



# Jahresabschluss 2018

## Verbandsgemeinde Stromberg

Gemäß § 108 Gemeindeordnung  
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung



## Inhaltsangabe nach Kapiteln

| Kapitel |   | Seite |
|---------|---|-------|
| I.      | Aufstellungsvermerk   | 1     |
| II.1    | Ergebnisrechnung  | 2     |
| II.2    | Finanzrechnung  | 8     |
| II.3    | Teilrechnungen  | 13    |
| II.3.1  | Teilergebnisrechnung  | 13    |
| II.3.2  | Teilfinanzrechnung  | 18    |
| II.4    | Bilanz  | 28    |
| II.5    | Anhang  | 31    |
| III.1   | Rechenschaftsbericht  | 44    |
| III.2   | Anlagenübersicht  | 53    |
| III.3   | Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen | 56    |

## Inhaltsangabe zum Anhang (II.5)

|   |           |
|---|-----------|
| Vorbemerkung zum Anhang   | 31        |
| <b>A. Rechtsgrundlagen</b>  | <b>31</b> |
| <b>B. Gliederung</b>  | <b>31</b> |
| <b>C. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- &amp; Bewertungsmethoden</b> | <b>31</b> |
| <b>D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva</b>                               |           |
| D.1 Anlagevermögen  | 32        |
| D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände   | 32        |
| D.1.2 Sachanlagevermögen  | 32        |
| D.1.3 Finanzanlagen   | 34        |
| D.2 Umlaufvermögen  | 35        |
| D.2.1 Vorräte   | 35        |
| D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                   | 35        |
| D.2.4 Kassenbestand Einheitskasse / Anteil Verbandsgemeinde                           | 36        |
| D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten  | 36        |
| <b>E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva</b>                               |           |
| E.1 Eigenkapital  | 37        |
| E.1.1. Kapitalrücklage  | 37        |
| E.1.3. Jahresergebnis   | 37        |
| E.2 Sonderposten  | 37        |
| E.3 Rückstellungen  | 38        |
| E.4 Verbindlichkeiten   | 39        |
| E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten   | 40        |
| <b>F. Sonstige Angaben</b>  | <b>41</b> |
| <b>G. Mitglieder des Verbandsgemeinderats</b>   | <b>43</b> |
| <b>H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters</b>                                 | <b>43</b> |

### **Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht (III.1)**

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>I.</b> | <b>Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde</b>                                     |           |
| I.1.      | Bilanz  | 44        |
| I.2       | Ergebnisrechnung  | 46        |
| I.3       | Finanzrechnung  | 47        |
| I.4       | Haushaltsausgleich  | 48        |
| <b>J.</b> | <b>Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage</b>       | <b>49</b> |
| <b>K.</b> | <b>Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind</b> | <b>52</b> |
| <b>L.</b> | <b>Chancen und Risiken / Finanzielle Entwicklung der Verbandsgemeinde</b>                           | <b>52</b> |

# I. AUFSTELLUNGSVERMERK

**Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):**

- I. Aufstellungsvermerk
- II.1 Ergebnisrechnung
- II.2 Finanzrechnung
- II.3 Teilrechnungen
- II.3.1 Teilergebnisrechnung
- II.3.2 Teilfinanzrechnung
- II.4 Bilanz
- II.5 Anhang

**Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):**

- III.1 Rechenschaftsbericht
- III.2 Anlagenübersicht
- III.3 Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

**Folgende Anlagen nach § 108 Abs. 3 GemO) wurden in den Anhang (Nr. 5) integriert:**

- Beteiligungsbericht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht

Der Jahresabschluss der Verbandsgemeinde Stromberg zum 31.12.2018 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Langenlonsheim, den 08.10.2021

Michael Cyfka  
Bürgermeister

## II.1 Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>E1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>360.000,00</b>                             | <b>386.893,35</b>            | <b>26.893,35</b>            | <b>386.893,35</b>                              |
| 40320000  | Sonstige Vergnügungssteuer  | 0,00                            | 360.000,00                                    | 386.893,35                   | 26.893,35                   | 386.893,35                                     |
| <b>E2</b> | <b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>5.024.490,00</b>                           | <b>5.014.610,47</b>          | <b>- 9.879,53</b>           | <b>5.014.610,47</b>                            |
| 41110000  | Schlüsselzuweisungen / vom Land   | 0,00                            | 985.749,00                                    | 629.490,75                   | - 356.258,25                | 629.490,75                                     |
| 41113000  | Schlüsselzuweisung B2   | 0,00                            | 0,00  | 256.288,25                   | 256.288,25                  | 256.288,25                                     |
| 41114000  | Investitionsschlüsselzuweisungen (soweit sie nicht in einem Sonderposten erfasst werden)                                    | 0,00                            | 36.318,00                                     | 37.026,00                    | 708,00                      | 37.026,00                                      |
| 41331000  | Sonstige allgemeine Zuweisung - Integrationspauschale des Bundes  | 0,00                            | 56.000,00                                     | 47.505,78                    | - 8.494,22                  | 47.505,78                                      |
| 41441000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund                            | 0,00                            | 49.444,00                                     | 30.245,12                    | - 19.198,88                 | 30.245,12                                      |
| 41442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land                            | 0,00                            | 105.500,00                                    | 74.516,71                    | - 30.983,29                 | 74.516,71                                      |
| 41443000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00                            | 333.500,00                                    | 383.362,00                   | 49.862,00                   | 383.362,00                                     |
| 41450000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich  | 0,00                            | 50,00   | 0,00                         | - 50,00                     | 0,00   |
| 41451000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                             | 0,00                            | 5.284,00                                      | 5.112,24                     | - 171,76                    | 5.112,24                                       |
| 41459000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                       | 0,00                            | 150,00  | 0,00                         | - 150,00                    | 0,00   |
| 41490000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen   | 0,00                            | 500,00  | 3.230,50                     | 2.730,50                    | 3.230,50                                       |
| 41510000  | Sonderposten aus Zuwendungen  | 0,00                            | 116.760,00                                    | 144.966,12                   | 28.206,12                   | 144.966,12                                     |
| 41590000  | Sonstige Sonderposten   | 0,00                            | 1.490,00                                      | 0,00                         | - 1.490,00                  | 0,00   |
| 41610000  | Allgemeine Umlagen / vom Land   | 0,00                            | 10,00   | 0,00                         | - 10,00                     | 0,00   |
| 41620000  | Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 0,00                            | 3.333.735,00                                  | 3.402.867,00                 | 69.132,00                   | 3.402.867,00                                   |
| <b>E3</b> | <b>Erträge der sozialen Sicherung</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>866.000,00</b>                             | <b>668.022,05</b>            | <b>- 197.977,95</b>         | <b>668.022,05</b>                              |
| 42190000  | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige   | 0,00                            | 0,00  | 69.246,49                    | 69.246,49                   | 69.246,49                                      |
| 42312000  | SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen   | 0,00                            | 416.000,00                                    | 328.543,95                   | - 87.456,05                 | 328.543,95                                     |
| 42392000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten                                | 0,00                            | 450.000,00                                    | 270.231,61                   | - 179.768,39                | 270.231,61                                     |
| <b>E4</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>228.370,00</b>                             | <b>202.462,48</b>            | <b>- 25.907,52</b>          | <b>202.462,48</b>                              |
| 43110000  | Passgebühren  | 0,00                            | 46.000,00                                     | 47.334,60                    | 1.334,60                    | 47.334,60                                      |
| 43120000  | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                                  | 0,00                            | 5.900,00                                      | 6.436,55                     | 536,55                      | 6.436,55                                       |
| 43130000  | Gebühren für die Bauüberwachung   | 0,00                            | 3.500,00                                      | 4.172,26                     | 672,26                      | 4.172,26                                       |
| 43190000  | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige   | 0,00                            | 18.060,00                                     | 24.242,90                    | 6.182,90                    | 24.242,90                                      |
| 43210000  | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen                          | 0,00                            | 94.010,00                                     | 79.879,50                    | - 14.130,50                 | 79.879,50                                      |
| 43400000  | Beteiligung Essenskosten  | 0,00                            | 3.500,00                                      | 2.310,63                     | - 1.189,37                  | 2.310,63                                       |
| 43500000  | Beteiligung Schülerbetreuung  | 0,00                            | 57.400,00                                     | 38.086,04                    | - 19.313,96                 | 38.086,04                                      |
| <b>E5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>36.470,00</b>                              | <b>40.134,07</b>             | <b>3.664,07</b>             | <b>40.134,07</b>                               |
| 44110000  | Erträge aus Verkäufen von Vorräten  | 0,00                            | 4.000,00                                      | 2.741,93                     | - 1.258,07                  | 2.741,93                                       |
| 44120000  | Mieten und Pachten  | 0,00                            | 17.100,00                                     | 17.609,37                    | 509,37                      | 17.609,37                                      |
| 44140000  | Beteiligung Essenskosten  | 0,00                            | 10.600,00                                     | 16.787,92                    | 6.187,92                    | 16.787,92                                      |
| 44160000  | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen  | 0,00                            | 1.350,00                                      | 1.105,60                     | - 244,40                    | 1.105,60                                       |
| 44190000  | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige   | 0,00                            | 3.420,00                                      | 1.889,25                     | - 1.530,75                  | 1.889,25                                       |
| <b>E6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>291.380,00</b>                             | <b>241.571,41</b>            | <b>- 49.808,59</b>          | <b>241.571,41</b>                              |
| 44210000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von verbundenen Unternehmen  | 0,00                            | 2.500,00                                      | 1.418,35                     | - 1.081,65                  | 1.418,35                                       |

## Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 44231000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben   | 0,00                            | 132.000,00                                    | 111.490,00                   | - 20.510,00                 | 111.490,00                                     |
| 44241000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund                                    | 0,00                            | 0,00  | 19,29                        | 19,29                       | 19,29  |
| 44242000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land                                    | 0,00                            | 15.960,00                                     | 1.233,04                     | - 14.726,96                 | 1.233,04                                       |
| 44243000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden         | 0,00                            | 30.490,00                                     | 352,00                       | - 30.138,00                 | 352,00   |
| 44244000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden                          | 0,00                            | 17.000,00                                     | 17.091,01                    | 91,01                       | 17.091,01                                      |
| 44248000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0,00                            | 82.050,00                                     | 83.477,40                    | 1.427,40                    | 83.477,40                                      |
| 44249000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Bereich          | 0,00                            | 0,00  | 5.956,08                     | 5.956,08                    | 5.956,08                                       |
| 44250000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich  | 0,00                            | 50,00   | 0,00                         | - 50,00                     | 0,00   |
| 44251000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                                     | 0,00                            | 1.100,00                                      | 954,47                       | - 145,53                    | 954,47   |
| 44259000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                               | 0,00                            | 5.230,00                                      | 4.294,47                     | - 935,53                    | 4.294,47                                       |
| 44290000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen   | 0,00                            | 5.000,00                                      | 15.285,30                    | 10.285,30                   | 15.285,30                                      |
| <b>E7</b> | <b>Sonstige laufende Erträge</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>124.142,00</b>                             | <b>423.484,87</b>            | <b>299.342,87</b>           | <b>423.484,87</b>                              |
| 46190000  | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens / Sonstige               | 0,00                            | 0,00  | 349,00                       | 349,00                      | 349,00   |
| 46210000  | Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)   | 0,00                            | 9.500,00                                      | 9.822,50                     | 322,50                      | 9.822,50                                       |
| 46220000  | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.   | 0,00                            | 47.000,00                                     | 135.905,19                   | 88.905,19                   | 135.905,19                                     |
| 46270000  | Versicherungserstattungen  | 0,00                            | 2.200,00                                      | 7.770,98                     | 5.570,98                    | 7.770,98                                       |
| 46290000  | Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige   | 0,00                            | 10.300,00                                     | 12.713,72                    | 2.413,72                    | 12.713,72                                      |
| 46611000  | Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen   | 0,00                            | 0,00  | 5.905,48                     | 5.905,48                    | 5.905,48                                       |
| 46614000  | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen   | 0,00                            | 55.142,00                                     | 251.018,00                   | 195.876,00                  | 251.018,00                                     |
| <b>E8</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>6.930.852,00</b>                           | <b>6.977.178,70</b>          | <b>46.326,70</b>            | <b>6.977.178,70</b>                            |
| <b>E9</b> | <b>Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>2.688.027,00</b>                           | <b>2.642.980,74</b>          | <b>- 45.046,26</b>          | <b>2.642.980,74</b>                            |
| 50120000  | Beigeordnete   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 6.373,84                     | - 1.626,16                  | 6.373,84                                       |
| 50140000  | Rats- und Ausschussmitglieder  | 0,00                            | 9.200,00                                      | 9.929,97                     | 729,97                      | 9.929,97                                       |
| 50190000  | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)  | 0,00                            | 45.000,00                                     | 36.108,20                    | - 8.891,80                  | 36.108,20                                      |
| 50211000  | Dienstbezüge   | 0,00                            | 250.800,00                                    | 199.859,06                   | - 50.940,94                 | 199.859,06                                     |
| 50212000  | Leistungszulagen   | 0,00                            | 200,00  | 0,00                         | - 200,00                    | 0,00   |
| 50221000  | Vergütungen  | 0,00                            | 1.392.110,00                                  | 1.436.473,36                 | 44.363,36                   | 1.436.473,36                                   |
| 50222000  | Leistungszulagen   | 0,00                            | 9.975,00                                      | 5.902,05                     | - 4.072,95                  | 5.902,05                                       |
| 50291000  | Vergütungen  | 0,00                            | 117.800,00                                    | 111.399,70                   | - 6.400,30                  | 111.399,70                                     |
| 50292000  | Leistungszulagen   | 0,00                            | 425,00  | 472,23                       | 47,23                       | 472,23   |
| 50299000  | Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige  | 0,00                            | 1.300,00                                      | 0,00                         | - 1.300,00                  | 0,00   |
| 50310000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte   | 0,00                            | 111.600,00                                    | 113.068,28                   | 1.468,28                    | 113.068,28                                     |
| 50320000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer   | 0,00                            | 108.600,00                                    | 108.076,20                   | - 523,80                    | 108.076,20                                     |
| 50390000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige   | 0,00                            | 6.010,00                                      | 6.700,42                     | 690,42                      | 6.700,42                                       |
| 50420000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer  | 0,00                            | 278.820,00                                    | 278.941,57                   | 121,57                      | 278.941,57                                     |
| 50490000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige  | 0,00                            | 27.080,00                                     | 24.006,57                    | - 3.073,43                  | 24.006,57                                      |
| 50510000  | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte   | 0,00                            | 56.290,00                                     | 53.964,17                    | - 2.325,83                  | 53.964,17                                      |
| 50520000  | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer   | 0,00                            | 1.240,00                                      | 269,98                       | - 970,02                    | 269,98   |
| 50619000  | Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige  | 0,00                            | 160,00  | 0,00                         | - 160,00                    | 0,00   |
| 50629000  | Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige  | 0,00                            | 4.475,00                                      | 2.954,03                     | - 1.520,97                  | 2.954,03                                       |

## Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 50699000   | Personalnebenaufwendungen / Sonstige   | 0,00                            | 10.000,00                                     | 8.061,49                     | - 1.938,51                  | 8.061,49                                       |
| 50711000   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen   | 0,00                            | 66.638,00                                     | 54.577,00                    | - 12.061,00                 | 54.577,00                                      |
| 50712000   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen   | 0,00                            | 12.106,00                                     | 0,00                         | - 12.106,00                 | 0,00   |
| 50810000   | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Beamte   | 0,00                            | 0,00  | 9.551,00                     | 9.551,00                    | 9.551,00                                       |
| 50820000   | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer   | 0,00                            | 0,00  | 34.873,00                    | 34.873,00                   | 34.873,00                                      |
| 50900000   | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)   | 0,00                            | 7.180,00                                      | 4.859,90                     | - 2.320,10                  | 4.859,90                                       |
| 51110000   | Versorgungsaufwendungen / Beamte   | 0,00                            | 152.000,00                                    | 136.558,72                   | - 15.441,28                 | 136.558,72                                     |
| 51510000   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte  | 0,00                            | 7.748,00                                      | 0,00                         | - 7.748,00                  | 0,00   |
| 51610000   | Zuführungen zu Beihilferückstellungen / Beamte   | 0,00                            | 3.270,00                                      | 0,00                         | - 3.270,00                  | 0,00   |
| <b>E10</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.190.630,00</b>                           | <b>846.964,79</b>            | <b>- 343.665,21</b>         | <b>846.964,79</b>                              |
| 52310000   | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen   | 0,00                            | 523.000,00                                    | 241.520,45                   | - 281.479,55                | 241.520,45                                     |
| 52312000   | Außenanlagen   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 5.716,28                     | - 2.283,72                  | 5.716,28                                       |
| 52320000   | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen  | 0,00                            | 294.730,00                                    | 274.696,96                   | - 20.033,04                 | 274.696,96                                     |
| 52338000   | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 0,00                            | 7.000,00                                      | 151,53                       | - 6.848,47                  | 151,53   |
| 52350000   | Fahrzeugunterhaltung   | 0,00                            | 73.000,00                                     | 73.142,07                    | 142,07                      | 73.142,07                                      |
| 52380000   | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände  | 0,00                            | 79.140,00                                     | 78.879,46                    | - 260,54                    | 78.879,46                                      |
| 52410000   | Schülerbeförderungskosten  | 0,00                            | 2.000,00                                      | 1.339,00                     | - 661,00                    | 1.339,00                                       |
| 52420000   | Essenskosten   | 0,00                            | 19.000,00                                     | 22.482,32                    | 3.482,32                    | 22.482,32                                      |
| 52430000   | Aufwand für Schülerbetreuung   | 0,00                            | 1.060,00                                      | 76,80                        | - 983,20                    | 76,80  |
| 52450000   | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe | 0,00                            | 17.600,00                                     | 15.669,63                    | - 1.930,37                  | 15.669,63                                      |
| 52490000   | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen   | 0,00                            | 125.500,00                                    | 105.225,46                   | - 20.274,54                 | 105.225,46                                     |
| 52531000   | Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe  | 0,00                            | 26.000,00                                     | 26.485,85                    | 485,85                      | 26.485,85                                      |
| 52542000   | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 52543000   | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 0,00                            | 14.000,00                                     | 1.578,98                     | - 12.421,02                 | 1.578,98                                       |
| 52920000   | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen  | 0,00                            | 500,00  | 0,00                         | - 500,00                    | 0,00   |
| <b>E11</b> | <b>Abschreibungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>491.200,00</b>                             | <b>503.245,44</b>            | <b>12.045,44</b>            | <b>503.245,44</b>                              |
| 53210000   | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten         | 0,00                            | 7.410,00                                      | 7.806,00                     | 396,00                      | 7.806,00                                       |
| 53220000   | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen   | 0,00                            | 1.000,00                                      | 1.001,00                     | 1,00                        | 1.001,00                                       |
| 53230000   | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter   | 0,00                            | 179.670,00                                    | 130.750,18                   | - 48.919,82                 | 130.750,18                                     |
| 53410000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten  | 0,00                            | 1.980,00                                      | 1.971,00                     | - 9,00                      | 1.971,00                                       |
| 53430000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen   | 0,00                            | 66.930,00                                     | 51.814,00                    | - 15.116,00                 | 51.814,00                                      |
| 53440000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen   | 0,00                            | 500,00  | 498,00                       | - 2,00                      | 498,00   |
| 53450000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen  | 0,00                            | 0,00  | 15.098,00                    | 15.098,00                   | 15.098,00                                      |
| 53470000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden   | 0,00                            | 20.140,00                                     | 20.145,00                    | 5,00                        | 20.145,00                                      |
| 53490000   | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden  | 0,00                            | 19.690,00                                     | 19.683,00                    | - 7,00                      | 19.683,00                                      |

## Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 53580000   | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen   | 0,00                            | 6.780,00                                      | 8.502,79                     | 1.722,79                    | 8.502,79                                       |
| 53690000   | Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden   | 0,00                            | 3.540,00                                      | 3.536,00                     | - 4,00                      | 3.536,00                                       |
| 53810000   | Fahrzeuge   | 0,00                            | 135.660,00                                    | 135.611,00                   | - 49,00                     | 135.611,00                                     |
| 53820000   | Maschinen und technische Anlagen  | 0,00                            | 430,00  | 36.964,24                    | 36.534,24                   | 36.964,24                                      |
| 53832000   | Betriebsausstattung   | 0,00                            | 1.890,00                                      | 316,00                       | - 1.574,00                  | 316,00   |
| 53840000   | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung / technische Ausgleichsmaßnahmen | 0,00                            | 570,00  | 0,00                         | - 570,00                    | 0,00   |
| 53850000   | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 0,00                            | 45.010,00                                     | 19.982,80                    | - 25.027,20                 | 19.982,80                                      |
| 53920000   | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen / außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen                         | 0,00                            | 0,00  | 49.566,43                    | 49.566,43                   | 49.566,43                                      |
| <b>E12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.030.199,00</b>                           | <b>861.641,14</b>            | <b>- 168.557,86</b>         | <b>861.641,14</b>                              |
| 54142000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land                               | 0,00                            | 5.100,00                                      | 2.570,00                     | - 2.530,00                  | 2.570,00                                       |
| 54143000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände         | 0,00                            | 121.100,00                                    | 129.250,44                   | 8.150,44                    | 129.250,44                                     |
| 54144000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände                          | 0,00                            | 386.672,00                                    | 306.363,62                   | - 80.308,38                 | 306.363,62                                     |
| 54149000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an sonstiger öffentlicher Bereich         | 0,00                            | 500,00  | 0,00                         | - 500,00                    | 0,00   |
| 54151000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen                                    | 0,00                            | 8.000,00                                      | 7.274,75                     | - 725,25                    | 7.274,75                                       |
| 54159000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich                         | 0,00                            | 25,00   | 25,00                        | 0,00                        | 25,00  |
| 54190000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige   | 0,00                            | 4.000,00                                      | 4.285,33                     | 285,33                      | 4.285,33                                       |
| 54411000   | Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"  | 0,00                            | 41.500,00                                     | 39.765,00                    | - 1.735,00                  | 39.765,00                                      |
| 54421000   | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise   | 0,00                            | 463.302,00                                    | 372.107,00                   | - 91.195,00                 | 372.107,00                                     |
| <b>E13</b> | <b>Aufwendungen der sozialen Sicherung</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>1.054.100,00</b>                           | <b>794.417,18</b>            | <b>- 259.682,82</b>         | <b>794.417,18</b>                              |
| 55210000   | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise   | 0,00                            | 115.000,00                                    | 85.281,29                    | - 29.718,71                 | 85.281,29                                      |
| 55330000   | laufende Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung                                      | 0,00                            | 265.000,00                                    | 174.487,41                   | - 90.512,59                 | 174.487,41                                     |
| 55330100   | Einm. Beih. Erstaussstattung Wohnung  | 0,00                            | 2.500,00                                      | 465,00                       | - 2.035,00                  | 465,00   |
| 55330200   | Einm. Beih. Erstaussstattung Bekleidung   | 0,00                            | 1.500,00                                      | 0,00                         | - 1.500,00                  | 0,00   |
| 55330300   | Einm. Beih. Orthop. Schude / Geräte   | 0,00                            | 1.000,00                                      | 0,00                         | - 1.000,00                  | 0,00   |
| 55330400   | Vorsorge Altersvorsorge   | 0,00                            | 500,00  | 91,00                        | - 409,00                    | 91,00  |
| 55330500   | Vorsorge Sterbegeld   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55330600   | BuT Schulausflüge   | 0,00                            | 200,00  | 0,00                         | - 200,00                    | 0,00   |
| 55330700   | BuT Mehrtägige Klassenfahrten   | 0,00                            | 200,00  | 0,00                         | - 200,00                    | 0,00   |
| 55330800   | BuT Persönlicher Schulbedarf  | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55331000   | BuT Lernförderung   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55331100   | BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung  | 0,00                            | 400,00  | 0,00                         | - 400,00                    | 0,00   |
| 55331200   | BuT Teilnahme am sozialen + kulturellen Leben   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55335000   | Laufende Leistungen; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung  | 0,00                            | 110.000,00                                    | 115.163,70                   | 5.163,70                    | 115.163,70                                     |
| 55335100   | Einm. Beih. Erstaussstattung Wohnung; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung   | 0,00                            | 2.500,00                                      | 0,00                         | - 2.500,00                  | 0,00   |
| 55335200   | Einm. Beih. Erstaussstattung Bekleidung; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung  | 0,00                            | 200,00  | 0,00                         | - 200,00                    | 0,00   |
| 55335300   | Einm. Beih. Orthopäd. Schuhe / Geräte; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung  | 0,00                            | 1.000,00                                      | 0,00                         | - 1.000,00                  | 0,00   |
| 55335400   | Vorsorge - Altersvorsorge; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung  | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55335500   | Vorsorge - Sterbegeldversicherung; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung  | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |

## Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 55335600   | BuT Schulausflüge; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung                                      | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55335700   | BuT Mehrtägige Klassenfahrten; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung                          | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55336000   | BuT Lernförderung; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung                                      | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55336100   | BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung               | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55336200   | BuT Teilnahme am sozialen + kulturellen Leben; Örtlicher Träger mit eigener Kostenerstattung          | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 55390000   | Leistungen SGB XII-Leistungen a.E. Krankenhilfe   | 0,00                            | 31.000,00                                     | 13.942,72                    | - 17.057,28                 | 13.942,72                                      |
| 55395000   | Leistungen SGB XII-Leistungen a.E. Krankenhilfe   | 0,00                            | 30.000,00                                     | 7.909,44                     | - 22.090,56                 | 7.909,44                                       |
| 55710000   | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)   | 0,00                            | 450.000,00                                    | 381.564,57                   | - 68.435,43                 | 381.564,57                                     |
| 55791000   | Aufwendungen aus der Integrationspauschale des Bundes   | 0,00                            | 42.000,00                                     | 15.512,05                    | - 26.487,95                 | 15.512,05                                      |
| <b>E14</b> | <b>Sonstige laufende Aufwendungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>718.565,00</b>                             | <b>651.934,57</b>            | <b>- 66.630,43</b>          | <b>651.934,57</b>                              |
| 56120000   | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | 0,00                            | 30.700,00                                     | 24.782,10                    | - 5.917,90                  | 24.782,10                                      |
| 56130000   | Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge                             | 0,00                            | 13.000,00                                     | 9.681,77                     | - 3.318,23                  | 9.681,77                                       |
| 56150000   | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                       | 0,00                            | 35.410,00                                     | 32.448,88                    | - 2.961,12                  | 32.448,88                                      |
| 56210000   | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 0,00                            | 49.650,00                                     | 49.056,21                    | - 593,79                    | 49.056,21                                      |
| 56220000   | Leasing   | 0,00                            | 7.784,00                                      | 7.266,96                     | - 517,04                    | 7.266,96                                       |
| 56240000   | Datenverarbeitung   | 0,00                            | 79.400,00                                     | 82.868,25                    | 3.468,25                    | 82.868,25                                      |
| 56250000   | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen  | 0,00                            | 41.630,00                                     | 22.704,59                    | - 18.925,41                 | 22.704,59                                      |
| 56259000   | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige                                     | 0,00                            | 65.000,00                                     | 40.538,54                    | - 24.461,46                 | 40.538,54                                      |
| 56290000   | Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                                | 0,00                            | 17.000,00                                     | 18.932,74                    | 1.932,74                    | 18.932,74                                      |
| 56310000   | Büromaterial  | 0,00                            | 93.200,00                                     | 96.536,91                    | 3.336,91                    | 96.536,91                                      |
| 56320000   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 0,00                            | 15.550,00                                     | 10.727,59                    | - 4.822,41                  | 10.727,59                                      |
| 56330000   | Porto und Versandkosten   | 0,00                            | 29.870,00                                     | 26.187,15                    | - 3.682,85                  | 26.187,15                                      |
| 56341000   | Fernmeldegebühren   | 0,00                            | 9.450,00                                      | 8.865,58                     | - 584,42                    | 8.865,58                                       |
| 56352000   | Amtsblatt   | 0,00                            | 12.500,00                                     | 11.925,10                    | - 574,90                    | 11.925,10                                      |
| 56360000   | Öffentlichkeitsarbeit   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 7.639,28                     | - 360,72                    | 7.639,28                                       |
| 56390000   | Geschäftsaufwendungen / Sonstiges   | 0,00                            | 131.070,00                                    | 127.378,59                   | - 3.691,41                  | 127.378,59                                     |
| 56410000   | Versicherungsbeiträge   | 0,00                            | 48.870,00                                     | 46.067,88                    | - 2.802,12                  | 46.067,88                                      |
| 56420000   | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen                                     | 0,00                            | 26.231,00                                     | 24.497,51                    | - 1.733,49                  | 24.497,51                                      |
| 56490000   | Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige                                    | 0,00                            | 180,00  | 0,00                         | - 180,00                    | 0,00   |
| 56920000   | Verfügungsmittel  | 0,00                            | 250,00  | 137,00                       | - 113,00                    | 137,00   |
| 56930000   | Repräsentationen  | 0,00                            | 1.500,00                                      | 1.826,25                     | 326,25                      | 1.826,25                                       |
| 56990000   | Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige   | 0,00                            | 2.320,00                                      | 1.865,69                     | - 454,31                    | 1.865,69                                       |
| <b>E15</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>0,00</b>                     | <b>7.172.721,00</b>                           | <b>6.301.183,86</b>          | <b>- 871.537,14</b>         | <b>6.301.183,86</b>                            |
| <b>E16</b> | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 241.869,00</b>                           | <b>675.994,84</b>            | <b>917.863,84</b>           | <b>675.994,84</b>                              |
| <b>E17</b> | <b>Zinserträge und sonstige Finanzerträge</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>8.410,00</b>                               | <b>6.690,86</b>              | <b>- 1.719,14</b>           | <b>6.690,86</b>                                |
| 47110000   | Zinserträge für Kredite / von verbundenen Unternehmen   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 5.923,71                     | - 2.076,29                  | 5.923,71                                       |
| 47143000   | Zinserträge für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00                            | 200,00  | 316,98                       | 116,98                      | 316,98   |
| 47150000   | Zinserträge für Kredite / vom inländischen Geldmarkt  | 0,00                            | 200,00  | 224,93                       | 24,93                       | 224,93   |
| 47200000   | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen  | 0,00                            | 0,00  | 221,01                       | 221,01                      | 221,01   |
| 47400000   | Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen  | 0,00                            | 10,00   | 4,23                         | - 5,77                      | 4,23   |

## Ergebnisrechnung 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>E18</b> | <b>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>79.625,00</b>                              | <b>79.350,65</b>             | <b>- 274,35</b>             | <b>79.350,65</b>                               |
| 57100000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht          | 0,00                            | 0,00  | - 2.418,57                   | - 2.418,57                  | - 2.418,57                                     |
| 57420000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land  | 0,00                            | 1.240,00                                      | 1.239,34                     | - 0,66                      | 1.239,34                                       |
| 57430000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände                      | 0,00                            | 300,00  | 365,91                       | 65,91                       | 365,91   |
| 57511000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken                       | 0,00                            | 21.685,00                                     | 21.718,76                    | 33,76                       | 21.718,76                                      |
| 57512000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen                   | 0,00                            | 19.000,00                                     | 21.131,62                    | 2.131,62                    | 21.131,62                                      |
| 57514000   | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Girozentralen / Landesbanken | 0,00                            | 37.400,00                                     | 37.313,59                    | - 86,41                     | 37.313,59                                      |
| <b>E19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 71.215,00</b>                            | <b>- 72.659,79</b>           | <b>- 1.444,79</b>           | <b>- 72.659,79</b>                             |
| <b>E20</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 313.084,00</b>                           | <b>603.335,05</b>            | <b>916.419,05</b>           | <b>603.335,05</b>                              |
| <b>E21</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>- 2.105,20</b>            | <b>- 2.105,20</b>           | <b>- 2.105,20</b>                              |
| <b>E22</b> | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>E23</b> | <b><u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u></b>  | <b><u>0,00</u></b>              | <b><u>- 313.084,00</u></b>                    | <b><u>601.229,85</u></b>     | <b><u>914.313,85</u></b>    | <b><u>601.229,85</u></b>                       |

## II.2 Finanzrechnung 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F1</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>360.425,00</b>                             | <b>315.969,04</b>            | <b>- 44.455,96</b>          | <b>315.969,04</b>                              |
| 60292000  | Leistungszulagen  | 0,00                            | 425,00  | 0,00                         | - 425,00                    | 0,00   |
| 60320000  | Sonstige Vergnügungssteuer  | 0,00                            | 360.000,00                                    | 315.859,71                   | - 44.140,29                 | 315.859,71                                     |
| 60390000  | Sonstige Gemeindesteuern / Sonstige   | 0,00                            | 0,00  | 97,44                        | 97,44                       | 97,44  |
| 60490000  | Steuerähnliche Einzahlungen / Sonstige  | 0,00                            | 0,00  | 11,89                        | 11,89                       | 11,89  |
| <b>F2</b> | <b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>4.906.240,00</b>                           | <b>4.906.519,35</b>          | <b>279,35</b>               | <b>4.906.519,35</b>                            |
| 61110000  | Schlüsselzuweisungen / vom Land   | 0,00                            | 985.749,00                                    | 666.516,75                   | - 319.232,25                | 666.516,75                                     |
| 61111000  | Schlüsselzuweisung A  | 0,00                            | 0,00  | 256.288,25                   | 256.288,25                  | 256.288,25                                     |
| 61114000  | Investitionsschlüsselzuweisungen (die nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind)   | 0,00                            | 36.318,00                                     | 0,00                         | - 36.318,00                 | 0,00   |
| 61331000  | Sonstige allgemeine Zuweisung - Integrationspauschale des Bundes  | 0,00                            | 56.000,00                                     | - 9.000,00                   | - 65.000,00                 | - 9.000,00                                     |
| 61441000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund                            | 0,00                            | 49.444,00                                     | 30.245,12                    | - 19.198,88                 | 30.245,12                                      |
| 61442000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land                            | 0,00                            | 105.500,00                                    | 108.247,99                   | 2.747,99                    | 108.247,99                                     |
| 61443000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00                            | 333.500,00                                    | 443.121,50                   | 109.621,50                  | 443.121,50                                     |
| 61450000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich  | 0,00                            | 50,00   | 0,00                         | - 50,00                     | 0,00   |
| 61451000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                             | 0,00                            | 5.284,00                                      | 5.112,24                     | - 171,76                    | 5.112,24                                       |
| 61459000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                       | 0,00                            | 150,00  | 0,00                         | - 150,00                    | 0,00   |
| 61490000  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen   | 0,00                            | 500,00  | 3.120,50                     | 2.620,50                    | 3.120,50                                       |
| 61610000  | Allgemeine Umlagen / vom Land   | 0,00                            | 10,00   | 0,00                         | - 10,00                     | 0,00   |
| 61620000  | Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 0,00                            | 3.333.735,00                                  | 3.402.867,00                 | 69.132,00                   | 3.402.867,00                                   |
| <b>F3</b> | <b>Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>866.000,00</b>                             | <b>736.035,06</b>            | <b>- 129.964,94</b>         | <b>736.035,06</b>                              |
| 62190000  | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige   | 0,00                            | 0,00  | 64.480,72                    | 64.480,72                   | 64.480,72                                      |
| 62312000  | SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen   | 0,00                            | 416.000,00                                    | 328.810,53                   | - 87.189,47                 | 328.810,53                                     |
| 62392000  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten                                | 0,00                            | 450.000,00                                    | 342.743,81                   | - 107.256,19                | 342.743,81                                     |
| <b>F4</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>228.370,00</b>                             | <b>190.309,90</b>            | <b>- 38.060,10</b>          | <b>190.309,90</b>                              |
| 63110000  | Passgebühren  | 0,00                            | 46.000,00                                     | 47.619,40                    | 1.619,40                    | 47.619,40                                      |
| 63120000  | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)                                  | 0,00                            | 5.900,00                                      | 5.745,00                     | - 155,00                    | 5.745,00                                       |
| 63130000  | Gebühren für die Bauüberwachung   | 0,00                            | 3.500,00                                      | 5.443,25                     | 1.943,25                    | 5.443,25                                       |
| 63190000  | Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige   | 0,00                            | 18.060,00                                     | 24.240,92                    | 6.180,92                    | 24.240,92                                      |
| 63210000  | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen                          | 0,00                            | 94.010,00                                     | 66.161,18                    | - 27.848,82                 | 66.161,18                                      |
| 63400000  | Beteiligung Essenskosten  | 0,00                            | 3.500,00                                      | 3.014,11                     | - 485,89                    | 3.014,11                                       |
| 63500000  | Beteiligung Schülerbetreuung  | 0,00                            | 57.400,00                                     | 38.086,04                    | - 19.313,96                 | 38.086,04                                      |
| <b>F5</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>36.470,00</b>                              | <b>36.670,45</b>             | <b>200,45</b>               | <b>36.670,45</b>                               |
| 64110000  | Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten   | 0,00                            | 4.000,00                                      | 2.919,78                     | - 1.080,22                  | 2.919,78                                       |
| 64120000  | Mieten und Pachten  | 0,00                            | 17.100,00                                     | 17.140,28                    | 40,28                       | 17.140,28                                      |
| 64140000  | Beteiligung Essenskosten  | 0,00                            | 10.600,00                                     | 14.120,38                    | 3.520,38                    | 14.120,38                                      |
| 64160000  | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen  | 0,00                            | 1.350,00                                      | 1.105,60                     | - 244,40                    | 1.105,60                                       |
| 64190000  | Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige   | 0,00                            | 3.420,00                                      | 1.384,41                     | - 2.035,59                  | 1.384,41                                       |
| <b>F6</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>291.380,00</b>                             | <b>235.443,68</b>            | <b>- 55.936,32</b>          | <b>235.443,68</b>                              |

