99 | 239,01 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 1.384,07 | 1.375,00 | 1.135,99 | 239,01 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 1.384,07 | 1.375,00 | 1.135,99 | 239,01 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 26,92 | 28,00 | 21,22 | 6,78 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 26,92 | 28,00 | 21,22 | 6,78 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 1.410,99 | 1.403,00 | 1.157,21 | 245,79 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -123.589,00 | -244.894,00 | -235.362,80 | -9.531,20 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -8.258,73 | -6.531,00 | -6.531,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -131.847,73 | -251.425,00 | -241.893,80 | -9.531,20 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.940,70 | 7.338,00 | 8.309,40 | -971,40 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 46.119,75 | 45.892,00 | 48.702,51 | -2.810,51 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 639.559,79 | 973.400,00 | 949.920,95 | 23.479,05 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 704.620,24 | 1.026.630,00 | 1.006.932,86 | 19.697,14 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 572.772,51 | 775.205,00 | 765.039,06 | 10.165,94 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 572.772,51 | 775.205,00 | 765.039,06 | 10.165,94 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 572.772,51 | 775.205,00 | 765.039,06 | 10.165,94 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 48.244,22 | 47.032,00 | 32.270,79 | 14.761,21 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 48.244,22 | 47.032,00 | 32.270,79 | 14.761,21 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 621.016,73 | 822.237,00 | 797.309,85 | 24.927,15 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----------|---------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.098,80 | 9.250,00 | 6.367,91 | 2.882,09 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 4.841,00 | 3.698,00 | 3.764,02 | -66,02 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 11.939,80 | 12.948,00 | 10.131,93 | 2.816,07 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 11.939,80 | 12.948,00 | 10.131,93 | 2.816,07 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 11.939,80 | 12.948,00 | 10.131,93 | 2.816,07 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 11.939,80 | 12.948,00 | 10.131,93 | 2.816,07 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 26.726,79 | 14.318,00 | 22.179,25 | -7.861,25 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 26.726,79 | 14.318,00 | 22.179,25 | -7.861,25 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 38.666,59 | 27.266,00 | 32.311,18 | -5.045,18 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|---------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.064,09 | 5.421,00 | 5.932,71 | -511,71 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 5.064,09 | 5.421,00 | 5.932,71 | -511,71 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 5.064,09 | 5.421,00 | 5.932,71 | -511,71 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 5.064,09 | 5.421,00 | 5.932,71 | -511,71 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 5.064,09 | 5.421,00 | 5.932,71 | -511,71 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 1.461,46 | 1.332,00 | 1.105,35 | 226,65 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 1.461,46 | 1.332,00 | 1.105,35 | 226,65 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 6.525,55 | 6.753,00 | 7.038,06 | -285,06 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.200,00 | | -1.200,00 | 1.200,00 |
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -66.251,73 | -51.000,00 | -51.271,00 | 271,00 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -38,56 | | -33,98 | 33,98 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -404,00 | -403,00 | -403,00 | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -528,77 | | -248,80 | 248,80 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -68.423,06 | -51.403,00 | -53.156,78 | 1.753,78 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 87.713,51 | 82.519,00 | 92.148,17 | -9.629,17 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 102.376,67 | 103.305,00 | 97.492,82 | 5.812,18 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 16.202,55 | 16.157,21 | 18.397,48 | -2.240,27 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | | 4.000,00 | 8.921,65 | -4.921,65 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 278,64 | 248,00 | 278,64 | -30,64 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 206.571,37 | 206.229,21 | 217.238,76 | -11.009,55 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 138.148,31 | 154.826,21 | 164.081,98 | -9.255,77 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 138.148,31 | 154.826,21 | 164.081,98 | -9.255,77 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 138.148,31 | 154.826,21 | 164.081,98 | -9.255,77 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 18.051,56 | 20.867,00 | 29.314,03 | -8.447,03 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 18.051,56 | 20.867,00 | 29.314,03 | -8.447,03 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 156.199,87 | 175.693,21 | 193.396,01 | -17.702,80 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | | | -4.624,55 | 4.624,55 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | | | -4.624,55 | 4.624,55 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.892,08 | 2.260,00 | | 2.260,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | | | 4.624,55 | -4.624,55 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 7.892,08 | 2.260,00 | 4.624,55 | -2.364,55 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 7.892,08 | 2.260,00 | | 2.260,00 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 7.892,08 | 2.260,00 | | 2.260,00 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 7.892,08 | 2.260,00 | | 2.260,00 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 153,51 | 46,00 | 172,79 | -126,79 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 153,51 | 46,00 | 172,79 | -126,79 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 8.045,59 | 2.306,00 | 172,79 | 2.133,21 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|---------------------------------|--|-----------------------------------|--|--|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | -0,05 | 0,05 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | | | -64,70 | 64,70 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | | | -64,75 | 64,75 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 182.850,58 | 209.462,00 | 198.822,58 | 10.639,42 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.028,69 | 9.280,00 | 7.474,31 | 1.805,69 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 208,21 | 137,78 | 137,78 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 191.087,48 | 218.879,78 | 206.434,67 | 12.445,11 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 191.087,48 | 218.879,78 | 206.369,92 | 12.509,86 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 191.087,48 | 218.879,78 | 206.369,92 | 12.509,86 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 191.087,48 | 218.879,78 | 206.369,92 | 12.509,86 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 41.286,47 | 39.699,00 | 42.745,53 | -3.046,53 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 41.286,47 | 39.699,00 | 42.745,53 | -3.046,53 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 232.373,95 | 258.578,78 | 249.115,45 | 9.463,33 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|--------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -130.764,99 | -135.000,00 | -128.137,83 | -6.862,17 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -130.764,99 | -135.000,00 | -128.137,83 | -6.862,17 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | -130.764,99 | -135.000,00 | -128.137,83 | -6.862,17 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -130.764,99 | -135.000,00 | -128.137,83 | -6.862,17 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -130.764,99 | -135.000,00 | -128.137,83 | -6.862,17 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 3.191,35 | 2.778,00 | 2.393,87 | 384,13 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 3.191,35 | 2.778,00 | 2.393,87 | 384,13 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -127.573,64 | -132.222,00 | -125.743,96 | -6.478,04 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -793.184,31 | -804.810,00 | -781.479,44 | -23.330,56 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -81.430,21 | -30.000,00 | -131.684,14 | 101.684,14 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -61.266,11 | -46.645,02 | -49.780,25 | 3.135,23 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -109,50 | | -123,00 | 123,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -935.990,13 | -881.455,02 | -963.066,83 | 81.611,81 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 163.727,84 | 167.273,00 | 167.554,34 | -281,34 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 576.027,21 | 408.980,00 | 552.396,30 | -143.416,30 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 124.555,17 | 119.009,33 | 139.140,67 | -20.131,34 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 14.337,44 | 6.700,00 | 3.990,23 | 2.709,77 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 601,84 | 890,00 | 940,84 | -50,84 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 879.249,50 | 702.852,33 | 864.022,38 | -161.170,05 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | -56.740,63 | -178.602,69 | -99.044,45 | -79.558,24 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -56.740,63 | -178.602,69 | -99.044,45 | -79.558,24 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | -600,00 | 600,00 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | | | -600,00 | 600,00 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -56.740,63 | -178.602,69 | -99.644,45 | -78.958,24 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | | | -8.846,20 | 8.846,20 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 99.948,79 | 103.949,00 | 107.860,94 | -3.911,94 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 99.948,79 | 103.949,00 | 99.014,74 | 4.934,26 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 43.208,16 | -74.653,69 | -629,71 | -74.023,98 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -991.338,15 | -987.150,00 | -976.138,59 | -11.011,41 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | | | -7.258,33 | 7.258,33 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.793,22 | -2.326,98 | -4.096,55 | 1.769,57 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -994.131,37 | -989.476,98 | -987.493,47 | -1.983,51 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 67.094,04 | 3.770,00 | 30.176,11 | -26.406,11 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.880,03 | 1.439,67 | 3.037,51 | -1.597,84 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 977.085,18 | 1.020.630,00 | 1.008.416,87 | 12.213,13 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 1.047.059,25 | 1.025.839,67 | 1.041.630,49 | -15.790,82 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 52.927,88 | 36.362,69 | 54.137,02 | -17.774,33 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 52.927,88 | 36.362,69 | 54.137,02 | -17.774,33 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 52.927,88 | 36.362,69 | 54.137,02 | -17.774,33 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -188.262,00 | -188.262,00 | -196.188,00 | 7.926,00 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 135.377,86 | 138.386,00 | 134.418,13 | 3.967,87 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -52.884,14 | -49.876,00 | -61.769,87 | 11.893,87 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 43,74 | -13.513,31 | -7.632,85 | -5.880,46 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|--------|---|-----------------------------------|--|--|---|
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -2.901,79 | -3.200,00 | -2.920,50 | -279,50 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -2.901,79 | -3.200,00 | -2.920,50 | -279,50 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | -2.901,79 | -3.200,00 | -2.920,50 | -279,50 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -2.901,79 | -3.200,00 | -2.920,50 | -279,50 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -2.901,79 | -3.200,00 | -2.920,50 | -279,50 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 56,45 | 66,00 | 54,57 | 11,43 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 56,45 | 66,00 | 54,57 | 11,43 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -2.845,34 | -3.134,00 | -2.865,93 | -268,07 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------------|--|--|--|
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -300,00 | | -100,00 | 100,00 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -1.456,55 | | -825,96 | 825,96 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -57.360,00 | -56.963,00 | -58.045,02 | 1.082,02 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | | | -1.785,00 | 1.785,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -59.116,55 | -56.963,00 | -60.755,98 | 3.792,98 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 203.784,55 | 198.196,00 | 207.733,48 | -9.537,48 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 133.046,12 | 131.842,00 | 133.137,59 | -1.295,59 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 336.830,67 | 330.038,00 | 340.871,07 | -10.833,07 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19) | 277.714,12 | 273.075,00 | 280.115,09 | -7.040,09 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 277.714,12 | 273.075,00 | 280.115,09 | -7.040,09 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 277.714,12 | 273.075,00 | 280.115,09 | -7.040,09 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 247.000,59 | 245.077,00 | 266.789,96 | -21.712,96 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 247.000,59 | 245.077,00 | 266.789,96 | -21.712,96 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 524.714,71 | 518.152,00 | 546.905,05 | -28.753,05 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|----------|---------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.197,79 | 61.534,00 | 41.673,55 | 19.860,45 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.032,63 | 1.829,33 | 1.829,33 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 34.230,42 | 63.363,33 | 43.502,88 | 19.860,45 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 34.230,42 | 63.363,33 | 43.502,88 | 19.860,45 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 34.230,42 | 63.363,33 | 43.502,88 | 19.860,45 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 34.230,42 | 63.363,33 | 43.502,88 | 19.860,45 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 82.227,45 | 86.288,00 | 101.925,19 | -15.637,19 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 82.227,45 | 86.288,00 | 101.925,19 | -15.637,19 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 116.457,87 | 149.651,33 | 145.428,07 | 4.223,26 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|
|----------|--------|-------------|-----------------------------------|--|---|--|

Produktgruppe - 13551 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.291,50 | | -838,50 | 838,50 |
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.293,70 | -2.400,00 | -3.887,00 | 1.487,00 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -437,32 | | -37,67 | 37,67 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -750,00 | | | |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.451,00 | -2.452,00 | -2.452,00 | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -20,50 | | -299,00 | 299,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -8.244,02 | -4.852,00 | -7.514,17 | 2.662,17 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 119.381,72 | 91.590,00 | 91.486,04 | 103,96 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.501,24 | 41.477,00 | 44.385,29 | -2.908,29 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 6.711,57 | 6.154,07 | 6.616,37 | -462,30 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 303,48 | 280,00 | 303,48 | -23,48 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 160.898,01 | 139.501,07 | 142.791,18 | -3.290,11 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 152.653,99 | 134.649,07 | 135.277,01 | -627,94 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 152.653,99 | 134.649,07 | 135.277,01 | -627,94 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 152.653,99 | 134.649,07 | 135.277,01 | -627,94 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 58.436,64 | 55.227,00 | 93.883,16 | -38.656,16 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 58.436,64 | 55.227,00 | 93.883,16 | -38.656,16 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 211.090,63 | 189.876,07 | 229.160,17 | -39.284,10 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 807,42 | 4.941,00 | 1.395,07 | 3.545,93 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 34.501,77 | 34.000,00 | 35.786,13 | -1.786,13 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 35.309,19 | 38.941,00 | 37.181,20 | 1.759,80 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 35.309,19 | 38.941,00 | 37.181,20 | 1.759,80 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 35.309,19 | 38.941,00 | 37.181,20 | 1.759,80 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 35.309,19 | 38.941,00 | 37.181,20 | 1.759,80 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 3.385,75 | 1.396,00 | 4.227,73 | -2.831,73 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 3.385,75 | 1.396,00 | 4.227,73 | -2.831,73 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 38.694,94 | 40.337,00 | 41.408,93 | -1.071,93 |

Produktgruppe - 13553 - Friedhof- und Bestattungswesen
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -150,00 | | | |
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -86.112,58 | -107.644,00 | -114.241,94 | 6.597,94 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -19,00 | -190,00 | -591,54 | 401,54 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -442,00 | -442,00 | -442,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -86.723,58 | -108.276,00 | -115.275,48 | 6.999,48 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 1.695,41 | 31.829,00 | 1.660,02 | 30.168,98 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.964,12 | 44.632,00 | 55.330,32 | -10.698,32 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 14.024,56 | 13.865,62 | 14.061,40 | -195,78 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 50.684,09 | 90.326,62 | 71.051,74 | 19.274,88 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | -36.039,49 | -17.949,38 | -44.223,74 | 26.274,36 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -36.039,49 | -17.949,38 | -44.223,74 | 26.274,36 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -36.039,49 | -17.949,38 | -44.223,74 | 26.274,36 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 46.051,08 | 65.378,00 | 62.523,20 | 2.854,80 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 46.051,08 | 65.378,00 | 62.523,20 | 2.854,80 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 10.011,59 | 47.428,62 | 18.299,46 | 29.129,16 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -119.763,40 | -90.857,00 | -94.173,09 | 3.316,09 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -4.775,35 | -2.510,00 | | -2.510,00 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -1.607,05 | -840,00 | -1.607,05 | 767,05 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -126.145,80 | -94.207,00 | -95.780,14 | 1.573,14 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 59.610,29 | 53.173,00 | 64.040,07 | -10.867,07 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 72.968,99 | 68.372,00 | 86.086,02 | -17.714,02 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 2.289,00 | 1.970,00 | 1.970,00 | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 22.663,90 | 18.290,00 | 21.583,69 | -3.293,69 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 350,00 | | 350,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 157.532,18 | 142.155,00 | 173.679,78 | -31.524,78 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 31.386,38 | 47.948,00 | 77.899,64 | -29.951,64 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 31.386,38 | 47.948,00 | 77.899,64 | -29.951,64 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | -174,51 | 174,51 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | 175,14 | -175,14 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | | | 0,63 | -0,63 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 31.386,38 | 47.948,00 | 77.900,27 | -29.952,27 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -34.224,90 | -29.020,00 | -35.072,54 | 6.052,54 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 28.148,25 | 27.492,00 | 39.445,58 | -11.953,58 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -6.076,65 | -1.528,00 | 4.373,04 | -5.901,04 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 25.309,73 | 46.420,00 | 82.273,31 | -35.853,31 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 03 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | -964,04 | | | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -2.602,00 | -2.400,00 | -1.824,50 | -575,50 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -3.566,04 | -2.400,00 | -1.824,50 | -575,50 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 256,00 | | 256,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.408,68 | 1.500,00 | 1.437,80 | 62,20 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 1.408,68 | 1.756,00 | 1.437,80 | 318,20 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | -2.157,36 | -644,00 | -386,70 | -257,30 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -2.157,36 | -644,00 | -386,70 | -257,30 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -2.157,36 | -644,00 | -386,70 | -257,30 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 96,77 | 86,00 | 60,95 | 25,05 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 96,77 | 86,00 | 60,95 | 25,05 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -2.060,59 | -558,00 | -325,75 | -232,25 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
|----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.209,00 | -1.208,00 | -1.208,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -1.209,00 | -1.208,00 | -1.208,00 | |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.520,20 | 1.163,00 | 1.281,50 | -118,50 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 1.520,20 | 1.163,00 | 1.281,50 | -118,50 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | 311,20 | -45,00 | 73,50 | -118,50 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 311,20 | -45,00 | 73,50 | -118,50 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 311,20 | -45,00 | 73,50 | -118,50 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 53,08 | 49,00 | 46,52 | 2,48 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 53,08 | 49,00 | 46,52 | 2,48 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 364,28 | 4,00 | 120,02 | -116,02 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -89.721,49 | -102.916,00 | -98.841,64 | -4.074,36 |
| 02 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | -50,00 | 50,00 |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -567,14 | -500,00 | -250,48 | -249,52 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | | | -20,00 | 20,00 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -22.119,00 | -22.118,00 | -22.300,00 | 182,00 |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -14.790,15 | -17.140,00 | -17.174,69 | 34,69 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -127.197,78 | -142.674,00 | -138.636,81 | -4.037,19 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 6.684,23 | 12.908,00 | 7.097,93 | 5.810,07 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 118.448,48 | 126.686,00 | 121.793,47 | 4.892,53 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 140.972,85 | 140.365,37 | 145.457,24 | -5.091,87 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.960,64 | 7.217,00 | 8.138,07 | -921,07 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 275.066,20 | 287.176,37 | 282.486,71 | 4.689,66 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 147.868,42 | 144.502,37 | 143.849,90 | 652,47 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 147.868,42 | 144.502,37 | 143.849,90 | 652,47 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | -10.191,74 | | -10.204,77 | 10.204,77 |
| 26 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | 1.150,59 | -1.150,59 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | -10.191,74 | | -9.054,18 | 9.054,18 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 137.676,68 | 144.502,37 | 134.795,72 | 9.706,65 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 49.037,58 | 37.595,00 | 53.880,97 | -16.285,97 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 49.037,58 | 37.595,00 | 53.880,97 | -16.285,97 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 186.714,26 | 182.097,37 | 188.676,69 | -6.579,32 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 01 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -200,00 | | | |
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -2.599,50 | -20,00 | -26,50 | 6,50 |
| 05 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | -8.190,50 | -9.000,00 | -7.863,21 | -1.136,79 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -200.097,00 | -196.000,00 | -186.371,00 | -9.629,00 |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -150,00 | -150,00 | -150,00 | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -641,00 | | -1.334,00 | 1.334,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -211.878,00 | -205.170,00 | -195.744,71 | -9.425,29 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 99.489,12 | 108.585,00 | 121.838,39 | -13.253,39 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.761,80 | 36.744,00 | 41.311,42 | -4.567,42 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 585,91 | 453,97 | 453,97 | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 135.836,83 | 145.782,97 | 163.603,78 | -17.820,81 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | -76.041,17 | -59.387,03 | -32.140,93 | -27.246,10 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -76.041,17 | -59.387,03 | -32.140,93 | -27.246,10 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -76.041,17 | -59.387,03 | -32.140,93 | -27.246,10 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 35.088,98 | 33.406,00 | 34.030,98 | -624,98 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 35.088,98 | 33.406,00 | 34.030,98 | -624,98 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -40.952,19 | -25.981,03 | 1.890,05 | -27.871,08 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 03 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | -18,00 | | -27,00 | 27,00 |
| 05 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | -5.009.020,92 | -5.072.753,00 | -4.967.564,63 | -105.188,37 |
| 06 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | -180.720,00 | -177.307,00 | -185.238,01 | 7.931,01 |
| 07 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -1.957.731,00 | -1.841.935,00 | -1.841.935,00 | |
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -40.550,00 | -32.700,00 | -32.700,00 | |
| 09 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | -5.792,98 | | -4.455,12 | 4.455,12 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -7.193.832,90 | -7.124.695,00 | -7.031.919,76 | -92.775,24 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 317,86 | | 761,42 | -761,42 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 14.833,75 | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.341.156,88 | 3.395.499,00 | 3.374.920,41 | 20.578,59 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 3.356.308,49 | 3.395.499,00 | 3.375.681,83 | 19.817,17 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | -3.837.524,41 | -3.729.196,00 | -3.656.237,93 | -72.958,07 |
| 21 | 56, 57 | Finanzerträge | | | -426,00 | 426,00 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 9.806,00 | 12.000,00 | 9.369,00 | 2.631,00 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | 9.806,00 | 12.000,00 | 8.943,00 | 3.057,00 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -3.827.718,41 | -3.717.196,00 | -3.647.294,93 | -69.901,07 |
| 25 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | -500,47 | 500,47 |
| 27 | | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | | | -500,47 | 500,47 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -3.827.718,41 | -3.717.196,00 | -3.647.795,40 | -69.400,60 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 205.409,02 | 216.980,00 | 194.617,38 | 22.362,62 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | 205.409,02 | 216.980,00 | 194.617,38 | 22.362,62 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -3.622.309,39 | -3.500.216,00 | -3.453.178,02 | -47.037,98 |