## Finanzrechnung 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|-----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 64210000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von verbundenen Unternehmen   | 0,00                            | 2.500,00                                      | 1.418,35                     | - 1.081,65                  | 1.418,35                                       |
| 64231000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben   | 0,00                            | 132.000,00                                    | 120.372,05                   | - 11.627,95                 | 120.372,05                                     |
| 64241000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund                                    | 0,00                            | 0,00  | 19,29                        | 19,29                       | 19,29  |
| 64242000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land                                    | 0,00                            | 15.960,00                                     | 1.233,04                     | - 14.726,96                 | 1.233,04                                       |
| 64243000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden         | 0,00                            | 30.490,00                                     | 352,00                       | - 30.138,00                 | 352,00   |
| 64244000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden                          | 0,00                            | 17.000,00                                     | 19.939,78                    | 2.939,78                    | 19.939,78                                      |
| 64248000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0,00                            | 82.050,00                                     | 86.062,81                    | 4.012,81                    | 86.062,81                                      |
| 64249000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich          | 0,00                            | 0,00  | 3.949,14                     | 3.949,14                    | 3.949,14                                       |
| 64250000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich  | 0,00                            | 50,00   | 0,00                         | - 50,00                     | 0,00   |
| 64251000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                                     | 0,00                            | 1.100,00                                      | 954,47                       | - 145,53                    | 954,47   |
| 64259000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                               | 0,00                            | 5.230,00                                      | 241,69                       | - 4.988,31                  | 241,69   |
| 64290000  | Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen   | 0,00                            | 5.000,00                                      | 901,06                       | - 4.098,94                  | 901,06   |
| <b>F7</b> | <b>Sonstige laufende Einzahlungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>69.000,00</b>                              | <b>77.377,18</b>             | <b>8.377,18</b>             | <b>77.377,18</b>                               |
| 66190000  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens / Sonstige       | 0,00                            | 0,00  | 349,00                       | 349,00                      | 349,00   |
| 66210000  | Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)   | 0,00                            | 9.500,00                                      | 9.891,00                     | 391,00                      | 9.891,00                                       |
| 66220000  | Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.  | 0,00                            | 47.000,00                                     | 42.886,00                    | - 4.114,00                  | 42.886,00                                      |
| 66270000  | Versicherungserstattungen   | 0,00                            | 2.200,00                                      | 11.355,46                    | 9.155,46                    | 11.355,46                                      |
| 66290000  | Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige   | 0,00                            | 10.300,00                                     | 12.895,72                    | 2.595,72                    | 12.895,72                                      |
| <b>F8</b> | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>6.757.885,00</b>                           | <b>6.498.324,66</b>          | <b>- 259.560,34</b>         | <b>6.498.324,66</b>                            |
| <b>F9</b> | <b>Personal- und Versorgungsauszahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>2.672.478,00</b>                           | <b>2.530.696,07</b>          | <b>- 141.781,93</b>         | <b>2.530.696,07</b>                            |
| 70120000  | Beigeordnete  | 0,00                            | 8.000,00                                      | 6.373,84                     | - 1.626,16                  | 6.373,84                                       |
| 70140000  | Rats- und Ausschussmitglieder   | 0,00                            | 9.200,00                                      | 7.180,99                     | - 2.019,01                  | 7.180,99                                       |
| 70190000  | Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)   | 0,00                            | 45.000,00                                     | 36.571,20                    | - 8.428,80                  | 36.571,20                                      |
| 70211000  | Dienstbezüge  | 0,00                            | 250.800,00                                    | 199.540,36                   | - 51.259,64                 | 199.540,36                                     |
| 70212000  | Leistungszulagen  | 0,00                            | 200,00  | 0,00                         | - 200,00                    | 0,00   |
| 70221000  | Vergütungen   | 0,00                            | 1.392.110,00                                  | 1.429.915,72                 | 37.805,72                   | 1.429.915,72                                   |
| 70222000  | Leistungszulagen  | 0,00                            | 9.975,00                                      | 5.902,05                     | - 4.072,95                  | 5.902,05                                       |
| 70291000  | Vergütungen   | 0,00                            | 119.100,00                                    | 111.370,47                   | - 7.729,53                  | 111.370,47                                     |
| 70292000  | Neues Konto   | 0,00                            | 0,00  | 472,23                       | 472,23                      | 472,23   |
| 70310000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte  | 0,00                            | 111.600,00                                    | 239.124,00                   | 127.524,00                  | 239.124,00                                     |
| 70320000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer  | 0,00                            | 108.600,00                                    | 108.076,20                   | - 523,80                    | 108.076,20                                     |
| 70390000  | Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige  | 0,00                            | 6.010,00                                      | 6.700,42                     | 690,42                      | 6.700,42                                       |
| 70420000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer   | 0,00                            | 278.820,00                                    | 278.771,50                   | - 48,50                     | 278.771,50                                     |
| 70490000  | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige   | 0,00                            | 27.080,00                                     | 24.006,57                    | - 3.073,43                  | 24.006,57                                      |
| 70510000  | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte  | 0,00                            | 56.290,00                                     | 55.116,21                    | - 1.173,79                  | 55.116,21                                      |
| 70520000  | Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer  | 0,00                            | 1.240,00                                      | 269,98                       | - 970,02                    | 269,98   |
| 70619000  | Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige   | 0,00                            | 160,00  | 0,00                         | - 160,00                    | 0,00   |
| 70629000  | Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige   | 0,00                            | 4.475,00                                      | 2.937,13                     | - 1.537,87                  | 2.937,13                                       |
| 70699000  | Personalnebenauszahlungen / Sonstige  | 0,00                            | 10.000,00                                     | 6.364,03                     | - 3.635,97                  | 6.364,03                                       |
| 70711000  | Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen   | 0,00                            | 74.638,00                                     | 7.246,34                     | - 67.391,66                 | 7.246,34                                       |

## Finanzrechnung 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 70900000   | Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)   | 0,00                            | 7.180,00                                      | 4.756,83                     | - 2.423,17                  | 4.756,83                                       |
| 71110000   | Versorgungsauszahlungen / Beamte   | 0,00                            | 152.000,00                                    | 0,00                         | - 152.000,00                | 0,00   |
| <b>F10</b> | <b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.190.630,00</b>                           | <b>863.575,79</b>            | <b>- 327.054,21</b>         | <b>863.575,79</b>                              |
| 72310000   | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen   | 0,00                            | 523.000,00                                    | 306.409,44                   | - 216.590,56                | 306.409,44                                     |
| 72312000   | Außenanlagen   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 6.284,79                     | - 1.715,21                  | 6.284,79                                       |
| 72320000   | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen  | 0,00                            | 294.730,00                                    | 273.535,46                   | - 21.194,54                 | 273.535,46                                     |
| 72338000   | Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen  | 0,00                            | 7.000,00                                      | 151,53                       | - 6.848,47                  | 151,53   |
| 72350000   | Fahrzeugunterhaltung   | 0,00                            | 73.000,00                                     | 70.441,82                    | - 2.558,18                  | 70.441,82                                      |
| 72380000   | Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände  | 0,00                            | 79.140,00                                     | 60.733,83                    | - 18.406,17                 | 60.733,83                                      |
| 72410000   | Schülerbeförderungskosten  | 0,00                            | 2.000,00                                      | 1.339,00                     | - 661,00                    | 1.339,00                                       |
| 72420000   | Essenskosten   | 0,00                            | 19.000,00                                     | 22.476,11                    | 3.476,11                    | 22.476,11                                      |
| 72430000   | Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / für Schülerbetreuung   | 0,00                            | 1.060,00                                      | 276,80                       | - 783,20                    | 276,80   |
| 72450000   | Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe | 0,00                            | 17.600,00                                     | 15.402,02                    | - 2.197,98                  | 15.402,02                                      |
| 72490000   | Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen   | 0,00                            | 125.500,00                                    | 80.039,14                    | - 45.460,86                 | 80.039,14                                      |
| 72531000   | Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe  | 0,00                            | 26.000,00                                     | 26.485,85                    | 485,85                      | 26.485,85                                      |
| 72542000   | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land   | 0,00                            | 100,00  | 0,00                         | - 100,00                    | 0,00   |
| 72543000   | Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände   | 0,00                            | 14.000,00                                     | 0,00                         | - 14.000,00                 | 0,00   |
| 72920000   | Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen   | 0,00                            | 500,00  | 0,00                         | - 500,00                    | 0,00   |
| <b>F12</b> | <b>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>1.134.199,00</b>                           | <b>960.572,83</b>            | <b>- 173.626,17</b>         | <b>960.572,83</b>                              |
| 74142000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land  | 0,00                            | 5.100,00                                      | 5.444,34                     | 344,34                      | 5.444,34                                       |
| 74143000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände                        | 0,00                            | 121.100,00                                    | 123.263,40                   | 2.163,40                    | 123.263,40                                     |
| 74144000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände   | 0,00                            | 386.672,00                                    | 306.363,62                   | - 80.308,38                 | 306.363,62                                     |
| 74149000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an den sonstigen öffentlichen Bereich                        | 0,00                            | 500,00  | 0,00                         | - 500,00                    | 0,00   |
| 74151000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 7.274,75                     | - 725,25                    | 7.274,75                                       |
| 74159000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich  | 0,00                            | 25,00   | 25,00                        | 0,00                        | 25,00  |
| 74190000   | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige   | 0,00                            | 4.000,00                                      | 2.008,30                     | - 1.991,70                  | 2.008,30                                       |
| 74244000   | Schuldendiensthilfen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände  | 0,00                            | 104.000,00                                    | 104.321,42                   | 321,42                      | 104.321,42                                     |
| 74411000   | Umlage zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit"   | 0,00                            | 41.500,00                                     | 39.765,00                    | - 1.735,00                  | 39.765,00                                      |
| 74421000   | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise  | 0,00                            | 463.302,00                                    | 372.107,00                   | - 91.195,00                 | 372.107,00                                     |
| <b>F13</b> | <b>Auszahlungen der sozialen Sicherung</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.054.100,00</b>                           | <b>808.735,39</b>            | <b>- 245.364,61</b>         | <b>808.735,39</b>                              |
| 75210000   | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise  | 0,00                            | 115.000,00                                    | 107.161,88                   | - 7.838,12                  | 107.161,88                                     |
| 75330000   | Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung  | 0,00                            | 416.100,00                                    | 293.211,72                   | - 122.888,28                | 293.211,72                                     |
| 75390000   | Sonstige Leistungen  | 0,00                            | 31.000,00                                     | 13.398,10                    | - 17.601,90                 | 13.398,10                                      |
| 75710000   | Leistungen nach dem AsylbLG  | 0,00                            | 450.000,00                                    | 384.799,39                   | - 65.200,61                 | 384.799,39                                     |
| 75791000   | Auszahlungen aus Integrationspauschale des Bundes  | 0,00                            | 42.000,00                                     | 10.164,30                    | - 31.835,70                 | 10.164,30                                      |
| <b>F14</b> | <b>Sonstige laufende Auszahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>718.565,00</b>                             | <b>610.327,50</b>            | <b>- 108.237,50</b>         | <b>610.327,50</b>                              |
| 76120000   | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 0,00                            | 30.700,00                                     | 23.000,73                    | - 7.699,27                  | 23.000,73                                      |

## Finanzrechnung 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 76130000   | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | 0,00                            | 13.000,00                                     | 9.192,17                     | - 3.807,83                  | 9.192,17                                       |
| 76150000   | Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | 0,00                            | 35.410,00                                     | 32.495,41                    | - 2.914,59                  | 32.495,41                                      |
| 76210000   | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 0,00                            | 49.650,00                                     | 46.197,65                    | - 3.452,35                  | 46.197,65                                      |
| 76220000   | Leasing   | 0,00                            | 7.784,00                                      | 10.763,40                    | 2.979,40                    | 10.763,40                                      |
| 76240000   | Datenverarbeitung   | 0,00                            | 79.400,00                                     | 64.169,82                    | - 15.230,18                 | 64.169,82                                      |
| 76250000   | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen  | 0,00                            | 41.630,00                                     | 20.961,70                    | - 20.668,30                 | 20.961,70                                      |
| 76259000   | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige   | 0,00                            | 65.000,00                                     | 40.538,54                    | - 24.461,46                 | 40.538,54                                      |
| 76290000   | Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  | 0,00                            | 17.000,00                                     | 18.957,94                    | 1.957,94                    | 18.957,94                                      |
| 76310000   | Büromaterial  | 0,00                            | 93.200,00                                     | 94.308,60                    | 1.108,60                    | 94.308,60                                      |
| 76320000   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 0,00                            | 15.550,00                                     | 10.876,00                    | - 4.674,00                  | 10.876,00                                      |
| 76330000   | Porto und Versandkosten   | 0,00                            | 29.870,00                                     | 28.016,98                    | - 1.853,02                  | 28.016,98                                      |
| 76341000   | Fernmeldegebühren   | 0,00                            | 9.450,00                                      | 8.874,21                     | - 575,79                    | 8.874,21                                       |
| 76352000   | Amtsblatt   | 0,00                            | 12.500,00                                     | 11.925,10                    | - 574,90                    | 11.925,10                                      |
| 76360000   | Öffentlichkeitsarbeit   | 0,00                            | 8.000,00                                      | 7.632,02                     | - 367,98                    | 7.632,02                                       |
| 76390000   | Geschäftsauszahlungen / Sonstige  | 0,00                            | 131.070,00                                    | 108.750,51                   | - 22.319,49                 | 108.750,51                                     |
| 76410000   | Versicherungsbeiträge   | 0,00                            | 48.870,00                                     | 46.067,88                    | - 2.802,12                  | 46.067,88                                      |
| 76420000   | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen   | 0,00                            | 26.231,00                                     | 24.270,11                    | - 1.960,89                  | 24.270,11                                      |
| 76490000   | Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige  | 0,00                            | 180,00  | 0,00                         | - 180,00                    | 0,00   |
| 76920000   | Verfügungsmittel  | 0,00                            | 250,00  | 137,00                       | - 113,00                    | 137,00   |
| 76930000   | Repräsentationen  | 0,00                            | 1.500,00                                      | 1.792,54                     | 292,54                      | 1.792,54                                       |
| 76990000   | Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige | 0,00                            | 2.320,00                                      | 1.399,19                     | - 920,81                    | 1.399,19                                       |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>6.769.972,00</b>                           | <b>5.773.907,58</b>          | <b>- 996.064,42</b>         | <b>5.773.907,58</b>                            |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 12.087,00</b>                            | <b>724.417,08</b>            | <b>736.504,08</b>           | <b>724.417,08</b>                              |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 71.215,00</b>                            | <b>- 82.491,94</b>           | <b>- 11.276,94</b>          | <b>- 82.491,94</b>                             |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 83.302,00</b>                            | <b>641.925,14</b>            | <b>725.227,14</b>           | <b>641.925,14</b>                              |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>- 471,12</b>              | <b>- 471,12</b>             | <b>- 471,12</b>                                |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 83.302,00</b>                            | <b>641.454,02</b>            | <b>724.756,02</b>           | <b>641.454,02</b>                              |
| <b>F24</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>118.961,00</b>                             | <b>94.706,00</b>             | <b>- 24.255,00</b>          | <b>94.706,00</b>                               |
| 68142000   | Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land  | 0,00                            | 118.961,00                                    | 61.503,00                    | - 57.458,00                 | 61.503,00                                      |
| 68151000   | Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen   | 0,00                            | 0,00  | 330,00                       | 330,00                      | 330,00   |
| 68160000   | Anzahlungen auf Investitionszuwendungen   | 0,00                            | 0,00  | 32.873,00                    | 32.873,00                   | 32.873,00                                      |
| <b>F26</b> | <b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>1.052,96</b>              | <b>1.052,96</b>             | <b>1.052,96</b>                                |
| 68561000   | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro  | 0,00                            | 0,00  | 1,00                         | 1,00                        | 1,00   |
| 68571000   | Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro  | 0,00                            | 0,00  | 1.051,96                     | 1.051,96                    | 1.051,96                                       |

## Finanzrechnung 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>118.961,00</b>                             | <b>95.758,96</b>             | <b>- 23.202,04</b>          | <b>95.758,96</b>                               |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  | 0,00                            | 154.000,00                                    | 0,00                         | - 154.000,00                | 0,00   |
| 78143000   | Investitionszuwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbänden                            | 0,00                            | 154.000,00                                    | 0,00                         | - 154.000,00                | 0,00   |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00                            | 621.500,00                                    | 131.395,70                   | - 490.104,30                | 131.395,70                                     |
| 78533000   | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00                            | 77.000,00                                     | 35.672,53                    | - 41.327,47                 | 35.672,53                                      |
| 78540000   | Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden   | 0,00                            | 20.000,00                                     | 0,00                         | - 20.000,00                 | 0,00   |
| 78560000   | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen  | 0,00                            | 0,00  | 9.567,62                     | 9.567,62                    | 9.567,62                                       |
| 78571000   | Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €                                    | 0,00                            | 134.500,00                                    | 57.757,58                    | - 76.742,42                 | 57.757,58                                      |
| 78593000   | Ausgaben für Baumaßnahmen   | 0,00                            | 390.000,00                                    | 28.397,97                    | - 361.602,03                | 28.397,97                                      |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>775.500,00</b>                             | <b>131.395,70</b>            | <b>- 644.104,30</b>         | <b>131.395,70</b>                              |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 656.539,00</b>                           | <b>- 35.636,74</b>           | <b>620.902,26</b>           | <b>- 35.636,74</b>                             |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 739.841,00</b>                           | <b>605.817,28</b>            | <b>1.345.658,28</b>         | <b>605.817,28</b>                              |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten   | 0,00                            | 651.500,00                                    | 0,00                         | - 651.500,00                | 0,00   |
| 69252100   | Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit über 1 bis 5 Jahre / Euro-Währung (fester Zins)       | 0,00                            | 651.500,00                                    | 0,00                         | - 651.500,00                | 0,00   |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten  | 0,00                            | 116.830,00                                    | 108.638,41                   | - 8.191,59                  | 108.638,41                                     |
| 79242100   | Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land / Kredite in Euro-Währung (fester Zins) | 0,00                            | 1.374,00                                      | 2.049,86                     | 675,86                      | 2.049,86                                       |
| 79251000   | Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)                           | 0,00                            | 115.456,00                                    | 106.588,55                   | - 8.867,45                  | 106.588,55                                     |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>534.670,00</b>                             | <b>- 108.638,41</b>          | <b>- 643.308,41</b>         | <b>- 108.638,41</b>                            |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)   | 0,00                            | 0,00  | - 497.178,87                 | - 497.178,87                | - 497.178,87                                   |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung   | 0,00                            | 206.021,00                                    | 0,00                         | - 206.021,00                | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>740.691,00</b>                             | <b>- 605.817,28</b>          | <b>- 1.346.508,28</b>       | <b>- 605.817,28</b>                            |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>2.703,33</b>              | <b>2.703,33</b>             | <b>2.703,33</b>                                |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>740.691,00</b>                             | <b>- 603.113,95</b>          | <b>- 1.343.804,95</b>       | <b>- 603.113,95</b>                            |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>499.882,20</b>            | <b>499.882,20</b>           | <b>499.882,20</b>                              |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)   | 0,00                            | - 200.132,00                                  | 532.815,61                   | 732.947,61                  | 532.815,61                                     |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 2.         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                            | 83.318,00                                     | 92.518,58                    | 9.200,58                    | 92.518,58                                      |
| 4.         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                            | 21.670,00                                     | 18.938,44                    | - 2.731,56                  | 18.938,44                                      |
| 5.         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 6.040,00                                      | 3.694,88                     | - 2.345,12                  | 3.694,88                                       |
| 6.         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                            | 150.800,00                                    | 127.922,85                   | - 22.877,15                 | 127.922,85                                     |
| 9.         | sonstige laufende Erträge   | 0,00                            | 28.397,00                                     | 138.851,68                   | 110.454,68                  | 138.851,68                                     |
| <b>10.</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>290.225,00</b>                             | <b>381.926,43</b>            | <b>91.701,43</b>            | <b>381.926,43</b>                              |
| 11.        | Personalaufwendungen  | 0,00                            | 859.272,00                                    | 863.004,28                   | 3.732,28                    | 863.004,28                                     |
| 12.        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                            | 82.600,00                                     | 87.790,53                    | 5.190,53                    | 87.790,53                                      |
| 13.        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                            | 138.460,00                                    | 104.152,47                   | - 34.307,53                 | 104.152,47                                     |
| 14.        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO) | 0,00                            | 19.500,00                                     | 23.692,79                    | 4.192,79                    | 23.692,79                                      |
| 16.        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                            | 15.200,00                                     | 11.944,75                    | - 3.255,25                  | 11.944,75                                      |
| 18.        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                            | 445.574,00                                    | 417.120,18                   | - 28.453,82                 | 417.120,18                                     |
| <b>19.</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>1.560.606,00</b>                           | <b>1.507.705,00</b>          | <b>- 52.901,00</b>          | <b>1.507.705,00</b>                            |
| <b>20.</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.270.381,00</b>                         | <b>- 1.125.778,57</b>        | <b>144.602,43</b>           | <b>- 1.125.778,57</b>                          |
| <b>23.</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>24.</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.270.381,00</b>                         | <b>- 1.125.778,57</b>        | <b>144.602,43</b>           | <b>- 1.125.778,57</b>                          |
| <b>27.</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>28.</b> | <b>Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.270.381,00</b>                         | <b>- 1.125.778,57</b>        | <b>144.602,43</b>           | <b>- 1.125.778,57</b>                          |
| <b>32.</b> | <b>Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.270.381,00</b>                         | <b>- 1.125.778,57</b>        | <b>144.602,43</b>           | <b>- 1.125.778,57</b>                          |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 2.         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                            | 163.410,00                                    | 132.046,51                   | - 31.363,49                 | 132.046,51                                     |
| 3.         | Erträge der sozialen Sicherung  | 0,00                            | 866.000,00                                    | 598.775,56                   | - 267.224,44                | 598.775,56                                     |
| 4.         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                            | 104.900,00                                    | 96.773,56                    | - 8.126,44                  | 96.773,56                                      |
| 5.         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 2.730,00                                      | 2.041,90                     | - 688,10                    | 2.041,90                                       |
| 6.         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                            | 87.100,00                                     | 103.051,47                   | 15.951,47                   | 103.051,47                                     |
| 9.         | sonstige laufende Erträge   | 0,00                            | 15.800,00                                     | 35.084,87                    | 19.284,87                   | 35.084,87                                      |
| <b>10.</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>1.239.940,00</b>                           | <b>967.773,87</b>            | <b>- 272.166,13</b>         | <b>967.773,87</b>                              |
| 11.        | Personalaufwendungen  | 0,00                            | 616.547,00                                    | 633.028,55                   | 16.481,55                   | 633.028,55                                     |
| 13.        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                            | 267.990,00                                    | 176.783,81                   | - 91.206,19                 | 176.783,81                                     |
| 14.        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO) | 0,00                            | 197.530,00                                    | 204.794,57                   | 7.264,57                    | 204.794,57                                     |
| 16.        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                            | 38.525,00                                     | 45.148,02                    | 6.623,02                    | 45.148,02                                      |
| 17.        | Aufwendungen der sozialen Sicherung   | 0,00                            | 982.100,00                                    | 770.995,69                   | - 211.104,31                | 770.995,69                                     |
| 18.        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                            | 211.200,00                                    | 293.831,31                   | 82.631,31                   | 293.831,31                                     |
| <b>19.</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>2.313.892,00</b>                           | <b>2.124.581,95</b>          | <b>- 189.310,05</b>         | <b>2.124.581,95</b>                            |
| <b>20.</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.073.952,00</b>                         | <b>- 1.156.808,08</b>        | <b>- 82.856,08</b>          | <b>- 1.156.808,08</b>                          |
| <b>23.</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>24.</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.073.952,00</b>                         | <b>- 1.156.808,08</b>        | <b>- 82.856,08</b>          | <b>- 1.156.808,08</b>                          |
| <b>27.</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>28.</b> | <b>Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.073.952,00</b>                         | <b>- 1.156.808,08</b>        | <b>- 82.856,08</b>          | <b>- 1.156.808,08</b>                          |
| <b>32.</b> | <b>Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.073.952,00</b>                         | <b>- 1.156.808,08</b>        | <b>- 82.856,08</b>          | <b>- 1.156.808,08</b>                          |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 4.         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                            | 3.500,00                                      | 4.102,26                     | 602,26                      | 4.102,26                                       |
| 6.         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                            | 5.000,00                                      | 0,00                         | - 5.000,00                  | 0,00   |
| 9.         | sonstige laufende Erträge   | 0,00                            | 5.285,00                                      | 27.979,13                    | 22.694,13                   | 27.979,13                                      |
| <b>10.</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>13.785,00</b>                              | <b>32.081,39</b>             | <b>18.296,39</b>            | <b>32.081,39</b>                               |
| 11.        | Personalaufwendungen  | 0,00                            | 154.970,00                                    | 188.077,73                   | 33.107,73                   | 188.077,73                                     |
| 12.        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                            | 10.400,00                                     | 10.897,72                    | 497,72                      | 10.897,72                                      |
| 13.        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                            | 30.000,00                                     | 44.700,86                    | 14.700,86                   | 44.700,86                                      |
| 14.        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO) | 0,00                            | 86.910,00                                     | 87.193,85                    | 283,85                      | 87.193,85                                      |
| 16.        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                            | 386.672,00                                    | 306.363,62                   | - 80.308,38                 | 306.363,62                                     |
| 18.        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                            | 3.090,00                                      | 2.682,99                     | - 407,01                    | 2.682,99                                       |
| <b>19.</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>672.042,00</b>                             | <b>639.916,77</b>            | <b>- 32.125,23</b>          | <b>639.916,77</b>                              |
| <b>20.</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 658.257,00</b>                           | <b>- 607.835,38</b>          | <b>50.421,62</b>            | <b>- 607.835,38</b>                            |
| <b>23.</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>24.</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 658.257,00</b>                           | <b>- 607.835,38</b>          | <b>50.421,62</b>            | <b>- 607.835,38</b>                            |
| <b>27.</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>28.</b> | <b>Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 658.257,00</b>                           | <b>- 607.835,38</b>          | <b>50.421,62</b>            | <b>- 607.835,38</b>                            |
| <b>32.</b> | <b>Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 658.257,00</b>                           | <b>- 607.835,38</b>          | <b>50.421,62</b>            | <b>- 607.835,38</b>                            |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2018

Teilhaushalt: 4 Finanzverwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 2.         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                            | 365.900,00                                    | 416.867,60                   | 50.967,60                   | 416.867,60                                     |
| 4.         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                            | 94.800,00                                     | 80.337,59                    | - 14.462,41                 | 80.337,59                                      |
| 5.         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 27.700,00                                     | 34.397,29                    | 6.697,29                    | 34.397,29                                      |
| 6.         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                            | 43.830,00                                     | 5.956,08                     | - 37.873,92                 | 5.956,08                                       |
| 9.         | sonstige laufende Erträge   | 0,00                            | 74.660,00                                     | 221.569,19                   | 146.909,19                  | 221.569,19                                     |
| <b>10.</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>606.890,00</b>                             | <b>759.127,75</b>            | <b>152.237,75</b>           | <b>759.127,75</b>                              |
| 11.        | Personalaufwendungen  | 0,00                            | 887.040,00                                    | 817.451,56                   | - 69.588,44                 | 817.451,56                                     |
| 12.        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                            | 70.018,00                                     | 37.870,47                    | - 32.147,53                 | 37.870,47                                      |
| 13.        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                            | 746.180,00                                    | 515.611,37                   | - 230.568,63                | 515.611,37                                     |
| 14.        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO) | 0,00                            | 187.260,00                                    | 187.372,80                   | 112,80                      | 187.372,80                                     |
| 16.        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                            | 85.000,00                                     | 86.312,75                    | 1.312,75                    | 86.312,75                                      |
| 18.        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                            | 45.701,00                                     | 40.744,91                    | - 4.956,09                  | 40.744,91                                      |
| <b>19.</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>2.021.199,00</b>                           | <b>1.685.363,86</b>          | <b>- 335.835,14</b>         | <b>1.685.363,86</b>                            |
| <b>20.</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.414.309,00</b>                         | <b>- 926.236,11</b>          | <b>488.072,89</b>           | <b>- 926.236,11</b>                            |
| 21.        | Zins- und sonstige Finanzerträge  | 0,00                            | 0,00  | 269,08                       | 269,08                      | 269,08   |
| <b>23.</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>269,08</b>                | <b>269,08</b>               | <b>269,08</b>                                  |
| <b>24.</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.414.309,00</b>                         | <b>- 925.967,03</b>          | <b>488.341,97</b>           | <b>- 925.967,03</b>                            |
| <b>27.</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>28.</b> | <b>Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.414.309,00</b>                         | <b>- 925.967,03</b>          | <b>488.341,97</b>           | <b>- 925.967,03</b>                            |
| <b>32.</b> | <b>Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.414.309,00</b>                         | <b>- 925.967,03</b>          | <b>488.341,97</b>           | <b>- 925.967,03</b>                            |

## II.3.1 Teilergebnisrechnung 2018

Teilhaushalt: 5 Finanzwirtschaft

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 1.         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                            | 360.000,00                                    | 386.893,35                   | 26.893,35                   | 386.893,35                                     |
| 2.         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                            | 3.370.063,00                                  | 3.696.181,25                 | 326.118,25                  | 3.696.181,25                                   |
| 6.         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                            | 4.600,00                                      | 4.641,01                     | 41,01                       | 4.641,01                                       |
| <b>10.</b> | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>3.734.663,00</b>                           | <b>4.087.715,61</b>          | <b>353.052,61</b>           | <b>4.087.715,61</b>                            |
| 14.        | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO) | 0,00                            | 0,00  | 191,43                       | 191,43                      | 191,43   |
| 16.        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                            | 504.802,00                                    | 411.872,00                   | - 92.930,00                 | 411.872,00                                     |
| 18.        | sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                            | 0,00  | - 112.126,59                 | - 112.126,59                | - 112.126,59                                   |
| <b>19.</b> | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>504.802,00</b>                             | <b>299.936,84</b>            | <b>- 204.865,16</b>         | <b>299.936,84</b>                              |
| <b>20.</b> | <b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>3.229.861,00</b>                           | <b>3.787.778,77</b>          | <b>557.917,77</b>           | <b>3.787.778,77</b>                            |
| 21.        | Zins- und sonstige Finanzerträge  | 0,00                            | 8.200,00                                      | 6.192,62                     | - 2.007,38                  | 6.192,62                                       |
| 22.        | Zins- und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                            | 79.625,00                                     | 81.769,22                    | 2.144,22                    | 81.769,22                                      |
| <b>23.</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>- 71.425,00</b>                            | <b>- 75.576,60</b>           | <b>- 4.151,60</b>           | <b>- 75.576,60</b>                             |
| <b>24.</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>3.158.436,00</b>                           | <b>3.712.202,17</b>          | <b>553.766,17</b>           | <b>3.712.202,17</b>                            |
| <b>27.</b> | <b>außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>28.</b> | <b>Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>3.158.436,00</b>                           | <b>3.712.202,17</b>          | <b>553.766,17</b>           | <b>3.712.202,17</b>                            |
| <b>32.</b> | <b>Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>3.158.436,00</b>                           | <b>3.712.202,17</b>          | <b>553.766,17</b>           | <b>3.712.202,17</b>                            |

## II.3.2 Teilfinanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                            | 10,00   | 0,00                         | - 10,00                     | 0,00   |
| F2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 0,00                            | 79.478,00                                     | 85.630,08                    | 6.152,08                    | 85.630,08                                      |
| F4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                            | 21.670,00                                     | 18.608,66                    | - 3.061,34                  | 18.608,66                                      |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 6.040,00                                      | 3.367,89                     | - 2.672,11                  | 3.367,89                                       |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00                            | 150.800,00                                    | 139.609,38                   | - 11.190,62                 | 139.609,38                                     |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen  | 0,00                            | 8.300,00                                      | 19.869,16                    | 11.569,16                   | 19.869,16                                      |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>266.298,00</b>                             | <b>267.085,17</b>            | <b>787,17</b>               | <b>267.085,17</b>                              |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0,00                            | 935.989,00                                    | 1.019.773,80                 | 83.784,80                   | 1.019.773,80                                   |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00                            | 146.460,00                                    | 109.037,14                   | - 37.422,86                 | 109.037,14                                     |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 0,00                            | 15.200,00                                     | 14.819,09                    | - 380,91                    | 14.819,09                                      |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00                            | 456.574,00                                    | 385.708,71                   | - 70.865,29                 | 385.708,71                                     |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>1.554.223,00</b>                           | <b>1.529.338,74</b>          | <b>- 24.884,26</b>          | <b>1.529.338,74</b>                            |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.287.925,00</b>                         | <b>- 1.262.253,57</b>        | <b>25.671,43</b>            | <b>- 1.262.253,57</b>                          |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.287.925,00</b>                         | <b>- 1.262.253,57</b>        | <b>25.671,43</b>            | <b>- 1.262.253,57</b>                          |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.287.925,00</b>                         | <b>- 1.262.253,57</b>        | <b>25.671,43</b>            | <b>- 1.262.253,57</b>                          |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  | 0,00                            | 27.000,00                                     | 25.415,00                    | - 1.585,00                  | 25.415,00                                      |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>27.000,00</b>                              | <b>25.415,00</b>             | <b>- 1.585,00</b>           | <b>25.415,00</b>                               |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände                        | 0,00                            | 154.000,00                                    | 0,00                         | - 154.000,00                | 0,00   |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00                            | 97.000,00                                     | 39.806,59                    | - 57.193,41                 | 39.806,59                                      |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>251.000,00</b>                             | <b>39.806,59</b>             | <b>- 211.193,41</b>         | <b>39.806,59</b>                               |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>- 224.000,00</b>                           | <b>- 14.391,59</b>           | <b>209.608,41</b>           | <b>- 14.391,59</b>                             |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.511.925,00</b>                         | <b>- 1.276.645,16</b>        | <b>235.279,84</b>           | <b>- 1.276.645,16</b>                          |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung     | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F41        | Saldo der durchlaufenden Gelder   | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F43        | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)           | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)                       | 0,00                            | -1.287.925,00                                 | -1.262.253,57                | 25.671,43                   | -1.262.253,57                                  |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                            | 30,00   | 0,00                         | - 30,00                     | 0,00   |
| F2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 0,00                            | 156.050,00                                    | 59.469,01                    | - 96.580,99                 | 59.469,01                                      |
| F3         | Einzahlungen der sozialen Sicherung                                       | 0,00                            | 866.000,00                                    | 736.035,06                   | - 129.964,94                | 736.035,06                                     |
| F4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                            | 104.900,00                                    | 87.790,78                    | - 17.109,22                 | 87.790,78                                      |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 2.730,00                                      | 2.041,90                     | - 688,10                    | 2.041,90                                       |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00                            | 87.100,00                                     | 87.224,85                    | 124,85                      | 87.224,85                                      |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen  | 0,00                            | 11.700,00                                     | 12.613,89                    | 913,89                      | 12.613,89                                      |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>1.228.510,00</b>                           | <b>985.175,49</b>            | <b>- 243.334,51</b>         | <b>985.175,49</b>                              |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0,00                            | 616.094,00                                    | 571.944,82                   | - 44.149,18                 | 571.944,82                                     |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00                            | 267.990,00                                    | 156.754,02                   | - 111.235,98                | 156.754,02                                     |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 0,00                            | 38.525,00                                     | 42.870,99                    | 4.345,99                    | 42.870,99                                      |
| F13        | Auszahlungen der sozialen Sicherung                                       | 0,00                            | 1.054.100,00                                  | 808.735,39                   | - 245.364,61                | 808.735,39                                     |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00                            | 211.200,00                                    | 182.129,63                   | - 29.070,37                 | 182.129,63                                     |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>2.187.909,00</b>                           | <b>1.762.434,85</b>          | <b>- 425.474,15</b>         | <b>1.762.434,85</b>                            |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 959.399,00</b>                           | <b>- 777.259,36</b>          | <b>182.139,64</b>           | <b>- 777.259,36</b>                            |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>0,00</b>                     | <b>- 959.399,00</b>                           | <b>- 777.259,36</b>          | <b>182.139,64</b>           | <b>- 777.259,36</b>                            |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>- 2.105,20</b>            | <b>- 2.105,20</b>           | <b>- 2.105,20</b>                              |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>- 7.700,00</b>                             | <b>- 7.700,00</b>            | <b>0,00</b>                 | <b>- 7.700,00</b>                              |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 967.099,00</b>                           | <b>- 787.064,56</b>          | <b>180.034,44</b>           | <b>- 787.064,56</b>                            |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  | 0,00                            | 91.961,00                                     | 68.961,00                    | - 23.000,00                 | 68.961,00                                      |
| F26        | Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                            | 0,00  | 1.052,96                     | 1.052,96                    | 1.052,96                                       |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>91.961,00</b>                              | <b>70.013,96</b>             | <b>- 21.947,04</b>          | <b>70.013,96</b>                               |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00                            | 520.000,00                                    | 89.589,10                    | - 430.410,90                | 89.589,10                                      |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>520.000,00</b>                             | <b>89.589,10</b>             | <b>- 430.410,90</b>         | <b>89.589,10</b>                               |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>- 428.039,00</b>                           | <b>- 19.575,14</b>           | <b>408.463,86</b>           | <b>- 19.575,14</b>                             |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.395.138,00</b>                         | <b>- 806.639,70</b>          | <b>588.498,30</b>           | <b>- 806.639,70</b>                            |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|--|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung            | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b><u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u></b>         | <b><u>0,00</u></b>              | <b><u>0,00</u></b>                            | <b><u>0,00</u></b>           | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0,00</u></b>                             |
| F41        | Saldo der durchlaufenden Gelder  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F42</b> | <b><u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u></b> | <b><u>0,00</u></b>              | <b><u>0,00</u></b>                            | <b><u>0,00</u></b>           | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0,00</u></b>                             |
| F43        | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)                  | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F44        | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)                              | 0,00                            | - 967.099,00                                  | - 787.064,56                 | 180.034,44                  | - 787.064,56                                   |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                            | 3.500,00                                      | 4.473,25                     | 973,25                      | 4.473,25                                       |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00                            | 5.050,00                                      | 0,00                         | - 5.050,00                  | 0,00   |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen  | 0,00                            | 0,00  | 2.008,13                     | 2.008,13                    | 2.008,13                                       |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>8.550,00</b>                               | <b>6.481,38</b>              | <b>- 2.068,62</b>           | <b>6.481,38</b>                                |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0,00                            | 165.670,00                                    | 178.711,23                   | 13.041,23                   | 178.711,23                                     |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00                            | 30.000,00                                     | 19.867,04                    | - 10.132,96                 | 19.867,04                                      |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 0,00                            | 490.672,00                                    | 410.685,04                   | - 79.986,96                 | 410.685,04                                     |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00                            | 3.090,00                                      | 2.688,09                     | - 401,91                    | 2.688,09                                       |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>689.432,00</b>                             | <b>611.951,40</b>            | <b>- 77.480,60</b>          | <b>611.951,40</b>                              |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 680.882,00</b>                           | <b>- 605.470,02</b>          | <b>75.411,98</b>            | <b>- 605.470,02</b>                            |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>0,00</b>                     | <b>- 680.882,00</b>                           | <b>- 605.470,02</b>          | <b>75.411,98</b>            | <b>- 605.470,02</b>                            |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 680.882,00</b>                           | <b>- 605.470,02</b>          | <b>75.411,98</b>            | <b>- 605.470,02</b>                            |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0,00</b>                     | <b>- 680.882,00</b>                           | <b>- 605.470,02</b>          | <b>75.411,98</b>            | <b>- 605.470,02</b>                            |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)               | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung     | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F44      | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 0,00                            | - 680.882,00                                  | - 605.470,02                 | 75.411,98                   | - 605.470,02                                   |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 4 Finanzverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                            | 385,00  | 0,00                         | - 385,00                    | 0,00   |
| F2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 0,00                            | 314.900,00                                    | 435.748,26                   | 120.848,26                  | 435.748,26                                     |
| F4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00                            | 98.300,00                                     | 79.437,21                    | - 18.862,79                 | 79.437,21                                      |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                            | 27.700,00                                     | 31.260,66                    | 3.560,66                    | 31.260,66                                      |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00                            | 43.830,00                                     | 3.949,14                     | - 39.880,86                 | 3.949,14                                       |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen  | 0,00                            | 49.000,00                                     | 42.886,00                    | - 6.114,00                  | 42.886,00                                      |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>534.115,00</b>                             | <b>593.281,27</b>            | <b>59.166,27</b>            | <b>593.281,27</b>                              |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0,00                            | 946.725,00                                    | 753.019,88                   | - 193.705,12                | 753.019,88                                     |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00                            | 746.180,00                                    | 577.917,59                   | - 168.262,41                | 577.917,59                                     |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 0,00                            | 85.000,00                                     | 80.325,71                    | - 4.674,29                  | 80.325,71                                      |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00                            | 47.701,00                                     | 39.801,07                    | - 7.899,93                  | 39.801,07                                      |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>1.825.606,00</b>                           | <b>1.451.064,25</b>          | <b>- 374.541,75</b>         | <b>1.451.064,25</b>                            |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.291.491,00</b>                         | <b>- 857.782,98</b>          | <b>433.708,02</b>           | <b>- 857.782,98</b>                            |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.291.491,00</b>                         | <b>- 857.782,98</b>          | <b>433.708,02</b>           | <b>- 857.782,98</b>                            |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>1.634,08</b>              | <b>1.634,08</b>             | <b>1.634,08</b>                                |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>7.700,00</b>                               | <b>7.700,00</b>              | <b>0,00</b>                 | <b>7.700,00</b>                                |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.283.791,00</b>                         | <b>- 848.448,90</b>          | <b>435.342,10</b>           | <b>- 848.448,90</b>                            |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  | 0,00                            | 0,00  | 330,00                       | 330,00                      | 330,00   |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>330,00</b>                | <b>330,00</b>               | <b>330,00</b>                                  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00                            | 4.500,00                                      | 2.000,01                     | - 2.499,99                  | 2.000,01                                       |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>4.500,00</b>                               | <b>2.000,01</b>              | <b>- 2.499,99</b>           | <b>2.000,01</b>                                |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>- 4.500,00</b>                             | <b>- 1.670,01</b>            | <b>2.829,99</b>             | <b>- 1.670,01</b>                              |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0,00</b>                     | <b>- 1.288.291,00</b>                         | <b>- 850.118,91</b>          | <b>438.172,09</b>           | <b>- 850.118,91</b>                            |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)               | 0,00                            | 0,00  | - 497.292,80                 | - 497.292,80                | - 497.292,80                                   |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung     | 0,00                            | 0,00  | 0,00                         | 0,00                        | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>- 497.292,80</b>          | <b>- 497.292,80</b>         | <b>- 497.292,80</b>                            |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 4 Finanzverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F41      | Saldo der durchlaufenden Gelder   | 0,00                            | 0,00  | 2.589,40                     | 2.589,40                    | 2.589,40                                       |
| F42      | <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u> | <u>0,00</u>                     | <u>0,00</u>                                   | <u>- 494.703,40</u>          | <u>- 494.703,40</u>         | <u>- 494.703,40</u>                            |
| F43      | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)           | 0,00                            | 0,00  | 499.882,20                   | 499.882,20                  | 499.882,20                                     |
| F44      | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)                       | 0,00                            | - 1.283.791,00                                | - 848.448,90                 | 435.342,10                  | - 848.448,90                                   |

## Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 5 Finanzwirtschaft

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsvorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                            | 360.000,00                                    | 315.969,04                   | - 44.030,96                 | 315.969,04                                     |
| F2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         | 0,00                            | 4.355.812,00                                  | 4.325.672,00                 | - 30.140,00                 | 4.325.672,00                                   |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00                            | 4.600,00                                      | 4.660,31                     | 60,31                       | 4.660,31                                       |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>4.720.412,00</b>                           | <b>4.646.301,35</b>          | <b>- 74.110,65</b>          | <b>4.646.301,35</b>                            |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     | 0,00                            | 8.000,00                                      | 7.246,34                     | - 753,66                    | 7.246,34                                       |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 0,00                            | 504.802,00                                    | 411.872,00                   | - 92.930,00                 | 411.872,00                                     |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>512.802,00</b>                             | <b>419.118,34</b>            | <b>- 93.683,66</b>          | <b>419.118,34</b>                              |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>4.207.610,00</b>                           | <b>4.227.183,01</b>          | <b>19.573,01</b>            | <b>4.227.183,01</b>                            |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>- 71.215,00</b>                            | <b>- 82.491,94</b>           | <b>- 11.276,94</b>          | <b>- 82.491,94</b>                             |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       | <b>0,00</b>                     | <b>4.136.395,00</b>                           | <b>4.144.691,07</b>          | <b>8.296,07</b>             | <b>4.144.691,07</b>                            |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>0,00</b>                     | <b>4.136.395,00</b>                           | <b>4.144.691,07</b>          | <b>8.296,07</b>             | <b>4.144.691,07</b>                            |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                                | <b>0,00</b>                     | <b>4.136.395,00</b>                           | <b>4.144.691,07</b>          | <b>8.296,07</b>             | <b>4.144.691,07</b>                            |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten   | 0,00                            | 651.500,00                                    | 0,00                         | - 651.500,00                | 0,00   |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten  | 0,00                            | 116.830,00                                    | 108.638,41                   | - 8.191,59                  | 108.638,41                                     |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>           | <b>0,00</b>                     | <b>534.670,00</b>                             | <b>- 108.638,41</b>          | <b>- 643.308,41</b>         | <b>- 108.638,41</b>                            |
| F38        | Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)               | 0,00                            | 0,00  | 113,93                       | 113,93                      | 113,93   |
| F39        | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung     | 0,00                            | 206.021,00                                    | 0,00                         | - 206.021,00                | 0,00   |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>740.691,00</b>                             | <b>- 108.524,48</b>          | <b>- 849.215,48</b>         | <b>- 108.524,48</b>                            |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>                                    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>113,93</b>                | <b>113,93</b>               | <b>113,93</b>                                  |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b> | <b>0,00</b>                     | <b>740.691,00</b>                             | <b>- 108.410,55</b>          | <b>- 849.101,55</b>         | <b>- 108.410,55</b>                            |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                                    |

**Finanzrechnung 2018**

Teilhaushalt: 5 Finanzwirtschaft

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| <b>lfd. Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                  | <b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres</b> | <b>Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge</b> | <b>Ergebnis des Haushaltsjahres</b> | <b>Abweichung im Haushaltsjahr</b> | <b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr</b> |
|-----------------|---|--|--|-------------------------------------|------------------------------------|---|
| F44             | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36) | 0,00                                   | 4.019.565,00   | 4.036.052,66                        | 16.487,66                          | 4.036.052,66  |

## II.4 Bilanz Verbandsgemeinde Stromberg 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva  |   | Passiva       |   |
|---------|---|---------------|---|
| Nr.     | Bezeichnung   | 31.12.2018    | Nr. Bezeichnung   |
|         | <b>Aktivseite</b>   |               | <b>Passivseite</b>  |
| 1.      | Anlagevermögen  | 20.933.274,72 | 1. Eigenkapital   |
| 1.1.    | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 4.023.916,00  | 1.1. Kapitalrücklage  |
| 1.1.1.  | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                 | 28.660,00     | 1.2. Sonstige Rücklagen   |
| 1.1.2.  | Geleistete Zuwendungen  | 1.166,00      | 1.3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                |
| 1.1.3.  | Gezahlte Investitionszuschüsse  | 3.994.090,00  | 1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                    |
| 1.1.4.  | Geschäfts- oder Firmenwert  |               | 2. Sonderposten   |
| 1.1.5.  | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |               | 2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  |
| 1.2.    | Sachanlagen   | 6.807.984,35  | 2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen                                  |
| 1.2.1.  | Wald, Forsten   |               | 2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen                                   |
| 1.2.2.  | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |               | 2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten             |
| 1.2.3.  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 4.715.184,66  | 2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                |
| 1.2.4.  | Infrastrukturvermögen   | 255.506,02    | Sonderposten für den Gebührenaussgleich                               |
| 1.2.5.  | Bauten auf fremdem Grund und Boden  | 220.609,00    | 2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil                                  |
| 1.2.6.  | Kunstgegenstände, Denkmäler   |               | 2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten                           |
| 1.2.7.  | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  | 1.285.977,00  | 2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte            |
| 1.2.8.  | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 263.748,00    | 2.7. sonstige Sonderposten  |
| 1.2.9.  | Pflanzen, Tiere   |               | 3. Rückstellungen   |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 66.959,67     | 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen        |
| 1.3.    | Finanzanlagen   | 10.101.374,37 | 3.2. Steuerrückstellungen   |
| 1.3.1.  | Anteile an verbundenen Unternehmen  | 1,00          | 3.3. Rückstellungen für latente Steuern                               |
| 1.3.2.  | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 1.364.142,31  | 3.4. Sonstige Rückstellungen  |
| 1.3.3.  | Beteiligungen   |               | 4. Verbindlichkeiten  |
| 1.3.4.  | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |               | 4.1. Anleihen   |
| 1.3.5.  | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                 | 8.649.829,90  | 4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                            |
| 1.3.6.  | Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |               | 4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen        |
| 1.3.7.  | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 32.271,16     | 4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung |
|         | Betragsangaben in EUR   |               |   |
|         |   |               | 8.549.001,79  |
|         |   |               | 7.947.771,94  |
|         |   |               | 601.229,85  |
|         |   |               | 3.035.961,00  |
|         |   |               | 3.031.574,00  |
|         |   |               | 3.031.574,00  |
|         |   |               | 8   |
|         |   |               | 8   |
|         |   |               | 4.387,00  |
|         |   |               | 3.381.617,00  |
|         |   |               | 3.337.193,00  |
|         |   |               | 44.424,00   |
|         |   |               | 9.970.076,66  |
|         |   |               | 4.960.362,36  |
|         |   |               | 3.960.362,36  |
|         |   |               | 1.000.000,00  |

## Bilanz Verbandsgemeinde Stromberg 2018

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

| Aktiva                |   | Passiva      |              |
|-----------------------|---|--------------|--------------|
| Nr.                   | Bezeichnung   | 31.12.2018   | 31.12.2018   |
| 1.3.8.                | Sonstige Ausleihungen   | 55.130,00    |              |
| 2.                    | Umlaufvermögen  | 3.983.673,65 |              |
| 2.1.                  | Vorräte   |              | 214.751,61   |
| 2.1.1.                | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   |              | 7.636,12     |
| 2.1.2.                | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   |              |              |
| 2.1.3.                | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren   |              |              |
| 2.1.4.                | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte  |              | 125,33       |
| 2.2.                  | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 1.877.846,25 | 4.739.503,08 |
| 2.2.1.                | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 325.357,95   | 47.698,16    |
| 2.2.2.                | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 38.081,17    | 66.028,02    |
| 2.2.3.                | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 930.649,75   |              |
| 2.2.4.                | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |              |              |
| 2.2.5.                | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   | 710,42       |              |
| 2.2.6.                | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 566.400,83   |              |
| 2.2.7.                | sonstige Vermögensgegenstände   | 16.646,13    |              |
| 2.2.8.                | Einzelwertberichtigung/ Zweifelhafte Forderungen  |              |              |
| 2.3.                  | Wertpapiere des Umlaufvermögens   |              |              |
| 2.3.1.                | Anteile an verbundenen Unternehmen  |              |              |
| 2.3.2.                | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens  |              |              |
| 2.4.                  | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 2.105.827,40 |              |
| 3.                    | Ausgleichsposten für latente Steuern  |              |              |
| 4.                    | Rechnungsabgrenzungsposten  | 85.736,10    |              |
| 4.1.                  | Disagio   | 47.585,41    |              |
| 4.2.                  | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten   | 38.150,69    |              |
| 5.                    | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |              |              |
| Betragsangaben in EUR |   |              |              |

**Bilanz Verbandsgemeinde Stromberg 2018**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |                    | Passiva              |                           |
|--------|--------------------|----------------------|---------------------------|
| Nr.    | Bezeichnung        | 31.12.2018<br>Nr.    | 31.12.2018<br>Bezeichnung |
|        | <b>Summe Aktiv</b> | <b>25.002.684,47</b> | <b>Summe Passiv</b>       |
|        |                    |                      | <b>25.002.684,47</b>      |

## II.5 Anhang (gemäß § 48 GemHVO)

### Vorbemerkung zum Anhang

Die Bestimmungen der GemHVO verlangen die Erläuterung notwendiger Pflichtangaben. Diese ergeben sich aus folgenden Rechtsquellen:

| Rechtsquelle GemHVO    | Inhalt   | Erläuterung im Jahresabschluss |
|------------------------|--|--------------------------------|
| § 33 Abs. 1 S. 2 Nr. 5 | <i>Abweichende Bewertungsmethoden</i>                                      | Abschnitt C                    |
| § 35 Abs. 2 S. 2       | <i>Abweichende Nutzungsdauern</i>  | Abschnitt C                    |
| § 35 Abs. 6            | <i>Außerplanmäßige Abschreibungen &amp; Abschreibung Umlaufvermögen</i>    |                                |
| § 40 Abs. 2            | <i>Ausgleich von Kostenunterdeckungen</i>                                  | Abschnitt F.1                  |
| § 43 Abs. 1 Satz 2     | <i>Abweichung von der stetigen Darstellung</i>                             | Entfällt                       |
| § 43 Abs. 2            | <i>Darstellung unter mehreren Posten („Kann-Vorschrift“)</i>               | Entfällt                       |
| § 43 Abs. 3 Satz 3     | <i>Weitere Untergliederungen der Ergebnis- oder Finanzrechnung, Bilanz</i> | Abschnitt B                    |
| § 44 Abs. 3            | <i>Erhebliche Unterschiede in der Ergebnisrechnung</i>                     | Abschnitt I.2                  |
| § 44 Abs. 4            | <i>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</i>                           | Abschnitt I.2                  |
| § 45 Abs. 3            | <i>Erhebliche Unterschiede in der Finanzrechnung</i>                       | Abschnitt I.3                  |
| § 45 Abs. 4            | <i>Außerordentliche Ein- und Auszahlungen</i>                              | Abschnitt I.3                  |
| § 46 Abs. 2            | <i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilergebnisrechnung</i>               | Abschnitt I.2                  |
| § 46 Abs. 3            | <i>Erhebliche Unterschiede in einer Teilfinanzrechnung</i>                 | Abschnitt I.3                  |
| § 47 Abs. 2            | <i>Erhebliche Unterschiede in Bilanzposten</i>                             |                                |

### A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018 der Verbandsgemeinde Stromberg wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO erstellt.

### B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Die nicht fortlaufende Nummerierung in der Bilanz und bei den Erläuterungen ist durch nicht abgebildete Leerposten bedingt. Gegenüber der Eröffnungsbilanz wurden keine Posten der Bilanz / der Ergebnisrechnung / der Finanzrechnung gestrichen.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO unterbleiben Angaben und Erläuterungen, soweit sie für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von untergeordneter Bedeutung sind. Hierbei wurde beim Sachanlagevermögen eine Wesentlichkeitsgrenze von 1.000 € festgesetzt. Beim beweglichen Anlagevermögen der Betriebs- und Geschäftsausstattung entspricht die Wesentlichkeitsgrenze dem gesetzlichen Grenzwert von 1.190 €.

### C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- & Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert. Die Restnutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurde nicht außerplanmäßig vermindert. Bei keinen Vermögensgegenständen wurde die wirtschaftliche Nutzungsdauer gegenüber der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle niedriger festgesetzt. Im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurde in der Eröffnungsbilanz ein Festwert gebildet. Im Berichtsjahr kam es zu keinen wesentlichen Veränderungen.

## D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

### D.1 Anlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

|  | 31.12.2017<br>€      | 31.12.2018<br>€      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b> | 4.212.021,00         | 4.023.916,00         |
| <b>1.2 Sachanlagen</b>                       | 6.994.912,08         | 6.807.984,35         |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                     | 10.094.319,46        | 10.101.374,37        |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                  | <b>21.301.252,54</b> | <b>20.933.274,72</b> |

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2018 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

#### D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Bilanz-Nr. | Immaterielle Vermögensgegenstände   | Stand<br>31.12.2017 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung         | Stand<br>31.12.2018 |
|------------|---|---------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
|            |   | €                   | €                                 | €                 | €                   |
| 1.1.1.     | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 36.466,00           | 0,00                              | 7.806,00          | 28.660,00           |
| 1.1.2.     | Geleistete Zuwendungen  | 2.167,00            | 0,00                              | 1.001,00          | 1.166,00            |
| 1.1.3.     | Gezahlte Investitionszuschüsse  | 4.173.388,00        | 827,18                            | 180.125,18        | 3.994.090,00        |
|            | <b>Summe 1.1.</b>   | <b>4.212.021,00</b> | <b>827,18</b>                     | <b>188.932,18</b> | <b>4.023.916,00</b> |

Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagebuchhaltung.

#### D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Bilanz-Nr. | Sachanlagevermögen                                | Stand<br>31.12.2017 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung         | Stand<br>31.12.2018 |
|------------|---|---------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
|            |   | €                   | €                                 | €                 | €                   |
| 1.2.3.     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 4.824.393,66        | 0,00                              | 109.209,00        | 4.715.184,66        |
| 1.2.4.     | Infrastrukturvermögen                             | 258.546,02          | 5.462,79                          | 8.502,79          | 255.506,02          |
| 1.2.5.     | Bauten auf fremdem Grund und Boden                | 224.145,00          | 0,00                              | 3.536,00          | 220.609,00          |
| 1.2.7.     | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge          | 1.414.033,00        | 9.566,62                          | 137.622,62        | 1.285.977,00        |
| 1.2.8.     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 257.867,00          | 61.132,42                         | 55.251,42         | 263.748,00          |
| 1.2.10.    | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau            | 15.927,40           | 51.032,27                         | 0,00              | 66.959,67           |
|            | <b>Summe 1.2.</b>                                 | <b>6.994.912,08</b> | <b>127.194,10</b>                 | <b>314.121,83</b> | <b>6.807.984,35</b> |

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

**Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen (+/- 1.000 €) der Sachanlagen.**

| <b>D 1.2.4 Infrastrukturvermögen</b>                  | <b>Betrag<br/>€</b> |
|---|---------------------|
| Zugang (inkl. Umbuchung):                             |                     |
| Radweg entlang K 29 Waldlaubersheim - Schweppenhausen | 5.462,79            |

| <b>D 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b> | <b>Betrag<br/>€</b> |
|---|---------------------|
| Zugang (inkl. Umbuchung):                               |                     |
| Stromerzeuger   | 4.320,89            |
| Notstromaggregat Feuerwehr                              | 5.245,73            |
| Summe   | 9.566,62            |

| <b>D 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>     | <b>Betrag<br/>€</b> |
|---|---------------------|
| Zugang (inkl. Umbuchung):                             |                     |
| Atenschutzbeschaffungen 2018, -flaschen, -regler usw. | 13.550,65           |
| Schaumtrainer Feuerwehr                               | 2.103,92            |
| Humanity Tent 5x5m Emergency HP                       | 3.771,11            |
| Digitalfunkgeräte Sammelposten Beschaffung 2018       | 35.968,94           |
| Miele Gewerbereinbaugeschirrspüler G8056U             | 3.737,79            |
| Bank-Tischkombination                                 | 2.000,01            |
| Summe   | 61.132,42           |

| <b>D 1.2.10 Anlage im Bau</b>               | <b>Betrag<br/>€</b> |
|---|---------------------|
| Zugang (inkl. Umbuchung):                   |                     |
| Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Seibersbach | 31.470,87           |
| Neubau des Feuerwehrgerätehauses Daxweiler  | 19.561,40           |
| Summe                                       | 51.032,27           |

Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer / außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.190 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben (s.o. Betriebs- und Geschäftsausstattung).

### D.1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Bilanz-Nr. | Finanzanlagen   | Stand<br>31.12.2017  | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung     | Stand<br>31.12.2018  |
|------------|---|----------------------|-----------------------------------|---------------|----------------------|
|            |   | €                    | €                                 | €             | €                    |
| 1.3.1.     | Anteile an verbundenen Unternehmen  | 1,00                 | 0,00                              | 0,00          | 1,00                 |
| 1.3.2.     | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 1.364.142,31         | 0,00                              | 0,00          | 1.364.142,31         |
| 1.3.5.     | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 8.649.829,90         | 0,00                              | 0,00          | 8.649.829,90         |
| 1.3.7.     | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 25.216,25            | 7.246,34                          | 191,43        | 32.271,16            |
| 1.3.8.     | Sonstige Ausleihungen   | 55.130,00            | 0,00                              | 0,00          | 55.130,00            |
|            | <b>Summe 1.3.</b>   | <b>10.094.319,46</b> | <b>7.246,34</b>                   | <b>191,43</b> | <b>10.101.374,37</b> |

Der Zugang betrifft die Pflichtzuführung für den Pensionsfonds nach § 14 BBesG.