Produktgruppe - 16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----------|---------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 08 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -479,00 | -477,00 | -477,00 | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -479,00 | -477,00 | -477,00 | |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.075,86 | 184,00 | 25,17 | 158,83 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.669,14 | 8.700,00 | 10.460,93 | -1.760,93 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 19.745,00 | 8.884,00 | 10.486,10 | -1.602,10 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19) | 19.266,00 | 8.407,00 | 10.009,10 | -1.602,10 |
| 21 | 56, 57 | Finanzerträge | -56.522,22 | -54.595,00 | -66.544,22 | 11.949,22 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 186.955,35 | 227.391,00 | 199.401,10 | 27.989,90 |
| 23 | | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | 130.433,13 | 172.796,00 | 132.856,88 | 39.939,12 |
| 24 | | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | 149.699,13 | 181.203,00 | 142.865,98 | 38.337,02 |
| 28 | | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | 149.699,13 | 181.203,00 | 142.865,98 | 38.337,02 |
| 29 | | Erlöse der internen Leistungsbeziehungen | -150.239,00 | -150.239,00 | -151.437,00 | 1.198,00 |
| 30 | | Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 5.129,41 | 5.994,00 | 5.173,23 | 820,77 |
| 31 | | Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen | -145.109,59 | -144.245,00 | -146.263,77 | 2.018,77 |
| 32 | | Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | 4.589,54 | 36.958,00 | -3.397,79 | 40.355,79 |

Teilergebnisrechnung

| Position | Konten | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|-----------------|---------------|--------------------|--|--|--|---|
|-----------------|---------------|--------------------|--|--|--|---|

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | 1.025,00 | -1.025,00 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | | | 1.025,00 | -1.025,00 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | -5.000,00 | | -5.000,00 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -31.915,21 | -30.000,00 | -4.401,62 | -25.598,38 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -52.699,18 | -54.538,01 | -23.634,47 | -30.903,54 |
| 44 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -6.674,22 | -6.500,00 | -6.879,87 | 379,87 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -91.288,61 | -96.038,01 | -34.915,96 | -61.122,05 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -91.288,61 | -96.038,01 | -33.890,96 | -62.147,05 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | -202.018,22 | | -202.018,22 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -7.165,17 | -1.000,00 | | -1.000,00 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -7.165,17 | -203.018,22 | | -203.018,22 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -7.165,17 | -203.018,22 | | -203.018,22 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 16.303,90 | | 202.719,11 | -202.719,11 |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 3.300,00 | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 19.603,90 | | 202.719,11 | -202.719,11 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | -9.000,00 | | -9.000,00 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -117.317,55 | -1.875.336,33 | -827.971,92 | -1.047.364,41 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -41.631,53 | -86.908,59 | -26.518,54 | -60.390,05 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -158.949,08 | -1.971.244,92 | -854.490,46 | -1.116.754,46 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -139.345,18 | -1.971.244,92 | -651.771,35 | -1.319.473,57 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -774,69 | | -401,03 | 401,03 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -774,69 | | -401,03 | 401,03 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -774,69 | | -401,03 | 401,03 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 6.828,73 | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 6.828,73 | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | -40.000,00 | | -40.000,00 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -101.110,82 | -745,27 | -30.856,27 | 30.111,00 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -29.022,75 | | -4.372,44 | 4.372,44 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -130.133,57 | -40.745,27 | -35.228,71 | -5.516,56 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -123.304,84 | -40.745,27 | -35.228,71 | -5.516,56 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | -5.302,98 | -397,46 | -4.905,52 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | | -5.302,98 | -397,46 | -4.905,52 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen) | | -5.302,98 | -397,46 | -4.905,52 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / . Sp. 5) |
|----------|--|--|--|--|--|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -31.500,00 | -42.615,70 | -31.500,00 | -11.115,70 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -252,09 | | -1.346,86 | 1.346,86 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -31.752,09 | -42.615,70 | -32.846,86 | -9.768,84 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen / . Auszahlungen) | -31.752,09 | -42.615,70 | -32.846,86 | -9.768,84 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Produktgruppe - 10521 - Bau und Grundstücksordnung
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 51.140,74 | 60.000,00 | 23.846,70 | 36.153,30 |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | 600,00 | -600,00 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 51.140,74 | 60.000,00 | 24.446,70 | 35.553,30 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -20.784,64 | | -60.779,83 | 60.779,83 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -184.127,98 | -761.284,39 | -450.149,70 | -311.134,69 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -14.336,49 | -18.599,36 | -18.229,83 | -369,53 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -219.249,11 | -779.883,75 | -529.159,36 | -250.724,39 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -168.108,37 | -719.883,75 | -504.712,66 | -215.171,09 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|-----------|--|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 32.699,92 | 81.000,00 | 10.584,05 | 70.415,95 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 32.699,92 | 81.000,00 | 10.584,05 | 70.415,95 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -12.592,11 | | -2.620,57 | 2.620,57 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.805,97 | -131.000,00 | | -131.000,00 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -9.786,14 | -131.000,00 | -2.620,57 | -128.379,43 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen J. Auszahlungen) | 22.913,78 | -50.000,00 | 7.963,48 | -57.963,48 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|--|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|--|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 3.213,76 | 180.000,00 | 102.624,93 | 77.375,07 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 3.213,76 | 180.000,00 | 102.624,93 | 77.375,07 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -21.125,73 | -7.500,00 | | -7.500,00 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -13.739,68 | -1.038.227,06 | -248.539,70 | -789.687,36 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -34.865,41 | -1.045.727,06 | -248.539,70 | -797.187,36 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -31.651,65 | -865.727,06 | -145.914,77 | -719.812,29 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | -15.000,00 | | -15.000,00 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | | -15.000,00 | | -15.000,00 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | -15.000,00 | | -15.000,00 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Produktgruppe - 13551 - Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|--|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -3.429,58 | | -714,27 | 714,27 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -3.429,58 | | -714,27 | 714,27 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -3.429,58 | | -714,27 | 714,27 |

Produktgruppe - 13552 - Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Produktgruppe - 13553 - Friedhof- und Bestattungswesen
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|--|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.016,02 | -65.983,98 | -3.570,00 | -62.413,98 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | | -2.130,58 | 2.130,58 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -6.016,02 | -65.983,98 | -5.700,58 | -60.283,40 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) | -6.016,02 | -65.983,98 | -5.700,58 | -60.283,40 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | 6.260,00 | -6.260,00 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | | | 6.260,00 | -6.260,00 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -20.355,60 | -4.000,00 | -1.012,10 | -2.987,90 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -20.355,60 | -4.000,00 | -1.012,10 | -2.987,90 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -20.355,60 | -4.000,00 | 5.247,90 | -9.247,90 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | | -50.000,00 | | -50.000,00 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | | -50.000,00 | | -50.000,00 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | -50.000,00 | | -50.000,00 |

Produktgruppe - 15573 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Teilfinanzrechnung

Muster 19
zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / . Sp. 5) |
|-----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|--|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | 54.500,00 | -54.500,00 |
| 12 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 10.260,00 | | 12.500,00 | -12.500,00 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 30 | Summe | 10.260,00 | | 67.000,00 | -67.000,00 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 41 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -46.795,42 | -36.875,89 | -3.033,50 | -33.842,39 |
| 42 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -175.189,79 | -661.940,15 | -510.760,97 | -151.179,18 |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -586,13 | -35.401,91 | -29.848,06 | -5.553,85 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | -222.571,34 | -734.217,95 | -543.642,53 | -190.575,42 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen / . Auszahlungen) | -212.311,34 | -734.217,95 | -476.642,53 | -257.575,42 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 43 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | -12.885,33 | | -12.885,33 |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 60 | Summe | | -12.885,33 | | -12.885,33 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | -12.885,33 | | -12.885,33 |

Produktgruppe - 16611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Produktgruppe - 16612 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 11 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 31.073,24 | | 20.556,58 | -20.556,58 |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 21 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 2.080.125,00 | 1.032.597,00 | 1.145.785,00 | -113.188,00 |
| 30 | Summe | 2.111.198,24 | 1.032.597,00 | 1.166.341,58 | -133.744,58 |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 51 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -379.333,17 | -589.808,50 | -621.681,40 | 31.872,90 |
| 60 | Summe | -379.333,17 | -589.808,50 | -621.681,40 | 31.872,90 |
| 70 | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 1.731.865,07 | 442.788,50 | 544.660,18 | -101.871,68 |

Teilfinanzrechnung

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vor- jahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|----------|---|--|--|--|---|
| 10 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 20 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 40 | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| 50 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |

Vermögensrechnung (Bilanz) mit Sachkonten

Muster 20
zu § 49

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| | Aktiva | | |
| 1 | Anlagevermögen | 31.052.292,82 | 29.434.096,20 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 328.374,00 | 272.508,00 |
| 1.1.1 | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | 18.624,00 | 5.141,00 |
| 0242000 | DV-Software | -865,67 | 5.141,00 |
| 0242010 | Zugänge DV-Software | 19.489,67 | |
| 1.1.2 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 309.750,00 | 267.367,00 |
| 0357000 | Geleistete Investitionszusch. Private Unternehmen | 25.900,00 | 36.000,00 |
| 0357010 | Zug Gel. Investitionszusch. Private Unternehmen | 63.000,00 | |
| 0357100 | Investitionszuweisungen Hess.Diakonieverein | 220.850,00 | 231.367,00 |
| 1.1.3 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1.2 | Sachanlagen | 21.110.521,62 | 19.555.070,87 |
| 1.2.1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte | 4.241.805,77 | 4.242.217,11 |
| 0501000 | Grünflächen | 343.962,67 | 343.962,67 |
| 0501020 | Abgänge Grünflächen | -599,00 | |
| 0502000 | Ackerland | 211.672,76 | 211.672,76 |
| 0502020 | Abgänge Ackerland | -2.824,34 | |
| 0509000 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 494.693,43 | 447.919,51 |
| 0509010 | Zugänge sonstige unbebaute Grundstücke | 3.033,50 | 46.773,92 |
| 0509020 | Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke | -1,00 | |
| 0510100 | bebaute Grundstücke -mit eigenen Bauten- | 3.191.888,25 | 3.191.936,01 |
| 0510110 | Zugänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten- | | 20,50 |
| 0510120 | Abgänge bebaute Grundstücke -mit eig. Bauten- | -20,50 | -68,26 |
| 1.2.2 | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 3.807.719,00 | 3.765.689,00 |
| 0531000 | Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitein. | 1.034.866,93 | 1.074.679,00 |
| 0531010 | Zugänge Kinderg.,Jugend-, Freizeitein.-Spielplatz | 112.148,07 | |
| 0533000 | Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder | 124.188,00 | 130.703,00 |
| 0535000 | Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken | 556.730,00 | 594.488,00 |
| 0535100 | Sanierung Bürgerhaus Konjunkurp.Y/431/70594356 | 60.948,00 | 63.874,00 |
| 0535140 | Sanierung Alte Schule Glattb. Konj.Y/431/70594366 | 14.462,00 | 15.162,00 |
| 0535170 | Sanierung Alte Schule Seidenb.Konj.Y/70594370 | 7.318,00 | 7.668,00 |
| 0535200 | Sanierung DGH Heizung Schlierbach Y/431/70594396 | 6.958,00 | 7.287,00 |
| 0536000 | Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen | 558.294,00 | 578.906,00 |
| 0537000 | Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude | 209.518,00 | 222.716,00 |
| 0539000 | Sonstige Betriebsgebäude | 395.674,96 | 412.428,00 |
| 0539010 | Zugänge Sonstige Betriebsgebäude | 93.070,04 | |
| 0541000 | Verwaltungsgebäude | 533.648,00 | 550.862,00 |
| 0541100 | Sanierung Rathaus Hof KONjunktur | 38.301,00 | 40.154,00 |
| 0551000 | Andere Bauten | 4.497,98 | 4.906,00 |
| 0551010 | Zugänge andere Bauten | | 1,00 |
| 0551020 | Abgänge andere Bauten | -0,98 | |
| 0591000 | Wohngebäude | 57.097,00 | 61.855,00 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| 1.2.3 | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen | 9.686.311,07 | 9.856.641,59 |
| 0613000 | Gemeindestraßen | 1.219.748,00 | 1.303.317,20 |
| 0613010 | Zugänge Gemeindestraßen | | 13.839,80 |
| 0613100 | Sanierung Straßen Konjunkturp.Y/431/70594359 | 83.746,00 | 87.831,00 |
| 0613130 | Sanierung Ob.Röttweg Konjunkturp.Y/431/70594362 | 27.884,00 | 29.250,00 |
| 0614000 | Wege, Plätze | 570,00 | 1.253,00 |
| 0614100 | Sanierung Toi Parkpl.Kappstr.Konj.Y/431/70594368 | 5.427,00 | 5.688,00 |
| 0619000 | sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen | 680.852,41 | 706.132,07 |
| 0619010 | Zug. sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen | 37.300,59 | 7.285,93 |
| 0621000 | Kulturgüter | 4.716,00 | 4.943,00 |
| 0621100 | Baudenkmäler | 476.279,00 | 501.611,00 |
| 0624000 | Friedhofsanlagen | 1.273,00 | 1.321,00 |
| 0658000 | Nutzwasseranlagen | 2.167.004,86 | 2.155.022,72 |
| 0658010 | Zugänge Nutzwasseranlagen | 108.061,14 | 117.976,28 |
| 0659000 | sonstige öfftl. Ver- und Entsorgungseinrichtungen | 1.203.980,00 | 1.252.886,00 |
| 0659060 | Hausanschlüsse Wasserversorgung | 266.080,85 | 210.843,78 |
| 0659070 | Zugang Hausanschlüsse | 28.281,15 | 77.085,21 |
| 0660100 | Wald, Forsten (Grundstück) | 1.320.339,46 | 1.310.000,00 |
| 0660110 | Zugänge Wald, Forsten (Grundstück) | 949,55 | 10.339,46 |
| 0660120 | Abgänge Wald, Forsten (Grundstück) | -3.305,14 | |
| 0660200 | Wald, Forsten (Aufwuchs) | 2.060.016,14 | 2.050.000,00 |
| 0660210 | Zugänge Wald, Forsten (Aufwuchs) | 62,55 | 10.016,14 |
| 0660220 | Abgänge Wald, Forsten (Aufwuchs) | -2.955,49 | |
| 1.2.4 | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung | 89.486,00 | 90.129,00 |
| 0700100 | Anlagen der Energieversorg. u. Betriebstech. | 3.594,14 | 699,42 |
| 0700110 | Zugänge Anl., Energieversorg, Betriebstech. | 1.346,86 | 3.429,58 |
| 0705000 | Maschinen der Energieversorg. u. Betriebestech. | 19.288,63 | 21.185,25 |
| 0705010 | Zugänge Maschinen der Energievers. u. Betriebstech. | 12.772,37 | 5.557,75 |
| 0730000 | Anlagen für Wärme, Kälte und chemische Prozesse | | 471,00 |
| 0770000 | Sonstige Anlagen | 9.327,00 | 10.280,00 |
| 0775000 | Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile | 27.198,00 | 32.719,00 |
| 0775010 | Zugänge Sonst. Maschinen u. Geräte u. Reserveteile | 2.550,00 | |
| 0775035 | Sonst.Konjunkturpak.Maschinen+Geräte | 9.208,00 | 9.679,00 |
| 0790000 | geringwertige Anlagen und Maschinen (GWG) | 3.893,54 | 2.599,26 |
| 0790010 | Zugänge geringwertige Anlagen und Maschinen (GWG) | 307,46 | 3.508,74 |
| 1.2.5 | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 661.739,05 | 680.696,05 |
| 0801000 | Werkzeuge, Werksggeräte, Modelle, Prüf-, Meßmittel | 1.913,00 | 2.435,00 |
| 0802000 | Lager - und Transporteinrichtung | 33.417,00 | 35.759,00 |
| 0809000 | Sonstige andere Anlagen | 5.728,00 | -396,66 |
| 0809010 | Zugänge sonstige andere Anlagen | | 6.804,66 |
| 0810000 | Fuhrpark | 409.645,05 | 364.954,37 |
| 0810010 | Zugänge Fuhrpark | 5.150,00 | 87.201,68 |
| 0840000 | sonstige Betriebsausstattung | 10.157,56 | 13.190,00 |
| 0840010 | Zugänge sonstige Betriebsausstattung | 4.372,44 | |
| 0840020 | Abgänge sonstige Betriebsausstattung | | -32,00 |
| 0851000 | Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunikationsanl. | 36,00 | 123,00 |
| 0860000 | Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände | 17.693,79 | 20.063,03 |
| 0860010 | Zugänge Büromöbel u. son. Ausstattungsgegenstände | 11.593,21 | 3.228,97 |
| 0880000 | Sonstige Geschäftsausstattung | 61.454,39 | 50.929,25 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|---------------------|---------------------|
| 0880010 | Zugänge sonstige Geschäftsausstattung | 15.734,61 | 24.022,75 |
| 0890000 | Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA | 43.211,34 | 20.748,88 |
| 0890010 | Zugänge geringw. Vermögensgegenst. (GWG) der BGA | 41.632,66 | 51.664,12 |
| 1.2.6 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.623.460,73 | 919.698,12 |
| 0910000 | Gel. Anzahlg.auf Bauten d. Infrastrukturanl. | 1.764,71 | 1.764,71 |
| 0951000 | AiB Hochbau allgem. Verwaltung | 144.613,46 | 66.015,82 |
| 0951010 | Zugänge AiB Hochbau allgem. Verwaltung | -92.303,65 | 78.597,64 |
| 0952000 | AiB Straßen | 19.491,31 | 5.455,86 |
| 0952010 | Zugänge AiB Straßen | 215.681,72 | 14.035,45 |
| 0952500 | AiB Allgemeines Grundvermögen | 16.488,13 | 12.632,74 |
| 0952510 | Zugänge AiB Allgemeines Grundvermögen | 205.273,11 | 3.855,39 |
| 0953000 | AiB übrige Aufgabenbereiche | 342.686,00 | 111.528,09 |
| 0953010 | Zugänge AiB übrige Aufgabenbereiche | 987.225,57 | 231.157,91 |
| 0960000 | AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau | 394.654,51 | 329.526,07 |
| 0960010 | Zugänge AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau | 387.885,86 | 65.128,44 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 4.035.064,99 | 4.028.185,12 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 3.941.393,91 | 3.941.393,91 |
| 1350100 | Zweckverbände | 3.884.596,62 | 3.884.596,62 |
| 1351000 | Wasser- und Bodenverbände | 56.797,29 | 56.797,29 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | |
| 1.3.5 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 93.546,08 | 86.666,21 |
| 1504000 | Wertpapiere des Anl. Verm. an gesetzl. Sozialversi | 75.942,37 | 69.268,15 |
| 1504010 | Zug.Wertpapiere des Anl. Verm. an gesetzl. SozVers | 6.879,87 | 6.674,22 |
| 1590000 | Sonstige Wertpapiere | 10.723,84 | 10.723,84 |
| 1.3.6 | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen) | 125,00 | 125,00 |
| 1601000 | Genossenschaftsanteile | 125,00 | 125,00 |
| 1.4 | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen) | 5.578.332,21 | 5.578.332,21 |
| | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen | 5.578.332,21 | 5.578.332,21 |
| 1350126 | Zweckverband Sparkassen ab 2012 | 5.578.332,21 | 5.578.332,21 |
| 2 | Umlaufvermögen | 1.931.927,92 | 2.678.973,11 |
| 2.1 | Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 17.811,37 | 19.229,44 |
| 2001000 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 17.811,37 | 19.229,44 |
| 2.2 | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren | | |
| 2.3 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.229.337,39 | 1.126.996,28 |
| 2.3.1 | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 454.701,60 | 465.472,54 |
| 2201000 | Forderungen aus allgem. Zuweis.u. Zusch. g. Land | -406,80 | |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|-------------------|---------------------|
| 2217000 | Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.g. priv. Untern. | 26.135,14 | 28.232,95 |
| 2218010 | Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.Diakonieverein | 115.683,36 | 120.941,69 |
| 2218012 | Abg.Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.Diakonieverein | -5.258,33 | -5.258,33 |
| 2251002 | Forder. aus Investitionszuw.Land / Co.Finanzierung | 115.683,36 | 120.941,69 |
| 2251004 | Abg.Forder. aus Investitionszuw.Land / Co.Finanz. | -5.258,33 | -5.258,33 |
| 2251005 | Korrekturkto.Kredi.Debitoren Invest.Zuw.+Zusch.-JA | 5.802,53 | 107,33 |
| 2251100 | Forderungen aus Sonderinv.Progr. g. Land | 210.362,82 | 219.924,76 |
| 2251102 | Abgang Forderungen aus Sonderinv.Progr. g. Land | -9.561,94 | -9.561,94 |
| 2251103 | Forderungen aus Sonderinv.Progr. g. Bund | 6.962,90 | 7.440,88 |
| 2251105 | Abgang Forderungen aus Sonderinv.Progr. g. Bund | -477,98 | -477,98 |
| 2270000 | Forderungen aus Transferleistungen | 1.004,47 | -107,33 |
| 2290100 | Einzelwertb.zu Ford.aus Zuw.u -zusch. u.Investz. | -5.969,60 | -11.452,85 |
| 2.3.2 | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 377.641,16 | 388.250,12 |
| 2301000 | Forderungen aus Steuern | 193.080,61 | 158.932,79 |
| 2301005 | Korrekturkto. kred.Debitoren Steuern - JA | 161,40 | 1.287,54 |
| 2340000 | Forderungen aus Gebühren | 5.092,01 | 111.080,67 |
| 2340005 | Korrekturkto. kred.Debitoren Fo. Gebühren - JA | 162.336,07 | 103.867,29 |
| 2360001 | Forderungen aus Investitionsbeiträgen (SKBG) | 5.488,86 | 10.874,50 |
| 2380000 | Sonstige Forderungen aus Abgaben | 24.248,92 | 26.164,33 |
| 2390100 | Einzelwertber. zu Ford. aus Steuern u. Abgaben | -10.865,91 | -22.056,20 |
| 2390110 | Einzelwertber. zu Ford. aus Steuern u. Abgaben | -1.900,80 | -1.900,80 |
| 2.3.3 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 59.638,19 | 42.873,29 |
| 2400100 | Forderungen aus L+L (Debitorensammelkonto) | 1.642,41 | 657,99 |
| 2401000 | Forderungen aus privatrechtl. Lieferg.u.Lstg.Inland | 57.705,85 | 42.932,26 |
| 2401005 | Korrekturkto. kred. Debitoren L+L | 3.121,64 | 2.602,73 |
| 2491000 | Einzelwertber. zu Ford. aus Lieferg.u.Lstg. | -2.531,71 | -3.019,69 |
| 2491010 | Einzelwertber. zu Ford. aus Lieferg.u.Lstg. | -300,00 | -300,00 |
| 2.3.4 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | | |
| 2.3.5 | Sonstige Vermögensgegenstände | 337.356,44 | 230.400,33 |
| 2620000 | Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen | 244.887,31 | 194.697,17 |
| 2651000 | Ford. Bed./Organmitgl.u.Gesellsch.(SKBG) | -472,00 | |
| 2660005 | Korrekturkonto kred. Debitoren | 2.178,41 | 3.640,68 |
| 2670000 | Forderungen aus durchlaufenden Posten | -1.190,41 | -3.440,68 |
| 2690000 | Andere sonstige Vermögensgegenstände | | 3,00 |
| 2690005 | Korrekturkonto Debit. Kreditoren | 88.665,97 | 34.318,27 |
| 2691000 | Ford. Überzahlungen LOGA | 4.624,09 | 4.624,09 |
| 2692000 | Ford. Vorschüsse LOGA (nicht mehr bebuchen) | 700,00 | 700,00 |
| 2693000 | Ford. Abschläge LOA 940 LOGA | -2.036,93 | -4.139,20 |
| 2699100 | Einzelwertber.zu anderen sonstigen Forderungen | | -3,00 |
| 2.3.6 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | |
| 2.4 | Flüssige Mittel | 684.779,16 | 1.532.747,39 |
| 2800015 | Sparkasse Starkenburg 7000 113 | 1.302.896,78 | 771.846,29 |
| 2800020 | Volksbank Weschnitztal 10 52 640 | 219.109,68 | 323.702,71 |
| 2800030 | Postbank 16 677 609 | 7.972,99 | 32.100,13 |
| 2800045 | Sparkasse Starkenburg - Tagesgeld 17903138 | | -24,19 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|--|---------------|---------------|
| 2800046 | Kautionsparbücher | 463,78 | 463,78 |
| 2880100 | Kasse | 2.304,16 | 2.901,25 |
| 8104110 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 95.051,56 | 86.939,47 |
| 8104210 | Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 95.211,79 | 139.262,74 |
| 8113110 | Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren | 55.442,06 | 53.558,45 |
| 8113210 | Einzahlungen aus Benutzungsgebühren | 2.061.111,88 | 1.904.759,39 |
| 8124810 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 6.314,37 | 3.192,67 |
| 8124840 | Einz. aus Kostenerstatt. von gesetzl. SozVers | | 1.536,92 |
| 8124860 | Einz. a. Kosterstatt. v. sonst.öffentl.Sond.rechn. | 23,50 | 19,00 |
| 8124870 | Einz. aus Kostenerstatt. von privaten Unternehmen | 148.924,01 | 116.625,00 |
| 8133210 | Sonst. Einz. aus Veranstalt. & beitragsähnl.Entg. | 584,00 | 873,00 |
| 8134110 | Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 12.979,33 | 8.445,98 |
| 8134210 | Sonstige Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 319,50 | 272,75 |
| 8134610 | Sonst. Einz. aus privatrechtl. Leistungsentgelten | 23.055,94 | 21.746,16 |
| 8134611 | Einzahlungen aus Schadensersatzleistungen | 6.285,52 | |
| 8135110 | Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben | 132.985,49 | 129.044,84 |
| 8135910 | Einzahlungen aus Eigenbeteiligung § 6a HBeihVO | 1.360,80 | 1.360,80 |
| 8140110 | Grundsteuer A | 19.247,72 | 21.559,24 |
| 8140120 | Grundsteuer B | 900.019,81 | 906.125,05 |
| 8140130 | Gewerbesteuer | 894.565,42 | 1.094.891,88 |
| 8140210 | Gemeindeanteil Einkommensteuer | 2.813.288,63 | 2.680.328,86 |
| 8140220 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 203.220,89 | 186.385,17 |
| 8140311 | sonst.Vergn.-Steuer einschl. Spielapparatesteuer | 40.664,91 | 48.921,05 |
| 8140320 | Hundesteuer | 49.504,26 | 45.702,05 |
| 8140340 | Zweitwohnungsteuer | 13.545,47 | 30.828,04 |
| 8140410 | Fremdenverkehrsabgabe | 7.852,24 | 8.580,15 |
| 8150510 | Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz | 185.238,01 | 180.720,00 |
| 8152114 | Ers.v.soz.Lstg.außerh.v.Eintr.Erst. Dritte | | 4.847,67 |
| 8161110 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.841.935,00 | 1.957.731,00 |
| 8161410 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 422.140,60 | 328.461,35 |
| 8161460 | Zusch. für lfd. Zwecke v. sons. öffent. Son.rechn. | 13.000,00 | 13.000,00 |
| 8161480 | Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen | 20,00 | 850,00 |
| 8175620 | Säumniszuschläge | 14.542,09 | 9.186,26 |
| 8176170 | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 443,67 | 1.744,22 |
| 8176510 | Einz. a. Gew.anteilen an verb. Unternehm. &Beteil. | 1.586,00 | 718,00 |
| 8176910 | Sonstige Finanzeinzahlungen | 64.772,65 | 54.361,86 |
| 8176911 | übrige Zinsen u.ähnl.Erträge | 3.398,72 | 2.863,53 |
| 8208110 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 330.227,72 | 23.132,63 |
| 8208119 | Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land | 15.298,25 | 15.298,25 |
| 8208170 | Einz. aus Investzusch. von privaten Unternehmen | 5.258,33 | 15.774,99 |
| 8208180 | Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen | 2.719,11 | |
| 8208810 | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | 61.327,96 | 87.054,42 |
| 8228210 | Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden | 18.760,00 | 10.260,00 |
| 8228310 | Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 € | 1.625,00 | 3.300,00 |
| 8269270 | Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit. | 1.145.785,00 | 2.080.125,00 |
| 8285911 | Einz. aus sonst. a.o. Erträgen | 2,61 | 0,56 |
| 8290000 | Einz. Durchlaufende Mittel | 62.576,90 | 64.098,09 |
| 8290100 | Einzahlungen aus Umsatzsteuerabführung | 165.599,89 | 163.863,86 |
| 8290370 | Einz.aus Aufn.v.Kred.zur Liqui.sich.bei Kred.inst | 600.000,00 | 2.800.000,00 |
| 8299999 | Sonst. Einzahlgn.(ungezielt Ist, Deb-Buch.gruppe) | 1.257,70 | -2.221,48 |
| 8300110 | Dienstauszahlungen und dergl. für Beamte | -206.582,29 | -203.345,34 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|---|------------------|------------------|
| 8300120 | Dienstausz. und dergl. für tariflich Beschäftigte | -1.345.003,92 | -1.286.928,95 |
| 8300220 | Ausz. Beitr.an Versorgungskassen f. tarifl. Besch. | -24.219,05 | |
| 8300320 | Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Besch. | -276.574,06 | -257.637,65 |
| 8300410 | Ausz.f.Beih.&Ustützungsst. f.akt.Beamte& Beschäft. | 5.414,34 | -6.888,88 |
| 8304110 | Sonstige Personalauszahlungen | -7.723,32 | -5.139,88 |
| 8304410 | Beiträge zu Unfallvers. und Berufsgenossenschaft | -11.151,32 | -10.648,53 |
| 8310210 | Ausz. Umlagen & Beitr. an Versorgungsk. für Beamte | -122.975,46 | -117.381,56 |
| 8310220 | Ausz.Uml.& Beitr.an Versorgungsk.f.tarifl.Beschäft | -84.347,52 | -104.032,25 |
| 8311410 | Beih. & Unterstützungsleist. für Versorgungsempf. | 391,41 | 1.328,79 |
| 8322110 | Ausz. für Unterh.von Grundstücken und Gebäuden | -146.228,91 | -179.736,51 |
| 8322210 | Ausz.f.d.Unerh.d.sonst.unbew.Vermögens | -317.715,34 | -336.027,17 |
| 8322310 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | -39.042,57 | -36.403,56 |
| 8322320 | Auszahlungen für Leasing | -39.581,11 | -36.623,45 |
| 8322410 | Ausz. für die Bewirtschaft. von Grundst.& baul.Anl. | -402.581,49 | -330.411,65 |
| 8322510 | Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen | -55.327,28 | -52.493,68 |
| 8322610 | Besondere Auszahlungen für Beschäftigte | -72.470,34 | -55.129,90 |
| 8322710 | Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen | -55.172,20 | -63.977,19 |
| 8322810 | Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten u.dgl. | -40.050,08 | -41.906,33 |
| 8322910 | Auszahlungen für Dienstleistungen | -440.024,61 | -363.221,94 |
| 8324210 | Ausz. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten | -35.065,59 | -38.904,53 |
| 8324290 | Sonst.Ausz. für Inanspruchn.von Rechten & Diensten | -287,00 | -252,00 |
| 8324310 | Geschäftsauszahlungen | -186.674,86 | -201.643,13 |