Die Verbandsgemeinde Stromberg verfügt über folgende Finanzanlagen:

| Finanzanlagen  | 31.12.2017<br>€      | 31.12.2018<br>€      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen:</b>                   |                      |                      |
| GGs (Erinnerungswert)  | 1,00                 | 1,00                 |
| <b>D.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen:</b>               |                      |                      |
| Ausleihung an GGs  | 1.364.142,31         | 1.364.142,31         |
| <b>D.1.3.5 Anteile Sondervermögen und Zweckverbände:</b>             |                      |                      |
| Verbandsgemeindewerke Stromberg,<br>Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung | 7.761.659,50         | 7.761.659,50         |
| Zweckverband Schwimmbad Stromberg                                    | 1,00                 | 1,00                 |
| Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle                             | 888.168,40           | 888.168,40           |
| Zweckverband Integrierte Gesamtschule Stromberg                      | 1,00                 | 1,00                 |
| <i>Zwischensumme</i>   | <i>8.649.829,90</i>  | <i>8.649.829,90</i>  |
| <b>D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens:</b>             |                      |                      |
| Geschäftsanteil Naheland-Touristik GmbH                              | 2.600,00             | 2.600,00             |
| Versorgungsrücklage (§ 14 a BBesG)                                   | 22.616,25            | 29.671,16            |
| <i>Zwischensumme</i>   | <i>25.216,25</i>     | <i>32.271,16</i>     |
| <b>D.1.3.7 Sonstige Ausleihungen:</b>                                |                      |                      |
| Geschäftsanteil Volksbank Rhein Nahe Hunsrück                        | 130,00               | 130,00               |
| Geschäftsanteil Fa. EDG , Nieder-Olm                                 | 55.000,00            | 55.000,00            |
| <i>Zwischensumme</i>   | <i>55.130,00</i>     | <i>55.130,00</i>     |
| <b>Gesamtsumme</b>   | <b>10.094.319,46</b> | <b>10.101.374,37</b> |

Die Finanzanlagen wurden in der Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

## D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z.B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel. Darüber hinaus sind Wirtschaftsgüter die zum Verkauf anstehen, im Umlaufvermögen zu führen.

### D.2.1 Vorräte

Vorräte sind nicht vorhanden. Es werden nur Jahresmengen beschafft.

### D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBilBewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen.

#### Forderungsübersicht 2018

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

| Nr.        | Bezeichnung   | 31.12.2018          |
|------------|---|---------------------|
| <b>2.2</b> | <b>Forderungen Gesamt:</b>  | <b>1.877.846,25</b> |
| 2.2.1      | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   | 325.357,95          |
| 2.2.2      | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 38.081,17           |
| 2.2.3      | Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 930.649,75          |
| 2.2.4      | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                |
| 2.2.5      | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 710,42              |
| 2.2.6      | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 566.400,83          |
| 2.2.7      | sonstige Vermögensgegenstände   | 16.646,13           |

Position 2.2.1 beinhaltet insbesondere die offenen Forderungen aus Säumniszuschlägen, Mahn- und Vollstreckungsgebühren sowie der Rückforderung von zu Unrecht geleisteter Sozialhilfe.

Unter Position 2.2.2 werden die offenen privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Forderungen aus Elternbeiträgen und Essensgelder für die Ganztagschule und die betreuenden Grundschulen sowie die Kostenerstattung aus Wohnungszwangseinweisungen.

Position 2.2.3 zeigt hauptsächlich die Forderung gegen die Gesellschaft für Gewerbeansiedlung (GGs).

Unter Position 2.2.6 werden insbesondere die Forderungen aus der Einheitskasse gegen die Ortsgemeinden (Kassenkredite) ausgewiesen.

| Gemeinde        | Betrag             |
|-----------------|--------------------|
| Roth            | -181.420,16        |
| Schweppenhausen | -125.720,64        |
| Stadt Stromberg | -256.249,62        |
| <b>Summe</b>    | <b>-563.390,42</b> |

Position 2.2.7 zeigt insbesondere die Forderungen aus Vollstreckungsersuchen fremder Behörden.

Zweifelhafte Forderungen (u. a. uneinbringliche Forderungen, niedergeschlagene Forderungen, Forderungen die mit Rechtsbehelfen belegt sind und Forderungen, für die ein Insolvenzverfahren angemeldet ist) sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertüberichtig. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertüberichtig. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen. Die Einzelwertberichtigung sinkt von 112.126,59 € auf 106.221,11 €.

Neben der Einzelwertberichtigung ist grundsätzlich auch eine Pauschalwertberichtigung vorzunehmen, die das allgemeine Ausfallrisiko abdecken soll und sich am Ausfallrisiko der nicht einzelwertberichtigten Forderungen der drei Haushaltsvorjahre orientiert. Auf neue Pauschalwertberichtigungen wurde verzichtet, da sich Zu- und Abgänge in etwa die Waage halten und die Summe aus dem Vorjahr auch die voraussichtlichen Ausfälle im Abschlussjahr abdeckt. Die Pauschalwertberichtigung beläuft sich auf 33.709,12 € und umfasst hauptsächlich nicht gezahlte Gebühren aus Mahnungen (Mahnggebühren und Säumniszuschläge), die für sich alleine eine Vollstreckungseinleitung nicht rechtfertigen.

#### D.2.4 Kassenbestand Einheitskasse / Anteil Verbandsgemeinde

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand des Kassenbuchs zum Bilanzstichtag überein. Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Verbandsgemeindekasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Der Stand der Einheitskasse beträgt nach Abzug des Liquiditätskredites der GGS **1.105.827,40 €**.

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Liquide Mittel                          | Stand        | Stand                |
|---|--------------|----------------------|
|   | 31.12.2017   | 31.12.2018           |
|   | €            | €                    |
| Postbank Ludwigshafen                   | 773,14       | 31.958,73            |
| Girokonto Sparkasse Rhein-Nahe          | 91.024,87    | 597.137,84           |
| Girokonto Volksbank Rhein-Nahe-Hunsrück | 13.241,42    | 13.028,93            |
| Postbank Ludwigshafen                   | 97,42        | 4.268,97             |
| Festgeldguthaben                        | 3.310.000,00 | 1.429.000,00         |
| <i>Liquiditätskredit</i>                |              | <i>-1.000.000,00</i> |
| Sparguthaben                            | 30.432,93    | 30.432,93            |
| Insgesamt                               | 3.445.569,78 | 1.105.827,40         |

**Der auf die Verbandsgemeinde als eigenständiger Mandant entfallende Anteil aus der Einheitskasse beträgt 274.412,27 €** (inkl. Untermantanten „durchlaufende Gelder“, „Verwahr“ und „Amtshilfe“).

Näheres kann dem Rechenschaftsbericht (III.1) entnommen werden.

#### D.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Dies ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Ausgaben auf mehrere Perioden sicherstellt. Das heißt, Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf 85.736,10 € und bestehen insbesondere aus Disagio/Sozialhilfeleistungen und den Beamtenbezügen und den für den Januar des Folgejahres.

## E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva

### E.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Zusammensetzung und Entwicklung:

|   | Stand               | Stand               |
|---|---------------------|---------------------|
|   | 31.12.2017          | 31.12.2018          |
|   | €                   | €                   |
| E.1.1 Kapitalrücklage                               | 8.012.278,58        | 7.947.771,94        |
| E.1.2 sonstige Rücklagen                            | 0,00                | 0,00                |
| E.1.3 Jahresergebnis (Ergebnisrechnung)             | -64.506,64          | 601.229,85          |
| E.1.4 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00                | 0,00                |
| <b>Eigenkapital Gesamt:</b>                         | <b>7.947.771,94</b> | <b>8.549.001,79</b> |

#### E.1.1 Kapitalrücklage

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist das Jahresergebnis (E.1.3) vorzutragen und im Haushaltsfolgejahr mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

#### E.1.3 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)

Die Ergebnisrechnung (ER) weist einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **601.229,85 €** aus (siehe E23). Gegenüber dem Vorjahr ergab sich eine Abschlussverbesserung von 665.736,49 €. Nähere Angaben zur Ursache können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

## E.2 Sonderposten

### E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

#### E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Konto    | Sonderposten aus Zuwendungen   | Stand               | Zugang /         | Auflösung         | Stand               |
|----------|--|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
|          |  | 31.12.2017          | Abgang /         |                   | 31.12.2018          |
|          |  | €                   | Umbuchung        | €                 | €                   |
| 23131000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben  | 47.994,00           | 0,00             | 1.352,00          | 46.642,00           |
| 23142000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land                                   | 2.371.420,00        | 61.503,00        | 105.521,00        | 2.327.402,00        |
| 23143000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und <b>Gemeindeverbänden</b> | 404.407,14          | 1.051,96         | 26.009,10         | 379.450,00          |
| 23151000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen                                    | 205.679,02          | 0,00             | 5.786,02          | 199.893,00          |
| 23159000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich                              | 4.934,00            | 0,00             | 402,00            | 4.532,00            |
| 23190000 | Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / von Sonstigen  | 78.900,00           | 0,00             | 5.245,00          | 73.655,00           |
|          | <b>Gesamt</b>  | <b>3.113.334,16</b> | <b>62.554,96</b> | <b>144.315,12</b> | <b>3.031.574,00</b> |

Die Verbandsgemeinde erhielt im Abschlussjahr eine Landeszuwendung für den Radweg Schweppenhäuser, die Anschaffung der Feuerwehrfahrzeuge KH FW 165 & KH FW 744, die Erweiterung des Feuerwehrrätehauses Dörrebach sowie die Anschaffung eines Feuerwehrrabrollbehälters. Von der Verbandsgemeinde Rüdeshem ging ein Zuschuss für die Anschaffung des Feuerwehrschaumtrainers ein. Die Auflösung der Sonderposten erfolgte analog zur Abschreibung der bezuschussten Wirtschaftsgüter.

## E.2.7 Sonstige Sonderposten

Zusammensetzung und Entwicklung:

| Konto    | Sonderposten aus Zuwendungen     | Stand<br>31.12.2017 | Zugang /<br>Abgang /<br>Umbuchung | Auflösung | Stand<br>31.12.2018 |
|----------|----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------|
|          |                                  | €                   | €                                 | €         | €                   |
| 23990000 | Sonstige Sonderposten / Sonstige | 5.038,00            | 0,00                              | 651,00    | 4.387,00            |

## E.3 Rückstellungen

Die Rückstellungen sind in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt.

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Die Berechnung wurde von der Rheinischen Versorgungskasse für die Verbandsgemeinde durchgeführt. Der Ermittlung der Rückstellungen für Beihilfen wurden die landeseinheitlich vorgegebenen Werte, die sich aus einem prozentualen Zuschlag auf die Pensionsrückstellungen errechnen, zugrunde gelegt. Der Zuschlag ermittelte sich aus Erfahrungswerten der Versorgungskasse.

### E.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen:

| Art der Rückstellung                                   | Stand 31.12.2017<br>€ | Zuführung<br>€   | Auflösung<br>€    | Stand 31.12.2018<br>€ |
|--|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| Pensionsrückstellung aktive Beamte<br>(Konto 24111000) | 1.169.182,00          | 52.120,00        | 0,00              | 1.221.302,00          |
| Beihilferückstellung aktive Beamte<br>(Konto 24112000) | 88.389,00             | 0,00             | 22.439,00         | 65.950,00             |
| Pensionsrückstellung Pensionäre<br>(Konto 24211000)    | 1.751.909,00          | 0,00             | 45.048,00         | 1.706.861,00          |
| Beihilferückstellung Pensionäre<br>(Konto 24212000)    | 481.075,00            | 0,00             | 137.995,00        | 343.080,00            |
| <b>Gesamt</b>  | <b>3.490.555,00</b>   | <b>52.120,00</b> | <b>205.482,00</b> | <b>3.337.193,00</b>   |

### E.3.4 Sonstige Rückstellungen:

| Art der Rückstellung                        | Stand 31.12.2017<br>€ | Zuführung<br>€   | Auflösung<br>€   | Stand 31.12.2018<br>€ |
|---|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| Urlaubsrückstellung<br>(Konto 29100000)     | 11.807,00             | 13.696,00        | 11.807,00        | 13.696,00             |
| Überstundenrückstellung<br>(Konto 29200000) | 31.272,00             | 30.728,00        | 31.272,00        | 30.728,00             |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>43.079,00</b>      | <b>44.424,00</b> | <b>43.079,00</b> | <b>44.424,00</b>      |

## E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### Verbindlichkeitenübersicht 2018

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

| Ifd. Nr. | Bezeichnung  | Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit |                                   |                          | Stand zum 31.12.2018 | Stand zum 31.12.2017 |
|----------|--|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
|          |  | bis zu einem Jahr                                       | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |                      |                      |
| 4        | Verbindlichkeiten  | 1.768.558,77  | 1.349.781,80                      | 1.129.940,46             | 9.970.076,66         | 11.791.585,17        |
| 4.1      | Anleihen   |   |                                   |                          |                      |                      |
| 4.2      | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  | 1.480.421,90  | 1.350.000,00                      | 1.087.667,07             | 4.960.362,36         | 5.657.950,21         |
| 4.2.1    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  | 1.480.421,90  | 1.350.000,00                      | 1.087.667,07             | 3.960.362,36         | 4.067.950,21         |
| 4.2.2    | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung   |   |                                   |                          | 1.000.000,00         | 1.590.000,00         |
| 4.3      | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |   |                                   |                          |                      |                      |
| 4.4      | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   |   |                                   |                          |                      |                      |
| 4.5      | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 214.751,61  |                                   |                          | 214.751,61           | 22.117,85            |
| 4.6      | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 2.736,26  | -218,20                           |                          | 7.636,12             |                      |
| 4.7      | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  |   |                                   |                          |                      | 3.311,88             |
| 4.8      | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |   |                                   |                          |                      |                      |
| 4.9      | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 125,33  |                                   |                          | 125,33               |                      |
| 4.10     | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 34.799,29   |                                   | 42.273,39                | 4.739.503,08         | 5.892.595,29         |
| 4.11     | Sonstige Verbindlichkeiten   | 35.724,38   |                                   |                          | 47.698,16            | 215.609,94           |

Position 4.2.1 beinhaltet die Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde aus Investitionskrediten.

| Bilanzkonto    | Darlehensgeber         | Schuldenstand 31.12.2017     | Schuldenstand 31.12.2018     |
|----------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 314 231        | Landestreuhandbank RLP | 43.646,75 €                  | 42.273,39 €                  |
| 315 411        | Landesbank BW          | 72.082,36 €                  | 70.544,69 €                  |
| 315 411        | Landesbank BW          | 718.499,90 €                 | 704.707,32 €                 |
| <b>315 411</b> | <b>Zwischensumme</b>   | <b>790.582,26 €</b>          | <b>775.252,01 €</b>          |
| 315 211        | SPK Rhein-Nahe         | 44.465,80 €                  | 38.810,24 €                  |
| 315 211        | SPK Rhein-Nahe         | 31.251,89 €                  | 27.533,89 €                  |
| 315 211        | SPK Rhein-Nahe         | 302.175,39 €                 | 293.804,94 €                 |
| <b>315 211</b> | <b>Zwischensumme</b>   | <b>377.893,08 €</b>          | <b>360.149,07 €</b>          |
| 315 231        | SPK Rhein-Nahe         | 432.695,35 €                 | 416.883,47 €                 |
| 315 111        | DG Hyp. Berlin         | 266.731,25 €                 | 238.009,18 €                 |
| 315 111        | DG Hyp. Berlin         | 110.775,12 €                 | 107.011,64 €                 |
| <b>315 111</b> | <b>Zwischensumme</b>   | <b>377.506,37 €</b>          | <b>345.020,82 €</b>          |
| 315921         | ISB Mainz              | 1.350.000,00 €               | 1.350.000,00 €               |
| 315131         | ISB Mainz              | 695.626,40 €                 | 670.783,60 €                 |
|                | <b>Summe</b>           | <b><u>4.067.950,21 €</u></b> | <b><u>3.960.362,36 €</u></b> |

Position 4.2.2 beinhaltet den Liquiditätskredit zur Zwischenfinanzierung der GGS.

| Bilanzkonto | Darlehensgeber | Schuldenstand<br>31.12.2017 | Schuldenstand<br>31.12.2018 |
|-------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 325212      | ISB Mainz      | 1.590.000,00 €              | 1.000.000,00 €              |

Position 4.5 zeigt die Verbindlichkeiten aus offenen Rechnungen von Firmen die bis zum Jahresende noch nicht beglichen waren.

Position 4.10 zeigt insbesondere die Verbindlichkeiten aus dem Zweckverband Schwimmbad (2.396.735,87 €) sowie den Guthaben der Mandanten in der Einheitskasse.

| Mandant                           | Betrag              |
|-----------------------------------|---------------------|
| Daxweiler                         | 112.237,52          |
| Dörrebach                         | 292.111,69          |
| Eckenroth                         | 47.506,93           |
| Schöneberg                        | 366.273,99          |
| Seibersbach                       | 152.368,34          |
| Waldlaubersheim                   | 867.348,98          |
| Warmstroth                        | 305.938,01          |
| Verkehrsverein Stromberg          | 39.479,00           |
| VGW Abwasserbeseitigung Stromberg | 84.398,05           |
| Zweckverband Schwimmbad           | 39.924,27           |
|                                   | <b>2.307.586,78</b> |

Position 4.11 besteht hauptsächlich aus den Verbindlichkeiten aus den durchlaufenden Geldern, Kauti-  
onen und Sicherheitsleistungen. Die durchlaufenden Gelder sind Forderungen (Bsp. Landwirtschaftskam-  
merbeitrag, Abgabe Deutscher Weinfonds, Amtshilfeersuchen, etc.), welche die Verbandsgemeinde für  
Dritte erhebt und an diese weiterleitet. Die Abrechnung erfolgt i.d.R. im ersten Quartal des Folgejahres.

## E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Dies ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Einnahmen  
auf mehrere Perioden sicherstellt. Das heißt, Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine  
bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden mit dem Nominalwert bewertet und belaufen sich  
auf 66.028,02 €.

## **F. Sonstige Angaben**

### **F.1 Ausgleich von Kostenunterdeckungen**

Gemäß § 40 GemHVO sind Kostenunterdeckungen für Einrichtungen, die in der Regel aus Entgelten finanziert werden im Anhang anzugeben, sofern diese ausgeglichen werden sollen.

Die Angaben zum Panoramabad Stromberg erfolgen daher nur nachrichtlich.

Das tatsächliche Defizit des Zweckverbandes Freibad belief sich auf 513.356,31 €. Hiervon hat die Verbandsgemeinde Stromberg 410.685,04 € (80 %) und die Stadt Stromberg 102.671,27 € (20 %) getragen.

### **F.2 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind**

Es besteht keine Trägerschaft bei Sparkassen.

### **F.3 Währungsumrechnungen**

Es liegen keine Anschaffungskosten, Forderungen oder Verbindlichkeiten in Fremdwährung vor.

### **F.4 Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Die Verbandsgemeinde Stromberg verfügt über Grundstücke mit Einschränkungen, z.B. Leitungsrechte, Wegerechte, usw., die bei der Erstbewertung entsprechende Berücksichtigung gefunden haben.

### **F.5 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**

Solche sind nicht bekannt.

### **F.6 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Wesentliche neue Verträge sind nicht bekannt.

### **F.7 Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten gemäß § 48 Abs.2 Nr. 10 GemHVO**

Die Übernahme von Haftungsverpflichtungen ist nicht bekannt.

### **F.8 Sonstige Haftungsverhältnisse gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO**

Sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind, sind nicht bekannt.

### **F.9 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 12 GemHVO**

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen, sind nicht bekannt.

### **F.10 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 13 GemHVO**

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht bekannt.

### **F.11 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben**

Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben, deren Ansprüche bereits entstanden sind, sind nicht bekannt.

### F.12 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht.

Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Verbandsgemeinde Stromberg keine Subsidiärhaftung. Die Beschäftigten sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Verbandsgemeinde als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen. Der Umlagesatz beträgt zurzeit 4,25 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Zurzeit ist keine Veränderung des Umlagesatzes absehbar. Darüber hinaus wird ein sog. Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks geleistet. Dieses beträgt 3,5 %. Die Umlageverpflichtungen für die Beschäftigten betragen in 2018 = 135.834,05 €.