| 8324311 | Auszahlungen aus Verfügungsmitteln | -931,50 | -911,00 |
| 8324410 | Ausz. aus betriebl. Steuer, Vers., Schadensfälle | -121.890,88 | -104.131,53 |
| 8324411 | Ausz. für Beiträge | -32.535,02 | -31.838,57 |
| 8324820 | Säumniszuschläge | -5.295,87 | |
| 8324999 | Ausz. für Rücklastschriftgebühren | -287,80 | -580,25 |
| 8325910 | Bankgebühren | -3.432,44 | -14.160,58 |
| 8325911 | Ausz.f.Kapitalb.-Ansparraten Fondarlehen | -15.000,00 | -25.225,80 |
| 8343120 | Ausz. für Zuw. & Zusch.für lfd. Zwecke an Gem.(GV) | -8.921,65 | |
| 8343130 | Ausz.f.Zuw.& Zusch. f. lfd. Zw. an Zwverb.&dergl. | -1.072.986,94 | -1.008.325,98 |
| 8343140 | Ausz.f.Zuwei& Zusch.f. lfd.Zwecke a.sonst.öfll.Ber | -585,20 | -1.765,50 |
| 8343160 | Ausz.f.Zuw.& Zusch.f. lfd. Zw.a.sonst.öfll.Sorechn | -872.304,38 | -696.362,38 |
| 8343180 | Ausz. für Zuw. & Zusch. für lfd. Zw. an übr. Ber. | -23.668,00 | -21.453,65 |
| 8343561 | Ausz.für übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | -3.038,01 | -5.645,87 |
| 8353410 | Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage | -79.640,26 | -165.488,65 |
| 8353720 | Ausz. für steuerähn. Umlagen an Gemeinden (GV) | -3.228.120,00 | -3.149.364,00 |
| 8353910 | Sonstige Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben | -2.063,76 | -2.121,08 |
| 8365110 | Zinsauszahlungen an Land | -214,74 | -214,74 |
| 8365120 | Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV) | -818,96 | -932,37 |
| 8365170 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | -191.818,17 | -170.144,56 |
| 8365179 | Zinsauszahlungen Kreditinst. "Zinsdienstumlage" | -9.369,00 | -9.806,00 |
| 8372410 | Sonst. Ausz. für Bewirt.von Grundst. & baul. Anl. | -8.542,03 | -9.364,60 |
| 8374410 | Sonst. Ausz. für Steuern, Versich. & Schadensfälle | -13.083,25 | -10.912,46 |
| 8418210 | Ausz. Grundstücke und Bauten | -3.983,05 | -57.133,88 |
| 8418215 | Ausz. für Straßen | | -13.839,80 |
| 8418216 | Ausz. für übr. Aufgabenbereiche | -35.276,25 | -19.255,35 |
| 8418219 | Ausz. für öff.Ver- u. Entsorgungseinrichtungen | -28.124,15 | -21.408,33 |
| 8418221 | Ausz. für allgem. Grundvermögen | -62,55 | -10.016,14 |
| 8428511 | Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung | -8.729,65 | -79.896,99 |
| 8428521 | Ausz. Baumaßn. für Straßen | -253.414,28 | -13.739,68 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 8428533 | Ausz. Baumaßn. für allgem. Grundvermögen | -206.970,71 | -3.855,39 |
| 8428534 | Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche | -1.638.635,54 | -560.619,02 |
| 8438310 | Ausz. f. Erwerb VG > 410 € | -65.313,47 | -95.064,70 |
| 8438320 | Ausz. f. Erwerb VG < 410 € | -42.280,07 | -54.832,91 |
| 8448464 | Ausz. Kapitalmarktpapiere | -6.879,87 | -6.674,22 |
| 8469260 | Ausz.aus Aufn.v.Kred.f.Invest.b.sonst.öftl.Sonder | -65.952,32 | -68.508,76 |
| 8469270 | Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst. | -427.623,12 | -309.868,45 |
| 8469279 | Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr. | -955,96 | -955,96 |
| 8469300 | Ausz. Hessenkasse Eigenanteil | -127.150,00 | |
| 8490000 | Ausz. Durchlaufende Mittel | -60.362,31 | -63.415,82 |
| 8490100 | Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung | -216.776,82 | -172.060,26 |
| 8490370 | Ausz.a.Aufn.von Kred.zur Liqui.sich.bei Kred.inst. | -600.000,00 | -4.200.000,00 |
| 8499999 | Sonst. Auszahlgn.(ungezielt Ist, Kred-Buch.gruppe) | 686,42 | -114,10 |
| 8799997 | Dummy LOGA (für Ford/Verb) | -1.698,41 | 3.043,17 |
| 3 | Rechnungsabgrenzungs- posten | 167.005,69 | 164.892,14 |
| 3.1 | aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 167.005,69 | 164.892,14 |
| 2901000 | Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferg. u. Lstg. | 13.629,32 | 14.196,06 |
| 2910060 | ARAP / AR zu Darlehen 911/81 | 27.000,00 | 30.000,00 |
| 2910310 | ARAP / AR zu Darlehen 911/70 | 2.045,20 | 2.556,49 |
| 2910340 | ARAP / AR zu Darlehen 911/73 | 1.036,32 | 1.727,26 |
| 2910370 | ARAP / AR zu Darlehen 911/75 | 35.000,00 | 40.000,00 |
| 2910400 | ARAP / AR zu Darlehen 911/76 | 5.700,25 | 6.736,65 |
| 2910430 | ARAP / AR zu Darlehen 911/78 | 8.000,00 | 9.000,00 |
| 2910490 | ARAP / AR zu Darlehen 911/97 | 14.594,60 | 15.675,68 |
| 2910870 | ARAP / AR zu Darlehen 911/103 | 45.000,00 | 30.000,00 |
| 2910871 | Zugang ARAP / AR zu Darlehen 911/103 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 4 | Nicht durch Eigenkapital ge- deckter Fehlbetrag | | |
| 4.1 | Nicht durch Eigenkapital ge- -deckter Fehlbetrag | | |
| | Passiva | | |
| 1 | Eigenkapital | -14.914.863,05 | -15.008.695,33 |
| 1.1 | Netto-Position | -14.293.924,03 | -14.293.924,03 |
| 3001000 | Netto-Position | -14.293.924,03 | -14.293.924,03 |
| 1.2 | Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungs- kapital | -714.771,30 | -405.779,29 |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentli- chen Ergebnisses | -710.022,23 | -405.779,29 |
| 3250000 | Rücklagen aus Überschüssen d ordentlichen Ergebnis | -710.022,23 | -405.779,29 |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außeror- dentlichen Ergebnisses | -4.749,07 | |
| 3260000 | Rücklagen a Überschüssen d außerordentl. Ergebnis | -4.749,07 | |
| 1.2.3 | Sonderrücklagen | | |
| 1.2.4 | Stiftungskapital | | |
| 1.3 | Ergebnisverwendung | 93.832,28 | -308.992,01 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|----------------|--|------------------|--------------------|
| 1.3.1 | Ergebnisvortrag | | |
| 1.3.1.1 | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | |
| 1.3.1.2 | außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren | | |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 93.832,28 | -308.992,01 |
| 1.3.2.1 | Ordentlicher Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag | 88.056,72 | -304.242,94 |
| 5003000 | Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume | -45.571,88 | -48.574,88 |
| 5004010 | Umsatzerlöse Netzpacht Breitbandnetz I/Kit | -55.308,26 | -43.988,11 |
| 5060000 | Umsatzerlöse aus Handelswaren/Holz | -80.253,09 | -107.773,40 |
| 5060005 | Umsatzerlöse aus Handelswaren/Holznebenn. | -13.920,00 | -11.990,00 |
| 5101000 | öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren | -56.952,36 | -53.675,80 |
| 5110000 | öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | -173.762,63 | -166.608,11 |
| 5110010 | Frischwassergebühren | -781.479,44 | -793.184,31 |
| 5110020 | Kanalbenutzungsgebühren | -619.100,96 | -647.297,72 |
| 5110025 | Niederschlagswassergebühren | -357.037,63 | -344.040,43 |
| 5300100 | Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung | -12.195,37 | -10.450,71 |
| 5302000 | Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen | -299,00 | -20,50 |
| 5303000 | Nebenerlöse aus Veranstaltungen | -584,00 | -873,00 |
| 5309100 | Konzessionsabgaben | -131.058,33 | -133.666,78 |
| 5309900 | andere sonstige Nebenerlöse | -19.617,59 | -19.696,33 |
| 5330000 | Erträge aus Schadensersatzleistungen | -6.285,52 | |
| 5380000 | Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal) | -55.830,21 | -7.579,00 |
| 5392000 | Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO | -453,60 | -453,60 |
| 5392001 | Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO | -907,20 | -907,20 |
| 5399000 | andere sonstige betriebliche Erträge | -23.806,04 | -20.659,92 |
| 5401010 | Schlüsselzuweisungen | -1.841.935,00 | -1.957.731,00 |
| 5421000 | Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land | -421.733,80 | -328.461,35 |
| 5426000 | Zusch. für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrec | -13.000,00 | -13.000,00 |
| 5428000 | Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen | -20,00 | -850,00 |
| 5460099 | Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land) | -20.556,00 | -20.560,00 |
| 5460100 | Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich | -94.534,72 | -99.323,63 |
| 5461000 | Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich | -1.947,11 | -1.811,00 |
| 5462000 | Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen | -103.413,10 | -99.498,05 |
| 5463000 | Erträge aus der Aufl. SOPO Gebührenaussgleich | | -13.665,28 |
| 5470400 | Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) | -1.464,47 | -4.712,67 |
| 5477000 | Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz | -185.238,01 | -180.720,00 |
| 5481000 | Kostenerstattungen vom Land | -6.314,37 | -1.442,67 |
| 5484099 | Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA | | -1.536,92 |
| 5486000 | Kostenerstattungen sonst öffentl Sonderrechn | -23,50 | -19,00 |
| 5487000 | Kostenerst. Wasser von Privat mit MWSt-Berechnung. | -140.884,38 | -81.184,01 |
| 5487005 | Kostenerst. Privat (z.B.Salz) | -6.447,40 | -9.540,39 |
| 5500100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | -2.832.798,98 | -2.656.568,21 |
| 5504000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -204.508,43 | -185.982,27 |
| 5551000 | Grundsteuer A | -19.344,46 | -20.837,94 |
| 5552000 | Grundsteuer B | -901.973,51 | -915.783,33 |
| 5553000 | Gewerbesteuer | -902.499,48 | -1.105.307,60 |
| 5559120 | Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer | -44.320,80 | -47.567,03 |
| 5559200 | Hundesteuer | -48.573,50 | -46.146,50 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|--|---------------|---------------|
| 5559600 | Zweitwohnungssteuer | -13.545,47 | -30.828,04 |
| 5591100 | Fremdenverkehrsabgaben | -7.863,21 | -8.190,50 |
| 5630000 | Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew. | -1.586,00 | -718,00 |
| 5660000 | Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm. | -64.514,55 | -54.060,00 |
| 5710100 | Bankzinsen | -443,67 | -1.744,22 |
| 5761000 | Säumniszuschläge | -8.178,68 | -4.648,93 |
| 5762000 | Mahngebühren öff.-rechtl. | -5.476,88 | -6.032,35 |
| 5762005 | Erträge aus weiterverrechn. Vollstreckungsgebühren | -662,62 | |
| 5763000 | Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt. | -14.249,00 | -7.038,00 |
| 5764005 | Stundungszinsen (z.B.Wasseranfo) | -96,75 | -635,50 |
| 5790900 | Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | -292,80 | -429,30 |
| 6001000 | Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile | 10.642,26 | 11.076,40 |
| 6001005 | Ausweise,Reisepässe,Stambücher | 21.836,54 | 19.222,94 |
| 6010100 | Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei | 7.250,59 | 6.446,22 |
| 6020000 | Hilfsstoffe | 1.069,62 | 8,23 |
| 6020005 | Betriebs- und Hilfsstoffe Schwimmbad | 7.452,16 | 7.783,20 |
| 6030200 | Verbrauchsgeräte unter 60€/Bürom. | 66,89 | |
| 6051000 | Strom | 101.417,61 | 74.741,96 |
| 6051005 | Strom eingestellt mit MWSt-Berechnung | 42.582,06 | 83.580,26 |
| 6052000 | Gas | 32.167,14 | 27.199,59 |
| 6053000 | Fernwärme | 14.629,27 | 15.150,14 |
| 6054000 | Heizöl | 13.729,95 | 9.733,21 |
| 6055000 | Treibstoffe mit MwSt eingestellt | 1.685,48 | 4.109,43 |
| 6055005 | Treibstoffe | 14.202,47 | 11.876,77 |
| 6055010 | Sprit für Kleingeräte | 3.451,75 | 3.466,11 |
| 6056000 | Wasser | 14.929,69 | 13.840,83 |
| 6057000 | Abwasser | 6.238,92 | 6.165,62 |
| 6058000 | Niederschlagswasser | 9.078,05 | 8.682,76 |
| 6061000 | Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen | 24.139,78 | 25.074,76 |
| 6062000 | Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten | 2.764,13 | 15.203,96 |
| 6063000 | Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen | 31.042,27 | 28.498,02 |
| 6065000 | Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä. | 17.927,41 | 6.741,92 |
| 6069000 | sonstMaterial für Eigen- Repar. u. Instandhaltung | 37.808,99 | 36.918,92 |
| 6070000 | Aufw.f.Berufskleidg Arbeitsschutzmi.u.Sicherheit | 40.099,89 | 25.238,87 |
| 6081000 | Reinigungsmaterial | 6.898,35 | 5.429,14 |
| 6089000 | übriger sonstiger Materialaufwand | 14.334,20 | 14.942,83 |
| 6089005 | Betriebsbedarf allgem. | 922,73 | 978,81 |
| 6089010 | sonst.Materialbed.für Ortsbeiräte | 9.306,00 | 16.720,82 |
| 6089015 | sonst.Materialbed.für Energiebeauftragten | | 710,49 |
| 6110000 | Fremdleistungen für Auftragsgewinnung | 51.496,29 | 61.728,36 |
| 6131000 | Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678) | 36.869,66 | 36.753,42 |
| 6139000 | sonstige weitere Fremdleistungen | 119.883,71 | 77.489,42 |
| 6161000 | Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung) | 36.022,46 | 64.991,88 |
| 6162000 | Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten | 35.092,96 | 39.489,16 |
| 6163000 | Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen | 17.352,74 | 8.138,47 |
| 6164000 | Instandhaltung von Fahrzeugen | 35.150,78 | 30.405,69 |
| 6164005 | Instandh.v.FZ MWSt. eingestellt | 992,94 | 2.434,22 |
| 6165000 | Instandh. v. Sachanl. (z.B.Straßenrep.) | 285.020,23 | 290.825,21 |
| 6166000 | Wartungskosten | 57.262,62 | 62.635,75 |
| 6169000 | sonstige Fremdinstandhaltung | 116.718,04 | 113.626,84 |
| 6171000 | Aufwendungen für Fremdentorgung | 27.153,15 | 31.199,02 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|--|---------------|---------------|
| 6173000 | Fremdreinigung | 46.286,53 | 38.673,24 |
| 6179000 | And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 378,15 |
| 6179005 | And. sonst. Aufwend. Ordnungsbehördenbezirk | 57.913,24 | 31.000,00 |
| 6179010 | And. sonst. Aufwend. IKbit | 7.336,27 | 6.596,44 |
| 6180000 | Skonti, Boni | -1.425,21 | -929,72 |
| 6201000 | Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen) | 1.304.027,41 | 1.253.684,62 |
| 6201001 | Leistungsentgelt Beschäftigte | 20.337,00 | 19.192,00 |
| 6201030 | Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen) | 1.116,24 | 1.317,13 |
| 6261000 | Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis | 19.523,27 | 12.735,20 |
| 6301000 | Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen | 204.971,03 | 198.864,24 |
| 6311000 | Leistungsentgelt Beamte | 2.178,00 | 3.960,00 |
| 6401000 | AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich | 276.455,47 | 257.539,65 |
| 6401100 | AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä. | 299,60 | 262,81 |
| 6420000 | Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers. | 11.553,56 | 11.650,23 |
| 6450100 | Aufw. an Versorgungskassen Beamte | 122.975,46 | 109.362,56 |
| 6460100 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 81.841,00 | 79.151,00 |
| 6461000 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 17.109,00 | 8.275,00 |
| 6470000 | Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich | 108.566,57 | 104.032,25 |
| 6482007 | Zuführung Urlaubs und Überstundenrückstellung | | 101.270,00 |
| 6501000 | Aufwendungen für Personaleinstellungen | 1.232,94 | 1.296,13 |
| 6509000 | Sonst. Aufw. für Personalmaßnahmen | 5.874,16 | 3.725,80 |
| 6550000 | Aufwendungen für Dienstjubiläen | 524,60 | |
| 6611000 | Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte | 6.006,67 | 4.027,00 |
| 6615000 | Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr | 20.617,00 | 18.516,00 |
| 6620000 | Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV | 501.912,00 | 486.610,23 |
| 6630000 | Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen | 18.269,23 | 18.144,33 |
| 6641000 | Abschr. auf andere Anlagen | 680,00 | 396,66 |
| 6642000 | Abschr. auf Betriebsausstattung | 3.000,44 | 3.456,00 |
| 6643000 | Abschr. auf Fuhrpark | 42.511,00 | 37.077,63 |
| 6645000 | Abschr. auf Geschäftsausstattung | 19.182,82 | 18.450,72 |
| 6650000 | Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 31.416,12 | 28.054,86 |
| 6670100 | Abschreibung auf Vorräte | 1.418,07 | 42,21 |
| 6671000 | Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit | | 13.994,45 |
| 6672000 | Einzelwertberichtigung | | 5.190,60 |
| 6701000 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 555,85 | 570,51 |
| 6701005 | Tiefgaragen Stellplätze Vorauszahlung | 10.068,00 | 10.068,00 |
| 6701010 | Miete von div. Wirtschaftsgütern (Baumasch. Air-Lq.) | 28.269,13 | 25.916,48 |
| 6710000 | Leasing | 39.390,51 | 36.003,35 |
| 6720000 | Lizenzen und Konzessionen | 287,00 | 252,00 |
| 6730000 | Gebühren | 1.484,68 | 2.533,58 |
| 6750000 | Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe | 3.432,44 | 14.160,58 |
| 6750001 | Rücklastschriftgebühr | 287,80 | 580,25 |
| 6771000 | Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos | 7.022,09 | 14.885,97 |
| 6771005 | Aufw. für Sachverst., Wasserprüfungen | 31.520,00 | 39.799,10 |
| 6772000 | Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung | 31.036,74 | 20.780,16 |
| 6773000 | Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl. | 14.900,26 | 1.937,36 |
| 6779000 | Aufw. für andere Beratung- und Planungsleistungen | | 5.372,85 |
| 6810000 | Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei | 7.742,16 | 9.086,95 |
| 6820000 | Porto und Versandkosten | 10.666,90 | 9.947,97 |
| 6831000 | Datenübertragungskostenzug | 1.629,83 | 1.632,34 |
| 6831005 | Internetkosten | 2.160,76 | 2.164,65 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|--|------------------|------------------|
| 6831010 | Internetkosten u. Wartung - ekom | 78.698,44 | 74.690,32 |
| 6832000 | Telefonkosten | 10.763,46 | 9.869,70 |
| 6832005 | Telefonkosten eingestellt mit MWSt-Berechnung | 1.458,03 | 3.042,45 |
| 6840000 | amtliche Bekanntmachungen | 1.094,80 | 1.094,80 |
| 6850000 | Reisekosten | 12.548,68 | 11.663,86 |
| 6860100 | Aufw. für Verfügungsmittel | 931,50 | 911,00 |
| 6861000 | Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit | 5.324,08 | 4.198,35 |
| 6862000 | Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation) | 3.458,87 | 8.237,52 |
| 6869000 | sonst. Aufwendungen für Repräsentation | | 3.558,05 |
| 6871000 | Geschenke bis 35 € | 2.384,67 | 7.044,62 |
| 6872000 | Geschenke über 35 € | 888,90 | 551,63 |
| 6880000 | Aufw. Für Fort- und Weiterbildung | 29.250,58 | 27.590,99 |
| 6880005 | Aufw. für Betriebsfeiern | 1.702,96 | 819,49 |
| 6900100 | Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen | 8.926,30 | 8.736,43 |
| 6901000 | Kfz-Versicherungsbeiträge | 19.210,29 | 14.878,79 |
| 6909000 | Beiträge für sonstige Versicherungen | 45.301,79 | 44.390,38 |
| 6909005 | Beiträge Beihilfe-Versicherung Beamte | 49.808,34 | 44.653,17 |
| 6910000 | Beitr. Wirtschaftsverb/Fachverbände | 21.842,38 | 21.216,84 |
| 6910005 | Mitgliedsbeiträge | 10.692,64 | 10.621,73 |
| 6970000 | Einstellungen in sonst. Sonderposten | 19.691,70 | 61.988,95 |
| 6991005 | Aufwendungen für weiterrv. Vollstreckungsgebühren | 2.073,34 | 3.715,32 |
| 6993000 | übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.552,56 | 1.869,57 |
| 6993010 | betriebliche Aufwendungen IKbit | 27.664,01 | 24.775,05 |
| 7020000 | Grundsteuer | 8.542,03 | 9.364,60 |
| 7030000 | Kfz-Steuer | 2.622,32 | 2.243,32 |
| 7119000 | Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | 3.038,01 | 5.645,87 |
| 7122000 | Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | 8.921,65 | |
| 7123000 | Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl. | 1.051.217,57 | 1.021.687,20 |
| 7124000 | Zuw. für lfd. Zwecke an gesetzl. Sozialversicherun | 856,00 | 909,50 |
| 7126000 | Zusch. lfd. Zwecke sonstige öffentl. Sonderrechn. | 949.920,95 | 639.559,79 |
| 7128000 | Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 22.646,05 | 23.651,27 |
| 7354100 | Kreisumlage | 1.944.240,00 | 1.969.104,00 |
| 7354200 | Schulumlage | 1.283.880,00 | 1.180.260,00 |
| 7369000 | sonst. Aufw. aus steuerähnl. Abgaben | 2.063,76 | 2.121,08 |