### F.13 Derivative Finanzinstrumente

Derivative Finanzinstrumente wurden von der Verbandsgemeinde nicht eingesetzt.

### F.14 Wesentliche Beteiligungen

Name und Sitz: Abwasserwerk der VG Stromberg, Stromberg  
Rechtsform: Eigenbetrieb nach der EigAnVO  
Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 100 %

Name und Sitz: Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle, Windesheim  
Rechtsform: Zweckverband  
Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 25 %

Name und Sitz: Zweckverband Schwimmbad, Stromberg  
Rechtsform: Zweckverband  
Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 80 %

Name und Sitz: Gesellschaft für Gewerbeansiedlung, Stromberg  
Rechtsform: GmbH  
Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 100 %

### F.15 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Eigenbetrieb Abwasserwerk der VG Stromberg, Stromberg  
Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle, Windesheim  
Zweckverband Schwimmbad, Stromberg  
Gesellschaft für Gewerbeansiedlung, Stromberg

### F.16 Personalbestand

|                                  | Durchschnittliche Anzahl<br>(inkl. Teilzeit) |
|----------------------------------|--|
| Beamtinnen / Beamte              | 3  |
| Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer | 67   |
| <b>Insgesamt</b>                 | <b>70</b>                                    |

## G. Mitglieder des Verbandsgemeinderat

Dem Verbandsgemeinderat gehörten folgende Mitglieder (*inkl. zeitweise*) an:

| <b>Nr.</b> | <b>Name, Vorname,<br/>Bürgermeister/in, Beigeordnete/r, kein Ratsmitglied</b> | <b>Ort</b>      |
|------------|---|-----------------|
| 1.         | Denker, Anke, Bürgermeisterin   | Schweppenhausen |
| 2.         | Reißert, Nicole   | Dörrebach       |
| 3.         | Neubauer, Petra, Beigeordnete (bis 31.07.2018)                                | Waldlaubersheim |
| 4.         | Keuser, Gerhard   | Stromberg       |
| 5.         | Sinß, Petra   | Warmstroth      |
| 6.         | Müller-Späth, Volker  | Waldlaubersheim |
| 7.         | Beck, Sigrid  | Stromberg       |
| 8.         | Keuser, Gertrud   | Stromberg       |
| 9.         | Noch, Ralf  | Seibersbach     |
| 10.        | Schmitt, Rainer   | Waldlaubersheim |
| 11.        | Diehl, Florian  | Daxweiler       |
| 12.        | Hering, Klarin  | Stromberg       |
| 13.        | Höning, Helmut  | Roth            |
| 14.        | Rabe, Thomas  | Seibersbach     |
| 15.        | Hippert, Nicole   | Seibersbach     |
| 16.        | Hilger, Benjamin  | Warmstroth      |
| 17.        | Mehlig, Carsten   | Schweppenhausen |
| 18.        | Dörr, Albert  | Stromberg       |
| 19.        | Scholl, Harald  | Dörrebach       |
| 20.        | Warnemünde, Nils  | Stromberg       |
| 21.        | Schüffner, Hans-Joachim   | Seibersbach     |
| 22.        | Theis, Karsten  | Waldlaubersheim |
| 23.        | Krieg, Peter  | Seibersbach     |
| 24.        | Klauer, Marlis, Beigeordnete  | Stromberg       |
| 25.        | Kleeberg, Bernd   | Stromberg       |
| 26.        | Klimke, Karl-Ludwig, 1. Beigeordneter (kein Ratsmitglied)                     | Seibersbach     |

## H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Langenlonsheim, den 08.10.2021

Michael Cyfka  
Bürgermeister

# III.1 Rechenschaftsbericht (gemäß § 49 GemHVO)

## I. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde

### I.1. Bilanz

#### Aktiva:

Das Vermögen der Aktivseite setzt sich wie folgt zusammen:

| Bilanz-Nr. | Bezeichnung                | Vorjahr<br>€         | Rechnungsjahr<br>€   | Veränderung<br>€     |
|------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1          | Anlagevermögen             | 21.301.252,54        | 20.933.274,72        | -367.977,82          |
| 2          | Umlaufvermögen             | 5.110.137,98         | 3.983.673,65         | -1.126.464,33        |
| 4          | Rechnungsabgrenzungsposten | 94.055,65            | 85.736,10            | -8.319,55            |
|            | <b>Gesamtvermögen</b>      | <b>26.505.446,17</b> | <b>25.002.684,47</b> | <b>-1.502.761,70</b> |

Das Vermögen der Verbandsgemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 1.502.761,70 € gesunken. Die Ursache liegt in der Veränderung der folgenden Bilanzpositionen.

#### Bilanzposition Nr. 1: Anlagevermögen (s.o. D.1)

Das Anlagevermögen umfasst die immateriellen Vermögensgegenstände (Investitionskostenzuschüsse, etc.), Sachanlagen (Gebäude, Grundstücke, Ausrüstung, Ausstattung, Fahrzeuge, etc.) und Finanzanlagen (Anteile Abwasserwerk, Wasserverband Trollmühle, Panoramabad, etc.). Der Netto-Werteverlust beträgt 367.977,82 € und ergibt sich aus dem neu geschaffenen Anlagevermögen abzüglich der plan-/außerplanmäßigen Abschreibungen.

#### Bilanzposition Nr. 2: Umlaufvermögen (s.o. D.2)

Forderungen gegen Dritte und der Kassenbestand der Einheitskasse sind die Hauptbestandteile des Umlaufvermögens. Der Rückgang des Umlaufvermögens um 1.126.464,33 € beruht auf dem Rückgang der Einlagen der Mandaten in der Einheitskasse.

#### Bilanzposition Nr. 4: Rechnungsabgrenzungsposten (s.o. D.4)

Hierzu gehören insbesondere die Beamtenbezüge und die Sozialhilfeleistungen für den Januar des Folgejahres.

## Passiva:

Das Vermögen der Aktivseite teilt sich auf der Passivseite wie folgt auf:

| Bilanz-Nr. | Bezeichnung                                      | Vorjahr<br>€         | Rechnungs-<br>jahr<br>€ | Veränderung<br>€     |
|------------|--|----------------------|-------------------------|----------------------|
|            | Vermögen Aktiva                                  | <b>26.505.446,17</b> | <b>25.002.684,47</b>    | <b>-1.502.761,70</b> |
|            | <i>abzüglich zweckgebundenes „Fremdkapital“:</i> |                      |                         |                      |
| 2          | Sonderposten                                     | 3.118.372,16         | 3.035.961,00            | -82.411,16           |
| 3          | Rückstellungen                                   | 3.533.634,00         | 3.381.617,00            | -152.017,00          |
| 4          | Verbindlichkeiten                                | 11.791.585,17        | 9.970.076,66            | -1.821.508,51        |
| 5          | Rechnungsabgrenzungsposten                       | 114.082,90           | 66.028,02               | -48.054,88           |
|            | <i>verbleibt</i>                                 |                      |                         |                      |
| <b>1</b>   | <b>Eigenkapital der Gemeinde</b>                 | <b>7.947.771,94</b>  | <b>8.549.001,79</b>     | <b>601.229,85</b>    |

### Bilanzposition Nr. 2: Sonderposten (s.o. E.2)

Insbesondere Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind zweckgebundene Mittel Dritter und werden in der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog zum geförderten Wirtschaftsgut. Der jährlichen planmäßigen und außerplanmäßigen Auflösung (Gegenstück zur Abschreibung) stehen die Zugänge gegenüber (s.o. E.2). Die Sonderposten reduzieren sich um 82.411,16 €.

### Bilanzposition Nr. 3: Rückstellungen (s.o. E.3)

Weiterhin wird Vermögen durch Rückstellungen für spätere Verbindlichkeiten, insbesondere für die Beamtenpensionen, zweckgebunden. Der jährlichen plan-/außerplanmäßigen Auflösung stehen die Zugänge für künftige Pensionsverpflichtungen gegenüber. Die Rückstellungen sinken um 152.017,00 €.

### Bilanzposition Nr. 4: Verbindlichkeiten (s.o. E.4)

Der größte Posten des Fremdkapitals entfällt auf die Verbindlichkeiten gegen Dritte; primär die Kreditschulden bei Banken und die Guthaben der Mandanten in der Einheitskasse. Wegen Teiltilgung des Liquiditätskredites für die GGS und dem Rückgang der Guthaben der Mandanten in der Einheitskasse sinken die Verbindlichkeiten um 1.821.508,51 €.

### Bilanzposition Nr. 5: Rechnungsabgrenzungsposten (s.o. E.5)

Die Rechnungsabgrenzungsposten sinken um 48.054,88 €.

### Bilanzposition Nr. 1: Eigenkapital (s.o. E.1)

Nach Abzug der zweckgebundenen Finanzmittel der Bilanzpositionen 2 - 5 vom Gesamtvermögen verbleibt das auf die Verbandsgemeinde entfallende „unbelastete“ Vermögen in Höhe von **8.549.001,79 €**. Das Eigenkapital steigt um 601.229,85 €, da die zweckgebundenen Finanzmittel der Passivseite stärker gesunken sind als das Vermögen der Aktivseite. Die Gründe hierfür können den folgenden Erläuterungen entnommen werden.

## I.2 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung (s.o. II.1) zeigt alle Soll-Erträge und Soll-Aufwendungen einer Haushaltsperiode (01.01. – 31.12.). Dazu gehören auch Positionen, die nicht zahlungswirksam sind, wie z. B. die Abschreibungen und deren Gegenpart, die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen. Sie zeigt damit nicht das tatsächliche (IST-) Jahresergebnis, sondern den Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen eines Jahres. Dahinter steht das Prinzip der Generationengerechtigkeit, wonach die Ergebnisrechnung in Erträgen und Aufwendungen dauerhaft ausgeglichen sein soll um sicherzustellen, dass jede Generation nur so viele Ressourcen verbraucht wie sie auch selbst erwirtschaftet.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein **Jahresüberschuss** (vgl. ER Nr. E23) in Höhe von **601.229,85 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtlicher Jahresfehlbetrag von 313.084,00 € erwartet. Das Jahresergebnis hat sich damit um **914.313,85 €** verbessert.

### **Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung:**

Die laufenden (Soll-) Erträge (vgl. ER E8) stiegen gegenüber der Haushaltsplanung um 46.326,70 €.

Die laufenden Aufwendungen (vgl. ER E15) sanken gegenüber der Haushaltsplanung um 871.537,14 €.

Das Finanzergebnis (vgl. ER E19) verschlechterte sich gegenüber der Haushaltsplanung um 1.444,79 €.

Das außerordentliche Ergebnis (vgl. ER E21) verschlechterte sich gegenüber der Haushaltsplanung um 2.105,20 €.

Die **Abschlussverbesserung** beruht auf Abweichungen von den Haushaltsplanansätzen, deren wesentliche Abweichungen der folgenden Aufstellung unter I.3. entnommen werden kann.

### I.3 Finanzrechnung

Die **Finanzrechnung** (s.o. II.2) umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- & Auszahlungen) des abgelaufenen Haushaltsjahres. Dazu gehören die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (ohne Abschreibungen und Auflösungen) und darüber hinaus die Ein- und Auszahlungen für die Vorjahre, die Investitionen und die Kredite. Die Finanzrechnung bildet das tatsächliche IST-Ergebnis ab.

Die Finanzrechnung schließt mit einem **IST-Überschuss** (vgl. FR F34) in Höhe von **605.817,28 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtliches Jahresdefizit von 739.841,00 € erwartet. Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich das Jahresergebnis um **1.345.658,28 €** verbessert.

Der Überschuss von 605.817,28 € reduziert sich um die ordentliche Tilgung (F37 = 108.638,41 €) auf 497.178,87 €, die den liquiden Mitteln (F38) zugeführt wurden. Nach Tilgung des Liquiditätskredites aus dem Vorjahr über 225.469,93 € verbleiben liquide Mittel in Höhe von 271.708,94 €. Inklusive der durchlaufenden Gelder in Höhe von 2.703,33 € betragen die liquiden Mittel **274.412,27 €** (vgl. D.2.4).

#### Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung von **1.345.658,28 €**:

Der Saldo der **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** (vgl. FR F23) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 724.756,02 € verbessert.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** (vgl. FR F33) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 620.902,26 € verbessert.

| Zusammenfassung der wesentlichen Ursachen<br>(Mehreinnahme / Mindereinnahmen / Mehrausgaben / Minderausgaben)  | Veränderung<br>€ |
|--|------------------|
| F1 Steuern und ähnliche Abgaben:<br>MinderE Vergnügungssteuer  | -44.000          |
| F3 Einzahlungen der sozialen Sicherung:<br>MinderE wegen entsprechender MinderA (s.u. F13)   | -130.000         |
| F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:<br>insb. MinderE bei Kostenersatz Feuerwehreinsätze und Schülerbetreuung   | -38.000          |
| F6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:<br>insb. MinderE beim Forst wegen entsprechender MinderA beim Personal (F9)   | -56.000          |
| F9 Personal- und Versorgungsauszahlungen:<br>insb. MinderA Forst   | 141.000          |
| F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen:<br>insb. MinderA Unterhaltung VG-Einrichtungen  | 327.000          |
| F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen:<br>insb. MinderA Kostenanteil Panoramabad und Kreisumlage  | 173.000          |
| F13 Auszahlungen der sozialen Sicherung:<br>insb. MinderA Asyl   | 245.000          |
| F14 Sonstige laufende Auszahlungen:<br>insb. MinderA externe Dienstleistungen und EDV  | 108.000          |
| F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:<br>MinderE Investitionszuwendungen   | -23.000          |
| F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:<br>insb. MinderA für Baumaßnahmen (geringer Baufortschritt Feuerwehrhaus Seibersbach) und Investitionszuschuss Breitbandausbau | 644.000          |
| <b>Summe</b>   | <b>1.347.000</b> |

## I.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die **Ergebnisrechnung** mindestens ausgeglichen (ER E23) ist,
2. in der **Finanzrechnung** der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (FR F23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, und
3. in der **Bilanz** kein negatives Eigenkapital (= nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) ausgewiesen ist.

*(Die Voraussetzungen des formellen Haushaltsausgleichs sind nicht identisch mit dem tatsächlichen IST-Ergebnis.)*

Die **Ergebnisrechnung (ER)** schließt mit einem Jahresüberschuss (ER E23) i.H.v. 601.229,85 €.

**Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnisrechnung erreicht.**

In der **Finanzrechnung (FR)** übersteigen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die Auszahlungen um 641.454,02 € (FR F23). Der Betrag genügte zur Finanzierung der planmäßigen Tilgung (FR F37) in Höhe von 108.638,41 €.

**Der Haushaltsausgleich wurde in der Finanzrechnung erreicht.**

Die **Bilanz** weist ein positives Eigenkapital (P.1) in Höhe von **8.549.001,79 €** aus.

**Der Haushaltsausgleich wurde in der Bilanz erreicht.**

**Der Haushaltsausgleich wurde damit in allen Punkten erreicht.**

### **Abschießend nochmals eine Zusammenfassung der Jahresrechnung:**

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 601.229,85 €.

Das Eigenkapital steigt um 601.229,85 € von 7.947.771,94 € auf 8.549.001,79 €.

Das Bilanzvermögen sinkt um 1.502.761,70 € von 26.505.446,17 € auf 25.002.684,47 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem IST-Überschuss in Höhe von 605.817,28 €, der zur Tilgung der Investitionskredite (108.638,41 €) und des Liquiditätskredites (225.469,93 €) eingesetzt wurde. Der Restbetrag wurde den liquiden Mitteln zugeführt, die damit von -225.469,93 € auf 271.708,94 € (bzw. 274.412,27 € inkl. durchlaufender Gelder) steigen.

## J. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

### Haushaltskennzahlen der Jahresrechnung

Um die Bewertung der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres sowie der Finanzlage der Verbandsgemeinde zu ermöglichen und damit eine Grundlage für den interkommunalen Vergleich zu schaffen, werden Haushaltskennzahlen (Finanzdaten/Strukturdaten) in den Rechenschaftsbericht aufgenommen. Eine Analyse der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen der Jahresrechnung führt zu nachstehenden Kennzahlen.

(Erläuterung: ER = Ergebnisrechnung / FR = Finanzrechnung  
BA = Bilanz Aktiva / BP = Bilanz Passiva)

### Ergebnisrechnung

#### Steuerquote

Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an der Summe der laufenden Erträge  
(Verhältnis ER Nr. 1 zu ER Nr. 8)

| Plan                      | Ist                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 360.000,00 / 6.930.852,00 | 386.893,35 / 6.977.178,70 |
| 5,19                      | 5,55                      |

#### Leistungsentgeltquote

Anteil der Leistungsentgelte und Kostenerstattungen an der Summe der laufenden Erträge  
(Verhältnis ER Nr. 4-6 zu ER Nr. 8)

| Plan                      | Ist                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 556.220,00 / 6.930.852,00 | 484.167,96 / 6.977.178,70 |
| 8,03                      | 6,94                      |

#### Personalintensität 1

Anteil der Personalaufwendungen an der Summe der laufenden Aufwendungen  
(Verhältnis ER Nr. 9 zu ER Nr. 15)

| Plan                        | Ist                         |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 2.688.027,00 / 7.172.721,00 | 2.642.980,74 / 6.301.183,86 |
| 37,48                       | 41,94                       |

#### Personalintensität 2

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit durch die Personalaufwendungen aufgezehrt werden

(Verhältnis ER Nr. 9 zu ER Nr. 8)

| Plan                        | Ist                         |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 2.688.027,00 / 6.930.852,00 | 2.642.980,74 / 6.977.178,70 |
| 38,78                       | 37,88                       |

#### Personalaufwand je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

| Plan                 | Ist                  |
|----------------------|----------------------|
| 2.688.027,00 / 9.302 | 2.642.980,74 / 9.302 |
| 288,97               | 284,13               |

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an der Summe der laufenden Aufwendungen  
(Verhältnis ER Nr. 10 zu ER Nr. 15)

| Plan                        | Ist                       |
|-----------------------------|---------------------------|
| 1.190.630,00 / 7.172.721,00 | 846.964,79 / 6.301.183,86 |
| 16,60                       | 13,44                     |

**Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner**

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

| Plan                 | Ist                |
|----------------------|--------------------|
| 1.190.630,00 / 9.302 | 846.964,79 / 9.302 |
| 128,00               | 91,05              |

**Abschreibungsintensität**

Anteil der Abschreibungen an der Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  
(Verhältnis ER Nr. 11 zu ER Nr. 15)

| Plan                      | Ist                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 491.200,00 / 7.172.721,00 | 503.245,44 / 6.301.183,86 |
| 6,85                      | 7,99                      |

**Zinslastquote**

Belastungen aus Finanzaufwendungen (insb. Kreditzinsen) im Verhältnis zu den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit

(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 15)

| Plan                     | Ist                      |
|--------------------------|--------------------------|
| 79.625,00 / 7.172.721,00 | 79.350,65 / 6.301.183,86 |
| 1,11                     | 1,26                     |

**Zinsdeckungsquote**

Gibt an, in welchem Umfang die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit von den Finanzaufwendungen aufgezehrt werden

(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 8)

| Plan                     | Ist                      |
|--------------------------|--------------------------|
| 79.625,00 / 6.930.852,00 | 79.350,65 / 6.977.178,70 |
| 1,15                     | 1,14                     |

**Ergebnisquote laufende Verwaltungstätigkeit**

Anteil des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit am Jahresergebnis

(Verhältnis ER Nr. 16 zu ER Nr. 23)

| Plan                      | Ist                     |
|---------------------------|-------------------------|
| -241.869,00 / -313.084,00 | 675.994,84 / 601.229,85 |
| 77,25                     | 112,44                  |

**Finanzergebnisquote**

Hinweis auf die Finanzpolitik der Kommune, da das Finanzergebnis diejenigen Erfolgsbestandteile darstellt, die aus Finanzanlagen und Kreditaufnahmen resultieren