| 7380100 | Gewerbesteuerumlage | 146.800,41 | 191.792,88 |
| 7420000 | Kapitalertragsteuer | 10.460,93 | 8.669,14 |
| 7710000 | Bankzinsen | 2.608,33 | 1.903,49 |
| 7710010 | Zinsen Schutzschirm | 1.622,38 | 1.689,66 |
| 7710012 | Darl.-zinsen Nr.3021739201 DZ Hyp 911/54 | 5.798,82 | 6.842,26 |
| 7710015 | Darl.-zinsen Nr. 800056769 HELABA 911/79 | 20.882,68 | 21.817,54 |
| 7710016 | Darl.-zinsen Nr.3021739203 DZ Hyp 911/63 | 5.426,23 | 5.696,88 |
| 7710017 | Darl.-zinsen Nr.3021739208 DZ HYP 911/77 | 14.301,87 | 14.971,63 |
| 7710019 | Darl.-zinsen Nr. 3021739207 DZ HYP 911/74 | 13.758,13 | 14.486,97 |
| 7710021 | Darl.- zinsen Nr. 800028151 HeLaBa 911/72 | 1.509,51 | 1.841,80 |
| 7710022 | Darl.- zinsen Nr. 800021050 HeLaBa 911/69 | 4.710,48 | 6.191,64 |
| 7710034 | Darl.-zinsen Nr. 3021739204 DZ HYP 911/68 | 8.083,11 | 9.045,23 |
| 7710035 | Darl.-zinsen Nr. 3021739206 DZ Hyp 911/64 | 17.160,85 | 18.669,52 |
| 7710037 | Darl.-zinsen Nr. 800027014 HeLaBa 911/71 | 1.504,42 | 1.857,53 |
| 7710038 | Darl.-zinsen Nr. 800059034 HeLaBa 911/80 | 4.452,82 | 4.987,70 |
| 7710039 | Darl.-zinsen Nr. 800063913 HeLaBa 911/82 | 15.571,87 | 16.099,01 |
| 7710040 | Darl.-zinsen Nr. 3021739209 DZ Hyp AG911/95 | 10.533,08 | 10.865,24 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 7710043 | Darl.Zinsen Nr. 71096962 WI-Bank 911/99 | 14.657,37 | 15.449,73 |
| 7710044 | Darl.Zinsen Nr. 581211200 DZ Hyp AG 911/101 | 6.010,41 | 6.200,35 |
| 7710045 | Darl.Zinsen Nr. I/431/71264318 WI Bank 911/102 | 7.595,63 | 7.999,67 |
| 7710046 | Darl.Zinsen Nr. 581211201 DZ Hyp AG 911/104 | 2.815,99 | 2.952,63 |
| 7710047 | Darl.Zinsen Nr. 6701744952 DKB 911/105 | 7.019,62 | 4.507,04 |
| 7710048 | Darl.Zinsen Nr. 6702546067 DT. Kreditbk.AG 911/106 | 19.722,51 | |
| 7710049 | Darl.Zinsen Nr. Darlehen 6703276284 DKB 911/107 | 1.120,54 | |
| 7710099 | Kreditzinsen "Zinsdienstumlage" | 9.369,00 | 9.806,00 |
| 7730000 | Auflösung von Disagio | 12.319,71 | 12.665,09 |
| 7761010 | Zinsen & ähnl. Aufw.an Land Wi Bank 911/52 | 214,74 | 214,74 |
| 7762010 | Zinsen an Gem.Reichelsheim- Atemschutz Feuerwehren | 818,96 | 932,37 |
| 9100010 | Erlöse aus ILV | -1.976.261,28 | -1.928.645,56 |
| 9200010 | Aufwendungen aus ILV | 1.976.261,28 | 1.928.645,56 |
| 9300010 | ILV Kalk. Zinserträge - Wasser | -49.878,00 | -48.679,00 |
| 9300020 | ILV Kalk. Zinserträge - Kanal | -96.878,00 | -96.879,00 |
| 9300030 | ILV Kalk. Zinserträge - Friedhöfe | -25.183,21 | -25.183,21 |
| 9300040 | ILV Erlöse Stadtwald | -35.072,54 | -34.224,90 |
| 9400010 | ILV Kalk-Zinsaufwand - Wasser | 49.878,00 | 48.679,00 |
| 9400020 | ILV Kalk-Zinsaufwand - Kanal | 96.878,00 | 96.879,00 |
| 9400030 | ILV Kalk-Zinsaufwand - Friedhöfe | 25.183,21 | 25.183,21 |
| 9400035 | ILV Kosten Bauhof | 35.072,54 | 34.224,90 |
| 1.3.2.2 | außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 5.775,56 | -4.749,07 |
| 5910000 | Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen | -10.379,28 | -10.191,74 |
| 5912000 | Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 € | -1.625,00 | -3.300,00 |
| 5990900 | sonstige außerordentliche Erträge | -529,47 | |
| 5991000 | Ausbuchung Kleinbeträge | -2,67 | -0,56 |
| 7901006 | A.o. Zuführung Pensionsrückstellung | 16.983,00 | 8.701,00 |
| 7911000 | außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen | | 32,00 |
| 7941000 | Verl. aus Abgang von Grundstücken u. Gebäuden | 1.325,73 | |
| 7990100 | Ausbuchung Kleinbeträge | 3,25 | 10,23 |
| 2 | Sonderposten | -3.653.694,44 | -3.465.343,74 |
| 2.1 | Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge | -3.522.304,00 | -3.353.645,00 |
| 2.1.1 | Zuschüsse vom öffentlichen Bereich | -2.005.011,00 | -1.789.874,00 |
| 3600100 | SOPO aus Zuweisungen vom Bund | -23.970,00 | -24.990,00 |
| 3601000 | SOPO aus Zuweisungen vom Land | -167.835,28 | -161.363,37 |
| 3601010 | Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Land | -330.227,72 | -23.132,63 |
| 3604000 | SOPO aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich | -816.715,00 | -850.465,00 |
| 3621000 | SOPO aus pausch. Investzuweisungen vom Land | -220.758,00 | -263.035,00 |
| 3640100 | SOPO aus bed. Rückzahlb.Zuweis. f Invest von Bund | -17.368,00 | -18.195,00 |
| 3640130 | Sonderinvestitionsprogramm SOPO (Tilg. Bund) | -6.487,00 | -6.964,00 |
| 3641030 | SOPO aus Zuweisung Diakonieverein | -115.683,00 | -120.942,00 |
| 3641032 | Abg. SOPO aus Zuweisung Diakonieverein | 5.258,00 | 5.259,00 |
| 3641040 | SOPO aus Zuweisung Land | -115.683,00 | -120.942,00 |
| 3641042 | Abg. SOPO aus Zuweisung Land | 5.258,00 | 5.259,00 |
| 3641990 | Sonderinvestitionsprogramm SOPO (Tilg. Land) | -210.363,00 | -219.926,00 |
| 3641992 | Abg Sonderinvestitionsprogramm SOPO (Tilg. Land) | 9.563,00 | 9.563,00 |
| 2.1.2 | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich | -14.992,00 | -14.220,00 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|---|-----------------------|----------------------|
| 3618000 | SOPO aus Zusch. von übrigen Bereichen | -8.802,89 | -10.409,00 |
| 3618010 | Zug. SOPO aus Zusch. von übrigen Bereichen | -2.719,11 | |
| 3638000 | SOPO aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | -3.470,00 | -3.811,00 |
| 2.1.3 | Investitionsbeiträge | -1.502.301,00 | -1.549.551,00 |
| 3660100 | Sonderposten aus Beiträgen | -795.986,00 | -863.375,00 |
| 3660130 | SoPo aus Beitr.- f. Straßen/Wasser/Kanalern. | -650.151,90 | -616.099,95 |
| 3660140 | Zug Sonderposten für 3660130 | -56.163,10 | -70.076,05 |
| 2.2 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | -131.390,44 | -111.698,74 |
| 3690010 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | -111.698,74 | -63.375,07 |
| 3690011 | Zug. Sonderposten für den Gebührenaussgleich | -19.691,70 | |
| 3690012 | Abg. Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | -48.323,67 |
| 2.3 | Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG | | |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | | |
| 3 | Rückstellungen | -3.525.817,00 | -3.406.544,00 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | -3.048.936,00 | -2.937.175,00 |
| 3700100 | Verpflichtungen f eingetretene Pensionsfälle | -1.818.455,00 | -1.778.604,00 |
| 3701000 | Verpflichtungen f unverfallbare Anwartschaften | -710.311,00 | -651.338,00 |
| 3720000 | Beihilfeverpflichtungen gFegenü Versorgungsempfäng | -378.832,00 | -382.741,00 |
| 3730000 | Beihilfeverpfl.geg.Beamten u. Arbeitnehmern | -141.338,00 | -124.492,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | | |
| 3.3 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | | |
| 3.4 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | | |
| 3.5 | Sonstige Rückstellungen | -476.881,00 | -469.369,00 |
| 3932000 | Rückstellung für Gerichtsverfahren | -8.000,00 | -33.000,00 |
| 3990100 | Rückstellungen für Urlaubs- u. Zeitguthaben | -385.918,00 | -420.869,00 |
| 3994000 | Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten | -15.500,00 | -15.500,00 |
| 3999000 | andere sonst. Rückst. f ungewisse Verbindlichkeit | -67.463,00 | |
| 4 | Verbindlichkeiten | -10.270.055,31 | -9.639.195,42 |
| 4.1 | Verbindlichkeiten aus Anleihen | | |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | -8.439.925,52 | -7.786.313,26 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | -7.899.842,47 | -7.174.370,41 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4207019 | Darlehen Nr.3021739201 911/54 (bis 2013 4206020) | -132.880,06 | -154.465,68 |
| 4207022 | Abgang Darl. Nr.3021739201 DZ Hyp 911/54 | 22.629,06 | 21.585,62 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|--|------------------|------------------|
| 4207050 | Darl.Nr.800056769 Helaba 911/79 (bis 2013 4206050) | -445.063,83 | -464.156,09 |
| 4207052 | Abgang Darl. Nr. 800056769 HeLaBa/102488 | 20.027,12 | 19.092,26 |
| 4207060 | Darlehen Nr.3021739203 DZ911/63 (bis 2013 4206060) | -116.647,03 | -122.209,99 |
| 4207062 | Abgang Darl. Nr. 3021739203 DZ Hyp 911/63 | 5.833,61 | 5.562,96 |
| 4207070 | Darlehen Nr.3021739208 DZ H911/77 (b 2013 4206070) | -294.644,02 | -307.842,99 |
| 4207072 | Abgang Darl. Nr.3021739208 DZ HYP 911/77 | 13.868,73 | 13.198,97 |
| 4207090 | Darlehen Nr.3021739207 DZ911/74 (bis 2013 4206090) | -320.397,76 | -336.630,79 |
| 4207092 | Abgang Darl. Nr. 3021739207 DZ HYP 911/74 | 16.961,87 | 16.233,03 |
| 4207120 | Darl. Nr.800021050 Helaba911/69 (bis 2013 4206120) | -97.208,75 | -123.937,11 |
| 4207122 | Abgang Darl. Nr.80002105 HeLaBa 911/69 | 28.209,52 | 26.728,36 |
| 4207130 | Darlehen Nr. 800028151 911/72 (bis 2013 4206130) | -35.731,35 | -42.862,87 |
| 4207132 | Abgang Darl. Nr.800028151/102484 HeLaBa | 7.463,81 | 7.131,52 |
| 4207250 | Darl. Nr. 3021739204 DZ Hyp911/68 (bis13: 4206250) | -143.753,47 | -159.759,80 |
| 4207252 | Abgang Darl. 3021739204 DZ Hyp 911/68 | 16.968,45 | 16.006,33 |
| 4207260 | Darl.Nr. 3021739206 DZ Hyp 911/64 (bis13: 4206260) | -359.073,10 | -389.052,94 |
| 4207262 | Abgang Darl. 3021739206 DZ Hyp 911/64 | 31.488,51 | 29.979,84 |
| 4207265 | Darlehen DZ Hy 3021739209 911/95 (bis 13: 4206265) | -306.224,29 | -315.590,21 |
| 4207267 | Abgang Darl. 3021739209 DZ Hyp 911/95 | 9.698,08 | 9.365,92 |
| 4207270 | Darlehen 800027014 HeLaBa 911/71 (bis 13: 4206270) | -34.733,79 | -42.083,70 |
| 4207272 | Abgang Darl. 800027014 HeLaBa 911/71 | 7.703,02 | 7.349,91 |
| 4207280 | Darlehen 800059034 HeLaBa 911/80 (bis 13: 4206280) | -112.480,23 | -125.033,41 |
| 4207282 | Abgang Darl. 800059034 HeLaBa 911/80 | 13.088,06 | 12.553,18 |
| 4207290 | Verb. Kredit Nr. HeLaBa 911/82 (bis 2013 4206290) | -457.124,09 | -472.119,36 |
| 4207292 | Abgang Darl. 800063913 HeLaBa 911/82 | 15.522,41 | 14.995,27 |
| 4207311 | Verb. Investit. WI Bank I/431/71096962 911/99 | -546.332,75 | -574.784,18 |
| 4207313 | Abgang Darl. I/431/71096962 WI Bank 911/99 | 29.243,79 | 28.451,43 |
| 4207320 | Darl.Luisenkrankenhaus Y/431/70598581(>13:4206320) | -231.366,72 | -241.883,38 |
| 4207322 | Abg.Darl.Luisenkrankenhaus Y/431/70598581 911/91 | 10.516,66 | 10.516,66 |
| 4207330 | Darlehen 581211200 DZHyp 911/101 | -417.666,18 | -430.588,43 |
| 4207332 | Abgang Darlehen 581211200 DZ Hyp 911/101 | 13.112,19 | 12.922,25 |
| 4207335 | Darlehen I/431/71264318 WI Bank AG 911/102 | -622.531,55 | -654.669,48 |
| 4207337 | Abgang Darlehen I/431/71264318 WI Bank AG 911/102 | 32.541,97 | 32.137,93 |
| 4207340 | Darl.SondInv Rathaushof Konjunktur 911/90 | -36.666,64 | -38.333,31 |
| 4207342 | Abgang Darlehen SonderInvest Rathaushof 911/90 | 1.666,67 | 1.666,67 |
| 4207345 | Darlehen SonderInvest Straßenrep 5094359 911/84 | -70.610,44 | -73.820,01 |
| 4207347 | Abgang Darlehen SonderInvest Straßenrep 911/84 | 3.209,57 | 3.209,57 |
| 4207350 | Darl.SondInv Raseng. SV Lindenf. 70594360 911/85 | -8.800,00 | -9.200,00 |
| 4207352 | Abgang Darl.SondInv Raseng. SV Lindenf.911/85 | 400,00 | 400,00 |
| 4207355 | Darl. SonderInv San. Ob. Röttweg 70594362 911/86 | -44.291,92 | -46.305,18 |
| 4207357 | Abgang Darl. SonderInv San. Ob. Röttweg 911/86 | 2.013,26 | 2.013,26 |
| 4207360 | Darl. SonderInv San. Bürgerh. 70594356 911/83 | -63.396,64 | -66.278,31 |
| 4207362 | Abgang Darl. SonderInv San. Bürgerh. 911/83 | 2.881,67 | 2.881,67 |
| 4207365 | Darl. SonderInv alte Schule 70594366 911/87 | -18.661,16 | -19.509,39 |
| 4207367 | Abgang Darl. SonderInv alte Schule 70594366 911/87 | 848,23 | 848,23 |
| 4207370 | Darl. SonderInv Toil. Kappstr. 70594368 911/88 | -6.600,00 | -6.900,00 |
| 4207372 | Abgang Darl. SonderInv Toil. Kappstr. 911/88 | 300,00 | 300,00 |
| 4207375 | Darl.SonderInv Schule Seidenb. 70594370 911/89 | -3.408,56 | -3.563,49 |
| 4207377 | Abgang Darl.SonderInv Schule Seidenb. 911/89 | 154,93 | 154,93 |
| 4207380 | Darlehen 581211201 DZ Hyp AG 911/104 | -179.936,04 | -188.412,81 |
| 4207382 | Abgang Darlehen 581211201 DZ Hyp AG 911/104 | 8.613,41 | 8.476,77 |
| 4207385 | Darlehen 6701744952 Dt. Kreditbank AG 911/105 | -324.015,04 | |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|--------------|--|--------------------|--------------------|
| 4207386 | Zugang Darl. 6701744952 Dt. Kreditbk.AG 911/105 | | -336.000,00 |
| 4207387 | Abgang Darl. 6701744952 Dt. Kreditbk.AG 911/105 | 14.489,93 | 11.984,96 |
| 4207388 | Darlehen 6702546067 Dt. Kreditbank AG 911/106 | -1.744.125,00 | |
| 4207389 | Zugang Darl. 6702546067 Dt. Kreditbk.AG 911/106 | | -1.744.125,00 |
| 4207390 | Abgang Darl. 6702546067 Dt. Kreditbk.AG 911/106 | 77.106,66 | |
| 4207392 | Zugang Darlehen 6703276284 DKB 911/107 | -1.145.785,00 | |
| 4207393 | Abgang Darlehen 6703276284 DKB 911/107 | 13.751,75 | |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern | -535.335,59 | -602.243,87 |
| 4201910 | SolInvest Heizung DGH Y/431/70594396 911/94 | -1.170,79 | -1.241,63 |
| 4201912 | Abgang Heizung DGH Y/431/70594396 911/94 | 70,84 | 70,84 |
| 4201920 | SolInvest Stadtarchiv Y/431/70594388 911/92 | -7.692,11 | -8.357,11 |
| 4201922 | Abgang Stadtarchiv Y/431/70594388 911/92 | 665,00 | 665,00 |
| 4201930 | SolInvest Fassade KiTa Wi Y/431/70594393 911/93 | -5.062,92 | -5.283,04 |
| 4201932 | Abgang Fassade KiTa Wi Y/431/70594393 911/93 | 220,12 | 220,12 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4205030 | Verb. Kredit f Invest. 7432749039WiBank 911/52 | -45.402,55 | -46.016,11 |
| 4205050 | Abgang Darl. 7432749039 Wi Bank 911/52 | 613,56 | 613,56 |
| 4205060 | Verb. Kreditaufn. 7500028844 Wi Bank 911/81 | -150.000,00 | -165.000,00 |
| 4205080 | Abgang Kredit 7500028844 San. Baur de B.Wi 911/81 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 4205180 | Verb. Kreditaufn.Land LTH 7910212047 911/66 | | -2.556,44 |
| 4205200 | Abgang Kreditaufn.Land -LTH 911/66 | | 2.556,44 |
| 4205210 | Verb. Kredit 7500003992 Wi Bankk 911/70 | -12.782,29 | -15.338,75 |
| 4205230 | Abgang 7500003992 Wi Bank 911/70 | 2.556,46 | 2.556,46 |
| 4205240 | Verb. Kreditaufn. 7911021041 Wi Bank 911/73 | -12.782,28 | -17.895,20 |
| 4205260 | Abgang Kreditaufn. 7911021041Wi Bank 911/73 | 5.112,92 | 5.112,92 |
| 4205270 | Verb. Kreditaufn.7500019848 Wi Bank 911/75 | -200.000,00 | -225.000,00 |
| 4205290 | Abgang Kreditaufn. 7500019848 Wi Bank 911/75 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 4205300 | Verb. Kreditaufn.7500009436 Wi Bank 911/76 | -49.850,93 | -57.520,31 |
| 4205320 | Abgang Kreditaufn.b 7500009436 Wi Bank 911/76 | 7.669,38 | 7.669,38 |
| 4205330 | Verb. Kreditaufn.7500025254 Wi Bank 911/78 | -45.000,00 | -50.000,00 |
| 4205350 | Abgang Kreditaufn.7500025254 Wi Bank 911/78 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 4205360 | Verb. Kreditaufn.Land 2012 - 911/97 | -72.500,00 | -77.500,00 |
| 4205380 | Abg. Verb. Kreditaufn.Land 2012 - 911/97 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 4205900 | Sonderposten zu 911/62 TYP B | | -10.225,80 |
| 4205920 | Abgänge Sonderposten zu 911/62 TYP B | | 10.225,80 |
| 4.2.3 | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern | -4.747,46 | -9.698,98 |
| 4290000 | sonst Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern | -4.747,46 | -9.698,98 |
| | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr | | |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | | |
| 4217100 | Sonderkredit ab 2013 | | -2.000.000,00 |
| 4217110 | Zugang Sonderkredit ab 2013 | -600.000,00 | -2.800.000,00 |
| 4217120 | Abgang Sonderkredit ab 2013 | 600.000,00 | 4.800.000,00 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen | -13.879,45 | -5.202,34 |
| 4303000 | Verbindlichk. a Zuweisungen u Zuschü.gegenZweckv | 21.314,86 | -454,51 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| 4304005 | Korrekturkonto Debit. Kreditoren | -21.314,86 | |
| 4306000 | Verb. Zuweis.u.Zusch.Öffentl Sonderrechn (SKBG) | -10.153,57 | |
| 4308000 | Verbindlichk. a Zuweis u Zuschü.gegenü übr.Bereich | -3.725,88 | -4.747,83 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | -1.354.849,27 | -1.387.165,35 |
| 4400001 | Verb. L+L Inl. -investiv- (Kreditorensammelkonto) | -1.188.364,51 | -1.221.350,65 |
| 4400100 | Verbindlichkeiten L+L Inl. (Kreditorensammelkonto) | 585,20 | 1.261,14 |
| 4401000 | Verbindlichkeiten aLieferungen u Leistungen Inland | -106.004,69 | -147.022,67 |
| 4401015 | Korrekturkonto debitorische Kreditoren L+L | -61.065,27 | -20.053,17 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | -63.122,05 | |
| 4501000 | Steuern | -63.122,05 | 4.038,10 |
| 4590005 | Korrekturkonto debitorische Kreditoren | | -4.038,10 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | | |
| 4.9 | Sonstige Verbindlichkeiten | -398.279,02 | -460.514,47 |
| 4830010 | Verbindlichkeiten gg. Finanzamt LOGA | 6.566,97 | 2.972,45 |
| 4830011 | Verbindlichkeiten gg. Finanzamt (SKBG) | -24.077,81 | -20.585,34 |
| 4840011 | Verbindlichk gg. Sozialversicherungsträgern (SKBG) | -832,63 | -798,72 |
| 4850040 | Verbindlichkeiten a.Personalbez.Zahlg.a.Sozialvers | -42,00 | -164,81 |
| 4850050 | Verbindlichkeiten aus SV+ ZVK Entgeltbereich | -303,82 | |
| 4850060 | Verbindlichkeiten a.Beihilfen u. Unterstützungen | 3.262,42 | 8.676,76 |
| 4850070 | Verbindlichkeiten aus sonst. Personalaufwendungen | -155,12 | -246,74 |
| 4850080 | Verbindl.a.Beitr.a.Berufsgen. u. Unfallvers. | -8.921,04 | -8.518,80 |
| 4850130 | Verbindl.a.Beihilfen a.Versorgungsempfänger | | 391,41 |
| 4851000 | Verbindlichkeiten Lohn/Gehaltbuchungen (SKBG) | -13.956,51 | -84,96 |
| 4859000 | Verb geg Mitarb.,Organmitglied., Gesellschaft LOGA | 20.059,42 | 6.261,11 |
| 4859050 | Verbindlichkeiten ZVK -Entgeltbereich- LOGA | 0,01 | 0,01 |
| 4859070 | Verbindlichkeiten Entgeltumwandlung LOGA | 84,96 | 84,96 |
| 4859100 | Verbindl. VL Mitarbeiter LOGA | 19,94 | -53,30 |
| 4860000 | Verwahrungen, aufpassen, siehe auch 4861000 | -963,78 | -963,78 |
| 4860110 | Sicherheitseinbehalte | -8.741,58 | -8.741,58 |
| 4861000 | Durchlaufende Gelder bis 03/2015 | -16.511,30 | -16.511,30 |
| 4861010 | Beihilfen - Durchlaufende Gelder (bis 31.12.2014) | 185,15 | 185,15 |
| 4861015 | Kassen Übers./Fehlbehr. - Durchlaufende Gelder | -10,00 | |
| 4861031 | Einzahlung DG Konzerte ab 2016 | -26.430,30 | -27.953,20 |
| 4861032 | Auszahlung DG Konzerte ab 2016 | 26.430,30 | 27.953,20 |
| 4861050 | DG Kautio n ab 2015 | -850,00 | -650,00 |
| 4861051 | Einzahlung DG Kautio n ab 2015 | -550,00 | -800,00 |
| 4861052 | Auszahlung DG Kautio n ab 2015 | | 600,00 |
| 4861060 | DG Allgemein ab 04/2015 | 165,58 | 146,50 |
| 4861061 | Einzahlung DG Allgemein ab 04/2015 | -35.396,98 | -29.901,63 |
| 4861062 | Auszahlung DG Allgemein ab 04/2015 | 35.424,99 | 29.920,71 |
| 4890004 | Korrekturkonto debitorische Kreditoren sonstige | -6.285,84 | -10.227,00 |
| 4890005 | Korrekturkto. kred. Debitoren - JA | -173.600,05 | -111.505,57 |
| 4890010 | Verbindlichkeit Hessenkase | -300.000,00 | |
| 4890011 | Zugang Verbindlichkeit Hessenkase | | -300.000,00 |
| 4890012 | Abgang Verbindlichkeit Hessenkase | 127.150,00 | |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | -786.796,63 | -758.182,96 |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2018 |
|---------|---|-----------------------|-----------------------|
| 5.1 | passive Rechnungsabgrenzungs- posten | -786.796,63 | -758.182,96 |
| 4901000 | Passive Rechnungsabgrenzung aus LL | -1.517,83 | -1.013,83 |
| 4990000 | sonstige passive Rechnungsabgrenzung | -785.278,80 | -757.169,13 |
| | Summe Passiva | -33.151.226,43 | -32.277.961,45 |

Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Muster 15
zu § 46

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|--------------------|--|--|--|--|---|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -212.326,39 | -193.773,00 | -195.053,23 | 1.280,23 |
| 5003000 | Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume | -48.574,88 | -44.616,00 | -45.571,88 | 955,88 |
| 5004010 | Umsatzerlöse Netzpacht Breitbandnetz I/Kbit | -43.988,11 | -58.300,00 | -55.308,26 | -2.991,74 |
| 5060000 | Umsatzerlöse aus Handelswaren/Holz | -107.773,40 | -90.657,00 | -80.253,09 | -10.403,91 |
| 5060005 | Umsatzerlöse aus Handelswaren/Holznebenn. | -11.990,00 | -200,00 | -13.920,00 | 13.720,00 |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.004.806,37 | -2.008.912,00 | -1.988.333,02 | -20.578,98 |
| 5101000 | öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren | -53.675,80 | -50.908,00 | -56.952,36 | 6.044,36 |
| 5110000 | öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | -166.608,11 | -166.044,00 | -173.762,63 | 7.718,63 |
| 5110010 | Frischwassergebühren | -793.184,31 | -804.810,00 | -781.479,44 | -23.330,56 |
| 5110020 | Kanalbenutzungsgebühren | -647.297,72 | -625.800,00 | -619.100,96 | -6.699,04 |
| 5110025 | Niederschlagswassergebühren | -344.040,43 | -361.350,00 | -357.037,63 | -4.312,37 |
| 03 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | -93.722,99 | -37.090,00 | -153.669,65 | 116.579,65 |
| 5481000 | Kostenerstattungen vom Land | -1.442,67 | -5.000,00 | -6.314,37 | 1.314,37 |
| 5484099 | Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA | -1.536,92 | | | |
| 5486000 | Kostenerstattungen sonst öffentl Sonderrechn | -19,00 | | -23,50 | 23,50 |
| 5487000 | Kostenerst. Wasser von Privat mit MWSt-Berechnung | -81.184,01 | -30.000,00 | -140.884,38 | 110.884,38 |
| 5487005 | Kostenerst. Privat (z.B.Salz) | -9.540,39 | -2.090,00 | -6.447,40 | 4.357,40 |
| 04 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | | |
| 05 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | -5.017.211,42 | -5.081.753,00 | -4.975.427,84 | -106.325,16 |
| 5500100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | -2.656.568,21 | -2.849.000,00 | -2.832.798,98 | -16.201,02 |
| 5504000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -185.982,27 | -171.953,00 | -204.508,43 | 32.555,43 |
| 5551000 | Grundsteuer A | -20.837,94 | -20.800,00 | -19.344,46 | -1.455,54 |
| 5552000 | Grundsteuer B | -915.783,33 | -911.000,00 | -901.973,51 | -9.026,49 |
| 5553000 | Gewerbesteuer | -1.105.307,60 | -1.020.000,00 | -902.499,48 | -117.500,52 |
| 5559120 | Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer | -47.567,03 | -40.000,00 | -44.320,80 | 4.320,80 |
| 5559200 | Hundesteuer | -46.146,50 | -45.000,00 | -48.573,50 | 3.573,50 |
| 5559600 | Zweitwohnungssteuer | -30.828,04 | -15.000,00 | -13.545,47 | -1.454,53 |
| 5591100 | Fremdenverkehrsabgaben | -8.190,50 | -9.000,00 | -7.863,21 | -1.136,79 |
| 06 | Erträge aus Transferleistungen | -185.432,67 | -177.307,00 | -186.702,48 | 9.395,48 |
| 5470400 | Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) | -4.712,67 | | -1.464,47 | 1.464,47 |
| 5477000 | Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz | -180.720,00 | -177.307,00 | -185.238,01 | 7.931,01 |
| 07 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | -2.300.042,35 | -2.298.339,00 | -2.276.688,80 | -21.650,20 |

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|--------------------|--|--|--|--|--|
| 5401010 | Schlüsselzuweisungen | -1.957.731,00 | -1.841.935,00 | -1.841.935,00 | |
| 5421000 | Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land | -328.461,35 | -443.404,00 | -421.733,80 | -21.670,20 |
| 5424000 | Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversiche | | -13.000,00 | | -13.000,00 |
| 5426000 | Zusch. für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrec | -13.000,00 | | -13.000,00 | 13.000,00 |
| 5428000 | Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen | -850,00 | | -20,00 | 20,00 |
| 08 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -234.857,96 | -211.146,00 | -220.450,93 | 9.304,93 |
| 5460099 | Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land) | -20.560,00 | -20.556,00 | -20.556,00 | |
| 5460100 | Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich | -99.323,63 | -91.100,00 | -94.534,72 | 3.434,72 |
| 5461000 | Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich | -1.811,00 | -1.811,00 | -1.947,11 | 136,11 |
| 5462000 | Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen | -99.498,05 | -97.679,00 | -103.413,10 | 5.734,10 |
| 5463000 | Erträge aus der Aufl. SOPO Gebührenaussgleich | -13.665,28 | | | |
| 09 | Sonstige ordentliche Erträge | -194.307,04 | -174.920,00 | -251.036,86 | 76.116,86 |
| 5300100 | Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung | -10.450,71 | -10.980,00 | -12.195,37 | 1.215,37 |
| 5302000 | Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen | -20,50 | | -299,00 | 299,00 |
| 5303000 | Nebenerlöse aus Veranstaltungen | -873,00 | | -584,00 | 584,00 |
| 5309100 | Konzessionsabgaben | -133.666,78 | -138.200,00 | -131.058,33 | -7.141,67 |
| 5309900 | andere sonstige Nebenerlöse | -19.696,33 | -22.900,00 | -19.617,59 | -3.282,41 |
| 5330000 | Erträge aus Schadensersatzleistungen | | | -6.285,52 | 6.285,52 |
| 5380000 | Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal) | -7.579,00 | | -55.830,21 | 55.830,21 |
| 5392000 | Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO | -453,60 | -440,00 | -453,60 | 13,60 |
| 5392001 | Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO | -907,20 | -900,00 | -907,20 | 7,20 |
| 5399000 | andere sonstige betriebliche Erträge | -20.659,92 | -1.500,00 | -23.806,04 | 22.306,04 |
| 10 | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) | -10.242.707,19 | -10.183.240,00 | -10.247.362,81 | 64.122,81 |
| 11 | Personalaufwendungen | 1.969.530,06 | 1.869.191,00 | 1.956.659,85 | -87.468,85 |
| 6201000 | Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen) | 1.253.684,62 | 1.290.249,00 | 1.304.027,41 | -13.778,41 |
| 6201001 | Leistungsentgelt Beschäftigte | 19.192,00 | 27.578,00 | 20.337,00 | 7.241,00 |
| 6201030 | Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen) | 1.317,13 | | 1.116,24 | -1.116,24 |
| 6261000 | Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis | 12.735,20 | | 19.523,27 | -19.523,27 |
| 6301000 | Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen | 198.864,24 | 206.222,00 | 204.971,03 | 1.250,97 |
| 6311000 | Leistungsentgelt Beamte | 3.960,00 | | 2.178,00 | -2.178,00 |
| 6401000 | AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich | 257.539,65 | 260.243,00 | 276.455,47 | -16.212,47 |
| 6401100 | AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä. | 262,81 | | 299,60 | -299,60 |
| 6420000 | Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers. | 11.650,23 | 2.100,00 | 11.553,56 | -9.453,56 |
| 6470000 | Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich | 104.032,25 | 81.439,00 | 108.566,57 | -27.127,57 |
| 6482007 | Zuführung Urlaubs und Überstundenrückstellung | 101.270,00 | | | |
| 6501000 | Aufwendungen für Personaleinstellungen | 1.296,13 | 500,00 | 1.232,94 | -732,94 |
| 6509000 | Sonst. Aufw. für Personalmaßnahmen | 3.725,80 | 860,00 | 5.874,16 | -5.014,16 |
| 6550000 | Aufwendungen für Dienstjubiläen | | | 524,60 | -524,60 |

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|--------------------|--|--|--|--|--|
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 196.788,56 | 178.983,00 | 221.925,46 | -42.942,46 |
| 6450100 | Aufw. an Versorgungskassen Beamte | 109.362,56 | 120.026,00 | 122.975,46 | -2.949,46 |
| 6460100 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 79.151,00 | 50.212,00 | 81.841,00 | -31.629,00 |
| 6461000 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 8.275,00 | 8.745,00 | 17.109,00 | -8.364,00 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.960.788,87 | 1.723.697,10 | 1.962.523,08 | -238.825,98 |
| 6001000 | Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile | 11.076,40 | 12.130,00 | 10.642,26 | 1.487,74 |
| 6001005 | Ausweise,Reisepässe,Stambücher | 19.222,94 | 19.036,00 | 21.836,54 | -2.800,54 |
| 6010100 | Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei | 6.446,22 | 6.485,00 | 7.250,59 | -765,59 |
| 6020000 | Hilfsstoffe | 8,23 | | 1.069,62 | -1.069,62 |
| 6020005 | Betriebs- und Hilfsstoffe Schwimmbad | 7.783,20 | 7.277,00 | 7.452,16 | -175,16 |
| 6030200 | Verbrauchsgeräte unter 60€/Bürom. | | 75,00 | 66,89 | 8,11 |
| 6051000 | Strom | 74.741,96 | 99.968,00 | 101.417,61 | -1.449,61 |
| 6051005 | Strom eingestellt mit MWSt-Berechnung | 83.580,26 | 61.500,00 | 42.582,06 | 18.917,94 |
| 6052000 | Gas | 27.199,59 | 28.529,00 | 32.167,14 | -3.638,14 |
| 6053000 | Fernwärme | 15.150,14 | 16.200,00 | 14.629,27 | 1.570,73 |
| 6054000 | Heizöl | 9.733,21 | 9.560,00 | 13.729,95 | -4.169,95 |
| 6055000 | Treibstoffe mit MwSt eingestellt | 4.109,43 | 3.000,00 | 1.685,48 | 1.314,52 |
| 6055005 | Treibstoffe | 11.876,77 | 10.870,00 | 14.202,47 | -3.332,47 |
| 6055010 | Sprit für Kleingeräte | 3.466,11 | 3.480,00 | 3.451,75 | 28,25 |
| 6056000 | Wasser | 13.840,83 | 19.570,00 | 14.929,69 | 4.640,31 |
| 6057000 | Abwasser | 6.165,62 | 11.250,00 | 6.238,92 | 5.011,08 |
| 6058000 | Niederschlagswasser | 8.682,76 | 8.486,00 | 9.078,05 | -592,05 |
| 6061000 | Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen | 25.074,76 | 22.930,00 | 24.139,78 | -1.209,78 |
| 6062000 | Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten | 15.203,96 | 11.550,00 | 2.764,13 | 8.785,87 |
| 6063000 | Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen | 28.498,02 | 26.830,60 | 31.042,27 | -4.211,67 |
| 6065000 | Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä. | 6.741,92 | 13.710,00 | 17.927,41 | -4.217,41 |
| 6069000 | sonstMaterial für Eigen- Repar. u. Instandhaltung | 36.918,92 | 21.055,00 | 37.808,99 | -16.753,99 |
| 6070000 | Aufw.f.Berufskleidg Arbeitsschutzmi.u.Sicherheit | 25.238,87 | 26.080,00 | 40.099,89 | -14.019,89 |
| 6081000 | Reinigungsmaterial | 5.429,14 | 3.220,00 | 6.898,35 | -3.678,35 |
| 6089000 | übriger sonstiger Materialaufwand | 14.942,83 | 26.250,00 | 14.334,20 | 11.915,80 |
| 6089005 | Betriebsbedarf allgem. | 978,81 | 4.070,00 | 922,73 | 3.147,27 |
| 6089010 | sonst.Materialbed.für Ortsbeiräte | 16.720,82 | 17.500,00 | 9.306,00 | 8.194,00 |
| 6089015 | sonst.Materialbed.für Energiebeauftragten | 710,49 | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| 6110000 | Fremdleistungen für Auftragsgewinnung | 61.728,36 | 40.370,00 | 51.496,29 | -11.126,29 |
| 6131000 | Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678) | 36.753,42 | 37.650,00 | 36.869,66 | 780,34 |
| 6132000 | Aufwand für Leiharbeitskräfte | | 250,00 | | 250,00 |
| 6139000 | sonstige weitere Fremdleistungen | 77.489,42 | 86.706,00 | 119.883,71 | -33.177,71 |
| 6161000 | Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung) | 64.991,88 | 52.045,00 | 36.022,46 | 16.022,54 |
| 6162000 | Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten | 39.489,16 | 39.890,00 | 35.092,96 | 4.797,04 |
| 6163000 | Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen | 8.138,47 | 5.830,00 | 17.352,74 | -11.522,74 |
| 6164000 | Instandhaltung von Fahrzeugen | 30.405,69 | 28.550,00 | 35.150,78 | -6.600,78 |
| 6164005 | Instandh.v.FZ MWSt. eingestellt | 2.434,22 | 3.390,00 | 992,94 | 2.397,06 |

| Position\Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|----------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|--|
| 6165000 | Instandh. v. Sachanl. (z.B.Straßenrep.) | 290.825,21 | 178.150,00 | 285.020,23 | -106.870,23 |
| 6166000 | Wartungskosten | 62.635,75 | 56.630,00 | 57.262,62 | -632,62 |
| 6169000 | sonstige Fremdinstandhaltung | 113.626,84 | 123.500,00 | 116.718,04 | 6.781,96 |
| 6171000 | Aufwendungen für Fremdensorgung | 31.199,02 | 23.070,00 | 27.153,15 | -4.083,15 |
| 6173000 | Fremdreinigung | 38.673,24 | 68.840,00 | 46.286,53 | 22.553,47 |
| 6179000 | And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 378,15 | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| 6179005 | And. sonst. Aufwend. Ordnungsbehördenbezirk | 31.000,00 | 45.000,00 | 57.913,24 | -12.913,24 |
| 6179010 | And. sonst. Aufwend. IKbit | 6.596,44 | 7.109,00 | 7.336,27 | -227,27 |
| 6180000 | Skonti, Boni | -929,72 | -750,00 | -1.425,21 | 675,21 |
| 6701000 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 570,51 | 780,00 | 555,85 | 224,15 |
| 6701005 | Tiefgaragen Stellplätze Vorauszahlung | 10.068,00 | 13.180,00 | 10.068,00 | 3.112,00 |
| 6701010 | Miete von div.Wirtschaftsgütern (Baumasch.Air-Lq.) | 25.916,48 | 18.045,50 | 28.269,13 | -10.223,63 |
| 6710000 | Leasing | 36.003,35 | 52.200,00 | 39.390,51 | 12.809,49 |
| 6720000 | Lizenzen und Konzessionen | 252,00 | 220,00 | 287,00 | -67,00 |
| 6730000 | Gebühren | 2.533,58 | 1.370,00 | 1.484,68 | -114,68 |
| 6750000 | Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe | 14.160,58 | 4.700,00 | 3.432,44 | 1.267,56 |
| 6750001 | Rückklastschriftgebühr | 580,25 | | 287,80 | -287,80 |
| 6771000 | Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos | 14.885,97 | 12.450,00 | 7.022,09 | 5.427,91 |
| 6771005 | Aufw. für Sachverst., Wasserprüfungen | 39.799,10 | 27.225,00 | 31.520,00 | -4.295,00 |
| 6771010 | Prüfung nach DIN 1076 | | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| 6772000 | Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung | 20.780,16 | 18.500,00 | 31.036,74 | -12.536,74 |
| 6773000 | Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl. | 1.937,36 | 7.550,00 | 14.900,26 | -7.350,26 |
| 6779000 | Aufw. für andere Beratung- und Planungsleistungen | 5.372,85 | 5.100,00 | | 5.100,00 |
| 6810000 | Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei | 9.086,95 | 7.401,00 | 7.742,16 | -341,16 |
| 6820000 | Porto und Versandkosten | 9.947,97 | 13.095,00 | 10.666,90 | 2.428,10 |
| 6831000 | Datenübertragungskostenzug | 1.632,34 | 1.500,00 | 1.629,83 | -129,83 |
| 6831005 | Internetkosten | 2.164,65 | 463,00 | 2.160,76 | -1.697,76 |
| 6831010 | Internetkosten u. Wartung - ekom | 74.690,32 | 78.790,00 | 78.698,44 | 91,56 |
| 6832000 | Telefonkosten | 9.869,70 | 6.160,00 | 10.763,46 | -4.603,46 |
| 6832005 | Telefonkosten eingestellt mit MWSt-Berechnung | 3.042,45 | 2.100,00 | 1.458,03 | 641,97 |
| 6840000 | amtliche Bekanntmachungen | 1.094,80 | 1.095,00 | 1.094,80 | 0,20 |
| 6850000 | Reisekosten | 11.663,86 | 9.140,00 | 12.548,68 | -3.408,68 |
| 6860100 | Aufw. für Verfügungsmittel | 911,00 | 1.340,00 | 931,50 | 408,50 |
| 6861000 | Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit | 4.198,35 | 5.650,00 | 5.324,08 | 325,92 |
| 6862000 | Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation) | 8.237,52 | 3.645,00 | 3.458,87 | 186,13 |
| 6869000 | sonst. Aufwendungen für Repräsentation | 3.558,05 | 1.300,00 | | 1.300,00 |
| 6871000 | Geschenke bis 35 € | 7.044,62 | 2.500,00 | 2.384,67 | 115,33 |
| 6872000 | Geschenke über 35 € | 551,63 | 100,00 | 888,90 | -788,90 |
| 6880000 | Aufw. Für Fort- und Weiterbildung | 27.590,99 | 23.750,00 | 29.250,58 | -5.500,58 |
| 6880005 | Aufw. für Betriebsfeiern | 819,49 | 770,00 | 1.702,96 | -932,96 |
| 6900100 | Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen | 8.736,43 | 8.055,00 | 8.926,30 | -871,30 |
| 6901000 | Kfz-Versicherungsbeiträge | 14.878,79 | 16.100,00 | 19.210,29 | -3.110,29 |
| 6909000 | Beiträge für sonstige Versicherungen | 44.390,38 | 49.937,00 | 45.301,79 | 4.635,21 |
| 6909005 | Beiträge Beihilfe-Versicherung Beamte | 44.653,17 | 37.934,00 | 49.808,34 | -11.874,34 |
| 6910000 | Beitr. Wirtschaftsverb/Fachverbände | 21.216,84 | 20.090,00 | 21.842,38 | -1.752,38 |
| 6910005 | Mitgliedsbeiträge | 10.621,73 | 10.520,00 | 10.692,64 | -172,64 |

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|--------------------|---|--|--|--|--|
| 6920000 | Aufw. für Schadensersatzleistungen | | 500,00 | | 500,00 |
| 6970000 | Einstellungen in sonst. Sonderposten | 61.988,95 | | 19.691,70 | -19.691,70 |
| 6991005 | Aufwendungen für weiterverr.Vollstreckungsgebühren | 3.715,32 | 200,00 | 2.073,34 | -1.873,34 |
| 6993000 | übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.869,57 | 890,00 | 1.552,56 | -662,56 |
| 6993010 | betriebliche Aufwendungen I/Kit | 24.775,05 | 27.670,00 | 27.664,01 | 5,99 |
| 6999900 | Budgetkürzungskonto für Sach- und Dienstleistungen | | -68.160,00 | | -68.160,00 |
| 14 | Abschreibungen | 633.960,69 | 666.200,00 | 645.013,35 | 21.186,65 |
| 6611000 | Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte | 4.027,00 | 3.408,00 | 6.006,67 | -2.598,67 |
| 6615000 | Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr | 18.516,00 | 18.517,00 | 20.617,00 | -2.100,00 |
| 6620000 | Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV | 486.610,23 | 480.698,00 | 501.912,00 | -21.214,00 |
| 6630000 | Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen | 18.144,33 | 16.038,00 | 18.269,23 | -2.231,23 |
| 6641000 | Abschr. auf andere Anlagen | 396,66 | 680,00 | 680,00 | |
| 6642000 | Abschr. auf Betriebsausstattung | 3.456,00 | 2.714,00 | 3.000,44 | -286,44 |
| 6643000 | Abschr. auf Fuhrpark | 37.077,63 | 33.706,00 | 42.511,00 | -8.805,00 |
| 6645000 | Abschr. auf Geschäftsausstattung | 18.450,72 | 17.006,00 | 19.182,82 | -2.176,82 |
| 6650000 | Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 28.054,86 | 13.433,00 | 31.416,12 | -17.983,12 |
| 6670100 | Abschreibung auf Vorräte | 42,21 | | 1.418,07 | -1.418,07 |
| 6671000 | Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit | 13.994,45 | | | |
| 6672000 | Einzelwertberichtigung | 5.190,60 | | | |
| 6690000 | sonstige Abschreibungen | | 80.000,00 | | 80.000,00 |
| 15 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 1.691.453,63 | 2.060.520,00 | 2.036.600,23 | 23.919,77 |
| 7119000 | Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | 5.645,87 | 3.300,00 | 3.038,01 | 261,99 |
| 7122000 | Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | | 4.000,00 | 8.921,65 | -4.921,65 |
| 7123000 | Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl. | 1.021.687,20 | 1.059.530,00 | 1.051.217,57 | 8.312,43 |
| 7124000 | Zuw. für lfd. Zwecke an gesetzl. Sozialversicherun | 909,50 | | 856,00 | -856,00 |
| 7126000 | Zusch. lfd. Zwecke sonstige öffentl. Sonderrechn. | 639.559,79 | 993.340,00 | 949.920,95 | 43.419,05 |
| 7128000 | Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 23.651,27 | 350,00 | 22.646,05 | -22.296,05 |
| 16 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen | 3.343.277,96 | 3.397.899,00 | 3.376.984,17 | 20.914,83 |
| 7354100 | Kreisumlage | 1.969.104,00 | 1.944.235,00 | 1.944.240,00 | -5,00 |
| 7354200 | Schulumlage | 1.180.260,00 | 1.283.882,00 | 1.283.880,00 | 2,00 |
| 7369000 | sonst. Aufw. aus steuerähnl. Abgaben | 2.121,08 | 2.400,00 | 2.063,76 | 336,24 |
| 7380100 | Gewerbesteuerumlage | 191.792,88 | 167.382,00 | 146.800,41 | 20.581,59 |
| 17 | Transferaufwendungen | | | | |
| 18 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 20.277,06 | 19.022,00 | 21.625,28 | -2.603,28 |
| 7020000 | Grundsteuer | 9.364,60 | 7.575,00 | 8.542,03 | -967,03 |
| 7030000 | Kfz-Steuer | 2.243,32 | 2.397,00 | 2.622,32 | -225,32 |
| 7090000 | sonstige betriebliche Steuern | | 350,00 | | 350,00 |

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|--------------------|--|--|--|--|---|
| 7420000 | Kapitalertragsteuer | 8.669,14 | 8.700,00 | 10.460,93 | -1.760,93 |
| 19 | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18) | 9.816.076,83 | 9.915.512,10 | 10.221.331,42 | -305.819,32 |
| 20 | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19) | -426.630,36 | -267.727,90 | -26.031,39 | -241.696,51 |
| 21 | Finanzerträge | -75.306,30 | -68.405,00 | -95.500,95 | 27.095,95 |
| 5630000 | Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew. | -718,00 | -595,00 | -1.586,00 | 991,00 |
| 5660000 | Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm. | -54.060,00 | -54.000,00 | -64.514,55 | 10.514,55 |
| 5710100 | Bankzinsen | -1.744,22 | | -443,67 | 443,67 |
| 5761000 | Säumniszuschläge | -4.648,93 | -3.500,00 | -8.178,68 | 4.678,68 |
| 5762000 | Mahngebühren öff.-rechtl. | -6.032,35 | -5.500,00 | -5.476,88 | -23,12 |
| 5762005 | Erträge aus weiterverrechn. Vollstreckungsgebühren | | | -662,62 | 662,62 |
| 5762100 | Mahngebühren privat-rechtl. | | -10,00 | | -10,00 |
| 5763000 | Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt. | -7.038,00 | -4.000,00 | -14.249,00 | 10.249,00 |
| 5764005 | Stundungszinsen (z.B.Wasseranfo) | -635,50 | -400,00 | -96,75 | -303,25 |
| 5790900 | Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | -429,30 | -400,00 | -292,80 | -107,20 |
| 22 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 197.693,72 | 240.321,00 | 209.589,06 | 30.731,94 |
| 7710000 | Bankzinsen | 1.903,49 | 47.000,00 | 2.608,33 | 44.391,67 |
| 7710010 | Zinsen Schutzschirm | 1.689,66 | 1.610,00 | 1.622,38 | -12,38 |
| 7710012 | Darl.-zinsen Nr.3021739201 DZ Hyp 911/54 | 6.842,26 | 5.799,00 | 5.798,82 | 0,18 |
| 7710015 | Darl.-zinsen Nr. 800056769 HeLaBa 911/79 | 21.817,54 | 20.883,00 | 20.882,68 | 0,32 |
| 7710016 | Darl.-zinsen Nr.3021739203 DZ Hyp 911/63 | 5.696,88 | 5.427,00 | 5.426,23 | 0,77 |
| 7710017 | Darl.-zinsen Nr.3021739208 DZ HYP 911/77 | 14.971,63 | 14.302,00 | 14.301,87 | 0,13 |
| 7710019 | Darl.-zinsen Nr. 3021739207 DZ HYP 911/74 | 14.486,97 | 13.759,00 | 13.758,13 | 0,87 |
| 7710020 | Zinsen Sonderkredit | | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| 7710021 | Darl.- zinsen Nr. 800028151 HeLaBa 911/72 | 1.841,80 | 1.510,00 | 1.509,51 | 0,49 |
| 7710022 | Darl.- zinsen Nr. 800021050 HeLaBa 911/69 | 6.191,64 | 4.711,00 | 4.710,48 | 0,52 |
| 7710034 | Darl.-zinsen Nr. 3021739204 DZ HYP 911/68 | 9.045,23 | 8.084,00 | 8.083,11 | 0,89 |
| 7710035 | Darl.-zinsen Nr. 3021739206 DZ Hyp 911/64 | 18.669,52 | 17.161,00 | 17.160,85 | 0,15 |
| 7710037 | Darl.-zinsen Nr. 800027014 HeLaBa 911/71 | 1.857,53 | 1.505,00 | 1.504,42 | 0,58 |
| 7710038 | Darl.-zinsen Nr. 800059034 HeLaBa 911/80 | 4.987,70 | 4.453,00 | 4.452,82 | 0,18 |
| 7710039 | Darl.-zinsen Nr. 800063913 HeLaBa 911/82 | 16.099,01 | 15.572,00 | 15.571,87 | 0,13 |
| 7710040 | Darl.-zinsen Nr. 3021739209 DZ Hyp AG911/95 | 10.865,24 | 10.534,00 | 10.533,08 | 0,92 |
| 7710043 | Darl.Zinsen Nr. 71096962 WI-Bank 911/99 | 15.449,73 | 14.658,00 | 14.657,37 | 0,63 |
| 7710044 | Darl.Zinsen Nr. 581211200 DZ Hyp AG 911/101 | 6.200,35 | 6.011,00 | 6.010,41 | 0,59 |
| 7710045 | Darl.Zinsen Nr. I/431/71264318 WI Bank 911/102 | 7.999,67 | 7.596,00 | 7.595,63 | 0,37 |
| 7710046 | Darl.Zinsen Nr. 581211201 DZ Hyp AG 911/104 | 2.952,63 | 2.816,00 | 2.815,99 | 0,01 |
| 7710047 | Darl.Zinsen Nr. 6701744952 DKB 911/105 | 4.507,04 | 5.301,00 | 7.019,62 | -1.718,62 |
| 7710048 | Darl.Zinsen Nr. 6702546067 DT. Kreditbk.AG 911/106 | | | 19.722,51 | -19.722,51 |
| 7710049 | Darl.Zinsen Nr. Darlehen 6703276284 DKB 911/107 | | | 1.120,54 | -1.120,54 |
| 7710099 | Kreditzinsen "Zinsdienstumlage" | 9.806,00 | 12.000,00 | 9.369,00 | 2.631,00 |

| Position\ Konto | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjah- res 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|--------------------|--|--|--|--|---|
| 7730000 | Auflösung von Disagio | 12.665,09 | 12.665,00 | 12.319,71 | 345,29 |
| 7761010 | Zinsen & ähnl. Aufw.an Land Wi Bank 911/52 | 214,74 | 215,00 | 214,74 | 0,26 |
| 7762000 | Zinsen & ähnl. Aufw. an Gemeinden (GV) | | 819,00 | | 819,00 |
| 7762010 | Zinsen an Gem.Reichelsheim- Atemschutz Feuerwehren | 932,37 | 930,00 | 818,96 | 111,04 |
| 23 | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22) | 122.387,42 | 171.916,00 | 114.088,11 | 57.827,89 |
| 24B | Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23) | -304.242,94 | -95.811,90 | 88.056,72 | -183.868,62 |
| 25 | Außerordentliche Erträge | -13.492,30 | | -12.536,42 | 12.536,42 |
| 5910000 | Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen | -10.191,74 | | -10.379,28 | 10.379,28 |
| 5912000 | Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 € | -3.300,00 | | -1.625,00 | 1.625,00 |
| 5990900 | sonstige außerordentliche Erträge | | | -529,47 | 529,47 |
| 5991000 | Ausbuchung Kleinbeträge | -0,56 | | -2,67 | 2,67 |
| 26 | Außerordentliche Aufwendungen | 8.743,23 | | 18.311,98 | -18.311,98 |
| 7901006 | A.o. Zuführung Pensionsrückstellung | 8.701,00 | | 16.983,00 | -16.983,00 |
| 7911000 | außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen | 32,00 | | | |
| 7941000 | Verl. aus Abgang von Grundstücken u. Gebäuden | | | 1.325,73 | -1.325,73 |
| 7990100 | Ausbuchung Kleinbeträge | 10,23 | | 3,25 | -3,25 |
| 27 | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26) | -4.749,07 | | 5.775,56 | -5.775,56 |
| 28 | Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27) | -308.992,01 | -95.811,90 | 93.832,28 | -189.644,18 |

Finanzrechnung mit Sachkonten

Muster 16
zu § 47 Abs. 2 und 3

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019 | Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019 | Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|---|-----------------------------------|--|--|---|
| 01 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 226.202,21 | 193.773,00 | 190.263,35 | 3.509,65 |
| 8104110 | Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 86.939,47 | 102.916,00 | 95.051,56 | 7.864,44 |
| 8104210 | Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 139.262,74 | 90.857,00 | 95.211,79 | -4.354,79 |
| 02 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.958.317,84 | 2.008.912,00 | 2.116.553,94 | -107.641,94 |
| 8113110 | Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren | 53.558,45 | 50.908,00 | 55.442,06 | -4.534,06 |
| 8113210 | Einzahlungen aus Benutzungsgebühren | 1.904.759,39 | 1.958.004,00 | 2.061.111,88 | -103.107,88 |
| 03 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 121.373,59 | 37.090,00 | 155.261,88 | -118.171,88 |
| 8124810 | Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land | 3.192,67 | 5.000,00 | 6.314,37 | -1.314,37 |
| 8124840 | Einz. aus Kostenerstatt. von gesetzl. SozVers | 1.536,92 | | | |
| 8124860 | Einz. a. Kosterstatt. v. sonst.öffentl.Sond.rechn. | 19,00 | | 23,50 | -23,50 |
| 8124870 | Einz. aus Kostenerstatt. von privaten Unternehmen | 116.625,00 | 32.090,00 | 148.924,01 | -116.834,01 |
| 04 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 5.023.321,49 | 5.081.753,00 | 4.941.909,35 | 139.843,65 |
| 8140110 | Grundsteuer A | 21.559,24 | 20.800,00 | 19.247,72 | 1.552,28 |
| 8140120 | Grundsteuer B | 906.125,05 | 911.000,00 | 900.019,81 | 10.980,19 |
| 8140130 | Gewerbesteuer | 1.094.891,88 | 1.020.000,00 | 894.565,42 | 125.434,58 |
| 8140210 | Gemeindeanteil Einkommensteuer | 2.680.328,86 | 2.849.000,00 | 2.813.288,63 | 35.711,37 |
| 8140220 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 186.385,17 | 171.953,00 | 203.220,89 | -31.267,89 |
| 8140311 | sonst.Vergn.-Steuer einschl. Spielapparatesteuer | 48.921,05 | 40.000,00 | 40.664,91 | -664,91 |
| 8140320 | Hundesteuer | 45.702,05 | 45.000,00 | 49.504,26 | -4.504,26 |
| 8140340 | Zweitwohnungsteuer | 30.828,04 | 15.000,00 | 13.545,47 | 1.454,53 |
| 8140410 | Fremdenverkehrsabgabe | 8.580,15 | 9.000,00 | 7.852,24 | 1.147,76 |
| 05 | Einzahlungen aus Transferleistungen | 185.567,67 | 177.307,00 | 185.238,01 | -7.931,01 |
| 8150510 | Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz | 180.720,00 | 177.307,00 | 185.238,01 | -7.931,01 |
| 8152114 | Ers.v.soz.Lstg.außerh.v.Eintr.Erst. Dritte | 4.847,67 | | | |
| 06 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 2.300.042,35 | 2.298.339,00 | 2.277.095,60 | 21.243,40 |
| 8161110 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.957.731,00 | 1.841.935,00 | 1.841.935,00 | |
| 8161410 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 328.461,35 | 443.404,00 | 422.140,60 | 21.263,40 |
| 8161440 | Zuw. für lfd Zwecke von gesetzl. Sozialversicherun | | 13.000,00 | | 13.000,00 |
| 8161460 | Zusch. für lfd. Zwecke v. sons. öffent. Son.rechn. | 13.000,00 | | 13.000,00 | -13.000,00 |
| 8161480 | Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen | 850,00 | | 20,00 | -20,00 |
| 07 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 68.873,87 | 68.405,00 | 84.743,13 | -16.338,13 |
| 8175620 | Säumniszuschläge | 9.186,26 | 9.010,00 | 14.542,09 | -5.532,09 |
| 8176170 | Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 1.744,22 | | 443,67 | -443,67 |
| 8176510 | Einz. a. Gew.anteilen an verb. Unternehm. &Beteil. | 718,00 | 595,00 | 1.586,00 | -991,00 |
| 8176910 | Sonstige Finanzeinzahlungen | 54.361,86 | 54.400,00 | 64.772,65 | -10.372,65 |
| 8176911 | übrige Zinsen u.ähnl.Erträge | 2.863,53 | 4.400,00 | 3.398,72 | 1.001,28 |
| 08 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 159.522,61 | 174.920,00 | 178.830,89 | -3.910,89 |
| 8133210 | Sonst. Einz. aus Veranstalt. & beitragsähnl.Entg. | 873,00 | | 584,00 | -584,00 |

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5) |
|-----------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 8134110 | Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten | 8.445,98 | 10.980,00 | 12.979,33 | -1.999,33 |
| 8134210 | Sonstige Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten | 272,75 | | 319,50 | -319,50 |
| 8134610 | Sonst. Einz. aus privatrechtl. Leistungsentgelten | 21.746,16 | 24.400,00 | 23.055,94 | 1.344,06 |
| 8134611 | Einzahlungen aus Schadensersatzleistungen | | | 6.285,52 | -6.285,52 |
| 8135110 | Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben | 129.044,84 | 138.200,00 | 132.985,49 | 5.214,51 |
| 8135910 | Einzahlungen aus Eigenbeteiligung § 6a HBeihVO | 1.360,80 | 1.340,00 | 1.360,80 | -20,80 |
| 8285911 | Einz. aus sonst. a.o. Erträgen | 0,56 | | 2,61 | -2,61 |
| 8299999 | Sonst. Einzahlgn.(ungezielt Ist, Deb-Buch.gruppe) | -2.221,48 | | 1.257,70 | -1.257,70 |
| 09 | Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8) | 10.043.221,63 | 10.040.499,00 | 10.129.896,15 | -89.397,15 |
| 10 | Personalauszahlungen | -1.767.546,06 | -1.787.752,00 | -1.867.538,03 | 79.786,03 |
| 8300110 | Dienstauszahlungen und dergl. für Beamte | -203.345,34 | -206.222,00 | -206.582,29 | 360,29 |
| 8300120 | Dienstausz. und dergl. für tariflich Beschäftigte | -1.286.928,95 | -1.317.827,00 | -1.345.003,92 | 27.176,92 |
| 8300220 | Ausz. Beitr.an Versorgungskassen f. tarifl. Besch. | | | -24.219,05 | 24.219,05 |
| 8300320 | Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Besch. | -257.637,65 | -260.243,00 | -276.574,06 | 16.331,06 |
| 8300410 | Ausz.f.Beih.&Ustützungsl. f.akt.Beamte& Beschäft. | -6.888,88 | | 5.414,34 | -5.414,34 |
| 8304110 | Sonstige Personalauszahlungen | -5.139,88 | -1.360,00 | -7.723,32 | 6.363,32 |
| 8304410 | Beiträge zu Unfallvers. und Berufsgenossenschaft | -10.648,53 | -2.100,00 | -11.151,32 | 9.051,32 |
| 8799997 | Dummy LOGA (für Ford/Verb) | 3.043,17 | | -1.698,41 | 1.698,41 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -220.085,02 | -201.465,00 | -206.931,57 | 5.466,57 |
| 8310210 | Ausz. Umlagen & Beitr. an Versorgungsk. für Beamte | -117.381,56 | -120.026,00 | -122.975,46 | 2.949,46 |
| 8310220 | Ausz.Uml.& Beitr.an Versorgungsk.f.tarifl.Beschäft | -104.032,25 | -81.439,00 | -84.347,52 | 2.908,52 |
| 8311410 | Beih. & Unterstützungsleist. für Versorgungsempf. | 1.328,79 | | 391,41 | -391,41 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.888.352,97 | -1.724.447,10 | -1.994.594,89 | 270.147,79 |
| 8322110 | Ausz. für Unterh.von Grundstücken und Gebäuden | -179.736,51 | -159.075,60 | -146.228,91 | -12.846,69 |
| 8322210 | Ausz.f.d.Unerh.d.sonst.unbew.Vermögens | -336.027,17 | -212.915,00 | -317.715,34 | 104.800,34 |
| 8322310 | Auszahlungen für Mieten und Pachten | -36.403,56 | -32.005,50 | -39.042,57 | 7.037,07 |
| 8322320 | Auszahlungen für Leasing | -36.623,45 | -52.200,00 | -39.581,11 | -12.618,89 |
| 8322410 | Ausz. für die Bewirtschaft. von Grunds.& baul.Anl. | -330.411,65 | -409.438,00 | -402.581,49 | -6.856,51 |
| 8322510 | Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen | -52.493,68 | -49.290,00 | -55.327,28 | 6.037,28 |
| 8322610 | Besondere Auszahlungen für Beschäftigte | -55.129,90 | -50.600,00 | -72.470,34 | 21.870,34 |
| 8322710 | Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen | -63.977,19 | 17.265,00 | -55.172,20 | 72.437,20 |
| 8322810 | Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten u.dgl. | -41.906,33 | -38.518,00 | -40.050,08 | 1.532,08 |
| 8322910 | Auszahlungen für Dienstleistungen | -363.221,94 | -360.565,00 | -440.024,61 | 79.459,61 |
| 8324210 | Ausz. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten | -38.904,53 | -37.650,00 | -35.065,59 | -2.584,41 |
| 8324290 | Sonst.Ausz. für Inanspruchn.von Rechten & Diensten | -252,00 | -220,00 | -287,00 | 67,00 |
| 8324310 | Geschäftsauszahlungen | -201.643,13 | -197.914,00 | -186.674,86 | -11.239,14 |
| 8324311 | Auszahlungen aus Verfügungsmitteln | -911,00 | -1.340,00 | -931,50 | -408,50 |
| 8324410 | Ausz. aus betriebl. Steuer, Vers., Schadensfälle | -104.131,53 | -104.471,00 | -121.890,88 | 17.419,88 |
| 8324411 | Ausz. für Beiträge | -31.838,57 | -30.610,00 | -32.535,02 | 1.925,02 |
| 8324820 | Säumniszuschläge | | -200,00 | -5.295,87 | 5.095,87 |
| 8324999 | Ausz. für Rücklastschriftgebühren | -580,25 | | -287,80 | 287,80 |
| 8325910 | Bankgebühren | -14.160,58 | -4.700,00 | -3.432,44 | -1.267,56 |

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5) |
|-----------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|---|
| 13 | Auszahlungen für Transferleistungen | | | | |
| 14 | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen | -1.733.553,38 | -2.060.520,00 | -1.981.504,18 | -79.015,82 |
| 8343120 | Ausz. für Zuw. & Zusch.für lfd. Zwecke an Gem.(GV) | | -4.000,00 | -8.921,65 | 4.921,65 |
| 8343130 | Ausz.f.Zuw.& Zusch. f. lfd. Zw. an Zwerb.&dergl. | -1.008.325,98 | -1.059.530,00 | -1.072.986,94 | 13.456,94 |
| 8343140 | Ausz.f.Zuwei& Zusch.f. lfd.Zwecke a.sonst.öfll.Ber | -1.765,50 | | -585,20 | 585,20 |
| 8343160 | Ausz.f.Zuw.& Zusch.f. lfd. Zw.a.sonst.öfll.Sorechn | -696.362,38 | -993.340,00 | -872.304,38 | -121.035,62 |
| 8343180 | Ausz. für Zuw. & Zusch. für lfd. Zw. an übr. Ber. | -21.453,65 | -350,00 | -23.668,00 | 23.318,00 |
| 8343561 | Ausz.für übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | -5.645,87 | -3.300,00 | -3.038,01 | -261,99 |
| 15 | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | -3.316.973,73 | -3.397.899,00 | -3.309.824,02 | -88.074,98 |
| 8353410 | Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage | -165.488,65 | -167.382,00 | -79.640,26 | -87.741,74 |
| 8353720 | Ausz. für steuerähn. Umlagen an Gemeinden (GV) | -3.149.364,00 | -3.228.117,00 | -3.228.120,00 | 3,00 |
| 8353910 | Sonstige Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben | -2.121,08 | -2.400,00 | -2.063,76 | -336,24 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -206.323,47 | -247.769,00 | -217.220,87 | -30.548,13 |
| 8325911 | Ausz.f.Kapitalb.-Ansparraten Fondarlehen | -25.225,80 | -20.113,00 | -15.000,00 | -5.113,00 |
| 8365110 | Zinsauszahlungen an Land | -214,74 | -215,00 | -214,74 | -0,26 |
| 8365120 | Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV) | -932,37 | -1.749,00 | -818,96 | -930,04 |
| 8365170 | Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | -170.144,56 | -213.692,00 | -191.818,17 | -21.873,83 |
| 8365179 | Zinsauszahlungen Kreditinst. "Zinsdienstumlage" | -9.806,00 | -12.000,00 | -9.369,00 | -2.631,00 |
| 17 | Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -20.391,16 | -19.022,00 | -20.938,86 | 1.916,86 |
| 8372410 | Sonst. Ausz. für Bewirt.von Grundst. & baul. Anl. | -9.364,60 | -7.575,00 | -8.542,03 | 967,03 |
| 8374410 | Sonst. Ausz. für Steuern, Versich. & Schadensfälle | -10.912,46 | -11.447,00 | -13.083,25 | 1.636,25 |
| 8499999 | Sonst. Auszahlgn.(ungezielt Ist, Kred-Buch.gruppe) | -114,10 | | 686,42 | -686,42 |
| 18 | Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17) | -9.153.225,79 | -9.438.874,10 | -9.598.552,42 | 159.678,32 |
| 19 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr.9 ./ 18) | 889.995,84 | 601.624,90 | 531.343,73 | 70.281,17 |
| 20 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 141.260,29 | 321.000,00 | 414.831,37 | -93.831,37 |
| 8208110 | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land | 23.132,63 | | 330.227,72 | -330.227,72 |
| 8208119 | Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land | 15.298,25 | | 15.298,25 | -15.298,25 |
| 8208170 | Einz. aus Investzusch. von privaten Unternehmen | 15.774,99 | | 5.258,33 | -5.258,33 |
| 8208180 | Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen | | | 2.719,11 | -2.719,11 |
| 8208810 | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen | 87.054,42 | 321.000,00 | 61.327,96 | 259.672,04 |
| 21 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sach-anlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 13.560,00 | | 20.385,00 | -20.385,00 |
| 8228210 | Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden | 10.260,00 | | 18.760,00 | -18.760,00 |
| 8228310 | Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 € | 3.300,00 | | 1.625,00 | -1.625,00 |
| 22 | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | | | | |
| 23 | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22) | 154.820,29 | 321.000,00 | 435.216,37 | -114.216,37 |
| 24 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -121.653,50 | -102.375,89 | -67.446,00 | -34.929,89 |

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|-----------|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|--|
| 8418210 | Ausz. Grundstücke und Bauten | -57.133,88 | -34.731,28 | -3.983,05 | -30.748,23 |
| 8418211 | Ausz. Allg.Verwaltung | | -5.000,00 | | -5.000,00 |
| 8418215 | Ausz. für Straßen | -13.839,80 | | | |
| 8418216 | Ausz. für übr. Aufgabenbereiche | -19.255,35 | -22.644,61 | -35.276,25 | 12.631,64 |
| 8418219 | Ausz. für öff.Ver- u. Entsorgungseinrichtungen | -21.408,33 | | -28.124,15 | 28.124,15 |
| 8418221 | Ausz. für allgem. Grundvermögen | -10.016,14 | -40.000,00 | -62,55 | -39.937,45 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -658.111,08 | -4.859.151,10 | -2.107.750,18 | -2.751.400,92 |
| 8428511 | Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung | -79.896,99 | -829.214,49 | -8.729,65 | -820.484,84 |
| 8428513 | Ausz. Baumaßn. ür Sportst./Schwimm- u. Hallenb. | | -42.615,70 | | -42.615,70 |
| 8428521 | Ausz. Baumaßn. für Straßen | -13.739,68 | -752.721,22 | -253.414,28 | -499.306,94 |
| 8428522 | Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung | | -131.000,00 | | -131.000,00 |
| 8428531 | Ausz. Baumaßn. für öff.Ver- u. Entsorgungseinr. | | -433.744,87 | | -433.744,87 |
| 8428533 | Ausz. Baumaßn. für allgem. Grundvermögen | -3.855,39 | | -206.970,71 | 206.970,71 |
| 8428534 | Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche | -560.619,02 | -2.669.854,82 | -1.638.635,54 | -1.031.219,28 |
| 26 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -149.897,61 | -229.636,18 | -107.593,54 | -122.042,64 |
| 8408180 | Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche | | -12.885,33 | | -12.885,33 |
| 8438310 | Ausz. f. Erwerb VG > 410 € | -95.064,70 | -216.750,85 | -65.313,47 | -151.437,38 |
| 8438320 | Ausz. f. Erwerb VG < 410 € | -54.832,91 | | -42.280,07 | 42.280,07 |
| 27 | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -6.674,22 | -6.500,00 | -6.879,87 | 379,87 |
| 8448464 | Ausz. Kapitalmarktpapiere | -6.674,22 | -6.500,00 | -6.879,87 | 379,87 |
| 28 | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27) | -936.336,41 | -5.197.663,17 | -2.289.669,59 | -2.907.993,58 |
| 29 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28) | -781.516,12 | -4.876.663,17 | -1.854.453,22 | -3.022.209,95 |
| 30 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29) | 108.479,72 | -4.275.038,27 | -1.323.109,49 | -2.951.928,78 |
| 31 | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 2.080.125,00 | 1.032.597,00 | 1.145.785,00 | -113.188,00 |
| 8269270 | Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit. | 2.080.125,00 | 1.032.597,00 | 1.145.785,00 | -113.188,00 |
| 32 | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -379.333,17 | -589.808,50 | -621.681,40 | 31.872,90 |
| 8469260 | Ausz.aus Aufn.v.Kred.f.Invest.b.sonst.öfll.Sonder | -68.508,76 | -70.759,00 | -65.952,32 | -4.806,68 |
| 8469270 | Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst. | -309.868,45 | -391.421,00 | -427.623,12 | 36.202,12 |
| 8469279 | Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr. | -955,96 | -478,50 | -955,96 | 477,46 |
| 8469300 | Ausz. Hessenkasse Eigenanteil | | -127.150,00 | -127.150,00 | |
| 33 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32) | 1.700.791,83 | 442.788,50 | 524.103,60 | -81.315,10 |
| 34 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33) | 1.809.271,55 | -3.832.249,77 | -799.005,89 | -3.033.243,88 |
| 35 | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 3.027.961,95 | | 828.176,79 | -828.176,79 |
| 8290000 | Einz. Durchlaufende Mittel | 64.098,09 | | 62.576,90 | -62.576,90 |
| 8290100 | Einzahlungen aus Umsatzsteuerabführung | 163.863,86 | | 165.599,89 | -165.599,89 |
| 8290370 | Einz.aus Aufn.v.Kred.zur Liqui.sich.bei Kred.inst | 2.800.000,00 | | 600.000,00 | -600.000,00 |

| Position | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5) |
|----------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|--|
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -4.435.476,08 | | -877.139,13 | 877.139,13 |
| 8490000 | Ausz. Durchlaufende Mittel | -63.415,82 | | -60.362,31 | 60.362,31 |
| 8490100 | Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung | -172.060,26 | | -216.776,82 | 216.776,82 |
| 8490370 | Ausz.a.Aufn.von Kred.zur Liqui.sich.bei Kred.inst. | -4.200.000,00 | | -600.000,00 | 600.000,00 |
| 37 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / Nr. 36) | -1.407.514,13 | | -48.962,34 | 48.962,34 |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 1.130.989,97 | -3.111.453,89 | 1.532.747,39 | -4.644.201,28 |
| 39 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37) | 401.757,42 | -3.832.249,77 | -847.968,23 | -2.984.281,54 |
| 40 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39) | 1.532.747,39 | -6.943.703,66 | 684.779,16 | -7.628.482,82 |