(Verhältnis ER Nr. 19 zu ER Nr. 23)

| Plan                     | Ist                     |
|--------------------------|-------------------------|
| -71.215,00 / -313.084,00 | -72.659,79 / 601.229,85 |
| 22,75                    | -12,09                  |

## Finanzrechnung

### Investitionsquote

Anteil der Investitionen an den Gesamtauszahlungen

(Verhältnis FR Nr. 32 zur Summe aus ER Nr. 15, Nr. 18, Nr. 32, Nr. 36 und Nr. 39)

| Plan                      | Ist                       |
|---------------------------|---------------------------|
| 775.500,00 / 7.591.087,00 | 131.395,70 / 6.203.158,69 |
| 10,22                     | 2,12                      |

### Eigenfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus eigenen Finanzmitteln einschl. Beiträgen u.ä. Entgelten

(Verhältnis der Differenz aus FR Nr. 32 und Nr. 24 zu FR Nr. 32)

| Plan                    | Ist                    |
|-------------------------|------------------------|
| 656.539,00 / 775.500,00 | 36.689,70 / 131.395,70 |
| 84,66                   | 27,92                  |

### Kreditfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionskrediten

(Verhältnis FR Nr. 35 zu FR Nr. 32)

| Plan                    | Ist               |
|-------------------------|-------------------|
| 651.500,00 / 775.500,00 | 0,00 / 131.395,70 |
| 84,01                   | 0,00              |

### Zuwendungsfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionszuwendungen

(Verhältnis FR Nr. 24 zu FR Nr. 32)

| Plan                    | Ist                    |
|-------------------------|------------------------|
| 118.961,00 / 775.500,00 | 94.706,00 / 131.395,70 |
| 15,34                   | 72,08                  |

### Nettoneuverschuldung

Zuwachs der Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten

(Differenz neue Kredite aus FR Nr. 35 und ordentliche Tilgung aus FR Nr. 36)

| Plan                    | Ist               |
|-------------------------|-------------------|
| 651.500,00 / 116.830,00 | 0,00 / 108.638,41 |
| 534.670,00              | -108.638,41       |

## Bilanz

### Verschuldung je Einwohner

basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres, erfasst werden sowohl Investitionskredite als auch Liquiditätskredite

|                      |
|----------------------|
| Ist                  |
| 4.960.362,36 / 9.302 |
| 533,26               |

### Eigenkapitalquote

Anteil des Eigenkapitals am bilanzierten Gesamtkapital  
(Verhältnis BP Nr. 1 zu Bilanzsumme)

|                              |
|------------------------------|
| Ist                          |
| 8.549.001,79 / 25.002.684,47 |
| 34,19                        |

### Anlagendeckungsgrad

Anteil der Finanzierung des Anlagevermögens durch das Eigenkapital  
(Verhältnis BP Nr. 1 zu BA Nr. 1)

|                              |
|------------------------------|
| Ist                          |
| 8.549.001,79 / 20.933.274,72 |
| 40,84                        |

## K. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus folgende Ereignisse eingetreten, die für die Verbandsgemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Verbandsgemeinde führen könnten. Die Fusion mit der Verbandsgemeinde Langenlonsheim hat die Finanzsituation deutlich verbessert. Die Gemeinden der Verbandsgemeinde Stromberg werden durch die Senkung der Verbandsgemeindeumlage um 3 Punkte deutlich entlastet.

## L. Chancen und Risiken

Der Haushaltsplan wurde vom Verbandsgemeinderat beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht genehmigt. Ein Vergleich mit dem Vorjahresergebnis erfolgte im Anhang bei der jeweiligen Bilanzposition. Besondere Risiken oder Chancen bringt die Fusion der Verbandsgemeinde Stromberg mit der Verbandsgemeinde Langenlonsheim.

930 Verbandsgemeinde Verbandsgemeinde  
Stromberg

III.2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.         | Anlagevermögen          | Anschaffungs- und Herstellungskosten |          |           |               |  |                          |                          |                                    | Abschreibungen, Wertberichtigungen        |                                 |  |                                 |                                 | Restbuchwerte                              |  |      | Kennzahlen |  |  | Wertmind.<br>durch<br>un-<br>lassene<br>Instand-<br>haltung,<br>Altlasten,<br>sonstige |
|--------------|-------------------------|--------------------------------------|----------|-----------|---------------|--|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|--|--|------|------------|--|--|--|
|              |                         | 1                                    | 2        | 3         | 4             | 5  | 6                        | 7                        | 8                                  | 9   | 10                              | 11                                     | 12                              | 13                              | 14   | 15                                       | 16   | 17         |  |  |  |
|              | Stand zum<br>31.12.2017 | Zugänge                              | Abgänge  | Umbuch.   | Endbestand    | Aufgeauf.<br>Abschreib.<br>zum<br>31.12.2017 | Zuschreib.<br>in<br>2018 | Abschreib.<br>in<br>2018 | Umbuch./<br>Umglied.<br>in<br>2018 | Aufgeauf.<br>Abschreib.<br>auf<br>Abgänge | Abschreib.<br>zum<br>31.12.2018 | Restbuch-<br>wert<br>zum<br>31.12.2018 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2018 | Restbuch-<br>wert<br>31.12.2017 | Durch-<br>schnittl.<br>Abschreib.-<br>satz | Durch-<br>schnittl.<br>Restbuch-<br>wert | 17   |            |  |  |  |
| 1.           | 29.149.083,11           | 140.737,64                           | 9.239,02 | 0,00      | 29.260.581,73 | 7.847.830,57                                 | 0,00                     | 503.245,44               | 0,00                               | 3.769,00                                  | 8.347.307,01                    | 20.933.274,72                          | 21.301.252,54                   | 21.301.252,54                   | 1,72                                       | 71,49                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.1.         | 6.353.105,25            | 0,00                                 | 3.536,15 | 4.363,33  | 6.353.932,43  | 2.141.084,25                                 | 0,00                     | 188.932,18               | 0,00                               | 0,00                                      | 2.330.016,43                    | 4.023.916,00                           | 4.212.021,00                    | 4.212.021,00                    | 2,97                                       | 63,33                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.1.1.       | 60.529,32               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 60.529,32     | 24.063,32                                    | 0,00                     | 7.806,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 31.869,32                       | 28.660,00                              | 36.466,00                       | 36.466,00                       | 12,90                                      | 47,35                                    | 0,00 |            |  |  |  |
|              | 56.624,93               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 56.624,93     | 21.213,93                                    | 0,00                     | 7.286,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 28.499,93                       | 28.125,00                              | 35.411,00                       | 35.411,00                       | 12,87                                      | 49,67                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 01120000     | 3.904,39                | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 3.904,39      | 2.849,39                                     | 0,00                     | 520,00                   | 0,00                               | 0,00                                      | 3.369,39                        | 595,00                                 | 1.095,00                        | 1.095,00                        | 13,70                                      | 13,70                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 01130000     | 60.529,32               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 60.529,32     | 24.063,32                                    | 0,00                     | 7.806,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 31.869,32                       | 28.660,00                              | 36.466,00                       | 36.466,00                       | 12,90                                      | 47,35                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.1.1. | 10.000,00               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 10.000,00     | 7.833,00                                     | 0,00                     | 1.001,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 8.834,00                        | 1.166,00                               | 2.167,00                        | 2.167,00                        | 10,01                                      | 11,66                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.1.2.       | 10.000,00               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 10.000,00     | 7.833,00                                     | 0,00                     | 1.001,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 8.834,00                        | 1.166,00                               | 2.167,00                        | 2.167,00                        | 10,01                                      | 11,66                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.1.2. | 10.000,00               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 10.000,00     | 7.833,00                                     | 0,00                     | 1.001,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 8.834,00                        | 1.166,00                               | 2.167,00                        | 2.167,00                        | 10,01                                      | 11,66                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.1.3.       | 6.282.575,93            | 0,00                                 | 3.536,15 | 4.363,33  | 6.283.403,11  | 2.109.187,93                                 | 0,00                     | 180.125,18               | 0,00                               | 0,00                                      | 2.289.313,11                    | 3.994.090,00                           | 4.173.388,00                    | 4.173.388,00                    | 2,87                                       | 63,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 01300000     | 6.282.575,93            | 0,00                                 | 3.536,15 | 4.363,33  | 6.283.403,11  | 2.109.187,93                                 | 0,00                     | 180.125,18               | 0,00                               | 0,00                                      | 2.289.313,11                    | 3.994.090,00                           | 4.173.388,00                    | 4.173.388,00                    | 2,87                                       | 63,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.1.3. | 6.282.575,93            | 0,00                                 | 3.536,15 | 4.363,33  | 6.283.403,11  | 2.109.187,93                                 | 0,00                     | 180.125,18               | 0,00                               | 0,00                                      | 2.289.313,11                    | 3.994.090,00                           | 4.173.388,00                    | 4.173.388,00                    | 2,87                                       | 63,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.1.   | 12.651.659,40           | 133.491,30                           | 5.702,87 | -4.363,33 | 12.775.084,50 | 5.656.747,32                                 | 0,00                     | 314.121,83               | 0,00                               | 3.769,00                                  | 5.967.100,15                    | 6.807.984,35                           | 6.994.912,08                    | 6.994.912,08                    | 2,46                                       | 53,29                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.2.         | 8.680.585,36            | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 8.680.585,36  | 3.836.191,70                                 | 0,00                     | 109.209,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 3.945.400,70                    | 4.715.184,66                           | 4.824.393,66                    | 4.824.393,66                    | 1,26                                       | 54,44                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03490000     | 145.085,73              | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 145.085,73    | 78.351,22                                    | 0,00                     | 1.971,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 80.322,22                       | 64.763,51                              | 66.734,51                       | 66.734,51                       | 1,36                                       | 44,64                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03311000     | 4.272.366,31            | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 4.272.366,31  | 2.078.428,53                                 | 0,00                     | 51.814,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 2.130.242,53                    | 2.142.123,78                           | 2.193.937,78                    | 2.193.937,78                    | 1,21                                       | 50,14                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03490000     | 37.207,90               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 37.207,90     | 23.919,21                                    | 0,00                     | 498,00                   | 0,00                               | 0,00                                      | 24.417,21                       | 12.790,69                              | 13.288,69                       | 13.288,69                       | 1,34                                       | 34,38                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03510000     | 5.434,99                | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 5.434,99      | 0,00   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                                      | 5.434,99                        | 5.434,99                               | 5.434,99                        | 0,00                            | 100,00                                     | 0,00                                     |      |            |  |  |  |
| 03520000     | 803.674,98              | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 803.674,98    | 386.239,98                                   | 0,00                     | 15.098,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 401.337,98                      | 402.337,00                             | 417.435,00                      | 417.435,00                      | 1,88                                       | 50,06                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03700000     | 1.776.661,68            | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 1.776.661,68  | 848.145,46                                   | 0,00                     | 20.145,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 869.290,48                      | 907.371,20                             | 927.516,20                      | 927.516,20                      | 1,13                                       | 51,07                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03950000     | 1.616.766,49            | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 1.616.766,49  | 419.572,00                                   | 0,00                     | 19.513,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 439.085,00                      | 1.177.861,49                           | 1.197.194,49                    | 1.197.194,49                    | 1,21                                       | 72,84                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 03990000     | 3.387,28                | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 3.387,28      | 535,28                                       | 0,00                     | 170,00                   | 0,00                               | 0,00                                      | 705,28                          | 2.682,00                               | 2.852,00                        | 2.852,00                        | 5,02                                       | 79,18                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.2.3. | 8.680.585,36            | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 8.680.585,36  | 3.836.191,70                                 | 0,00                     | 109.209,00               | 0,00                               | 0,00                                      | 3.945.400,70                    | 4.715.184,66                           | 4.824.393,66                    | 4.824.393,66                    | 1,26                                       | 54,44                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.2.4.       | 275.238,13              | 5.462,79                             | 0,00     | 0,00      | 280.700,92    | 16.692,11                                    | 0,00                     | 8.502,79                 | 0,00                               | 0,00                                      | 25.194,90                       | 255.506,02                             | 258.546,02                      | 258.546,02                      | 3,03                                       | 91,02                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 04610000     | 7.768,02                | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 7.768,02      | 0,00   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                               | 0,00                                      | 7.768,02                        | 7.768,02                               | 7.768,02                        | 0,00                            | 100,00                                     | 0,00                                     |      |            |  |  |  |
| 04632000     | 17.138,23               | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 17.138,23     | 9.163,23                                     | 0,00                     | 1.219,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 10.382,23                       | 6.756,00                               | 7.975,00                        | 7.975,00                        | 7,11                                       | 39,42                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 04633000     | 250.331,88              | 5.462,79                             | 0,00     | 0,00      | 255.794,67    | 7.528,88                                     | 0,00                     | 7.283,79                 | 0,00                               | 0,00                                      | 14.812,67                       | 240.982,00                             | 242.803,00                      | 242.803,00                      | 2,85                                       | 94,21                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.2.4. | 275.238,13              | 5.462,79                             | 0,00     | 0,00      | 280.700,92    | 16.692,11                                    | 0,00                     | 8.502,79                 | 0,00                               | 0,00                                      | 25.194,90                       | 255.506,02                             | 258.546,02                      | 258.546,02                      | 3,03                                       | 91,02                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.2.5.       | 243.587,77              | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 243.587,77    | 19.442,77                                    | 0,00                     | 3.536,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 22.978,77                       | 220.609,00                             | 224.145,00                      | 224.145,00                      | 1,45                                       | 90,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 05940000     | 243.587,77              | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 243.587,77    | 19.442,77                                    | 0,00                     | 3.536,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 22.978,77                       | 220.609,00                             | 224.145,00                      | 224.145,00                      | 1,45                                       | 90,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| Summe 1.2.5. | 243.587,77              | 0,00                                 | 0,00     | 0,00      | 243.587,77    | 19.442,77                                    | 0,00                     | 3.536,00                 | 0,00                               | 0,00                                      | 22.978,77                       | 220.609,00                             | 224.145,00                      | 224.145,00                      | 1,45                                       | 90,57                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 1.2.7.       | 2.438.046,09            | 13.930,95                            | 3.770,00 | -4.363,33 | 2.468.845,71  | 1.049.015,09                                 | 0,00                     | 137.622,62               | 0,00                               | 3.769,00                                  | 1.166.583,76                    | 1.285.977,00                           | 1.414.033,00                    | 1.414.033,00                    | 5,57                                       | 52,09                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 07120000     | 2.438.415,76            | 4.363,33                             | 3.770,00 | -4.363,33 | 2.438.645,76  | 1.034.741,76                                 | 0,00                     | 135.611,00               | 0,00                               | 3.769,00                                  | 1.166.583,76                    | 1.288.062,00                           | 1.403.674,00                    | 1.403.674,00                    | 5,57                                       | 52,08                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 07210000     | 12.982,64               | 4.320,89                             | 0,00     | 0,00      | 17.303,53     | 10.762,64                                    | 0,00                     | 777,89                   | 0,00                               | 0,00                                      | 11.540,53                       | 5.763,00                               | 2.220,00                        | 2.220,00                        | 4,50                                       | 33,31                                    | 0,00 |            |  |  |  |
| 07290000     | 11.649,69               | 5.246,73                             | 0,00     | 0,00      | 16.896,42     | 3.510,69                                     | 0,00                     | 1.233,73                 | 0,00                               | 0,00                                      | 4.744,42                        | 12.152,00                              | 8.139,00                        | 8.139,00                        | 7,30                                       | 71,92                                    | 0,00 |            |  |  |  |

Betragsangaben in EUR

**930 Verbandsgemeinde Stromberg  
Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018  
Summen je Konto-Nr.**

| Pos.          | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |          |           |               |                                   |                    |                    |                           |                                 | Abschreibungen, Wertberichtigungen |                           |                         |                         | Restbuchwerte                  |                             |      | Kennzahlen |    |  | Wertmind durch unersassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige |
|---------------|---|--------------------------------------|------------|----------|-----------|---------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------|------------|----|--|--|
|               |   | Stand zum 31.12.2017                 | Zugänge    | Abgänge  | Umbuch.   | Endbestand    | Auflauf Abschreib. zum 31.12.2017 | Zuschreib. in 2018 | Abschreib. in 2018 | Umbuch./ Umglied. in 2018 | Aufgeauf Abschreib. auf Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2018          | Abschreib. zum 31.12.2017 | Restbuchwert 31.12.2018 | Restbuchwert 31.12.2017 | Durchschnittl. Abschreib.-satz | Durchschnittl. Restbuchwert | 15   | 16         | 17 |  |  |
| Summe 1.2.7.  |   | 2.463.046,09                         | 13.930,95  | 3.770,00 | -4.363,33 | 2.468.845,71  | 1.049.015,09                      | 0,00               | 137.622,62         | 0,00                      | 3.769,00                        | 1.182.888,71                       | 1.285.977,00              | 1.414.033,00            | 1.414.033,00            | 5,57                           | 52,09                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.2.8.        | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 993.272,65                           | 61.132,42  | 0,00     | 0,00      | 1.054.405,07  | 735.405,65                        | 0,00               | 55.251,42          | 0,00                      | 0,00                            | 790.657,07                         | 263.748,00                | 257.867,00              | 257.867,00              | 5,24                           | 25,01                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 08210000      | Betriebsausstattung   | 7.703,90                             | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 7.703,90      | 6.491,90                          | 0,00               | 316,00             | 0,00                      | 0,00                            | 6.807,90                           | 896,00                    | 1.212,00                | 1.212,00                | 4,10                           | 11,63                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 08214000      | Brand- und Katastrophenschutz   | 409.458,33                           | 55.394,62  | 0,00     | 0,00      | 464.852,95    | 270.674,33                        | 0,00               | 34.952,62          | 0,00                      | 0,00                            | 305.626,95                         | 159.226,00                | 138.784,00              | 138.784,00              | 7,52                           | 34,25                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 08220000      | Geschäftsausstattung  | 94.412,14                            | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 94.412,14     | 89.228,14                         | 0,00               | 1.393,00           | 0,00                      | 0,00                            | 90.621,14                          | 3.791,00                  | 5.194,00                | 5.194,00                | 1,48                           | 4,02                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 08221000      | Büromöbel   | 151.976,10                           | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 151.976,10    | 141.821,10                        | 0,00               | 1.895,00           | 0,00                      | 0,00                            | 143.716,10                         | 8.260,00                  | 10.155,00               | 10.155,00               | 1,25                           | 5,44                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 08222000      | Büromaschinen   | 2.242,44                             | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 2.242,44      | 2.223,44                          | 0,00               | 17,00              | 0,00                      | 0,00                            | 2.240,44                           | 2,00                      | 19,00                   | 19,00                   | 0,76                           | 0,09                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 08224000      | Haidware und EDV-technische Ausstattung   | 155.966,51                           | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 155.966,51    | 123.673,51                        | 0,00               | 7.266,00           | 0,00                      | 0,00                            | 130.939,51                         | 25.027,00                 | 32.293,00               | 32.293,00               | 4,66                           | 16,05                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 08229000      | Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohposanlagen)   | 2.509,17                             | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 2.509,17      | 2.507,17                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 2.507,17                           | 2,00                      | 2,00                    | 2,00                    | 0,00                           | 0,08                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 08240000      | Geingewertige Vermögensgegenstände  | 15.559,32                            | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 15.559,32     | 15.559,32                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 15.559,32                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 08290000      | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere / sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 153.444,74                           | 5.737,80   | 0,00     | 0,00      | 159.182,54    | 83.226,74                         | 0,00               | 8.411,80           | 0,00                      | 0,00                            | 82.638,54                          | 66.844,00                 | 70.218,00               | 70.218,00               | 5,91                           | 41,80                       | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.2.8.  |   | 993.272,65                           | 61.132,42  | 0,00     | 0,00      | 1.054.405,07  | 735.405,65                        | 0,00               | 55.251,42          | 0,00                      | 0,00                            | 790.657,07                         | 263.748,00                | 257.867,00              | 257.867,00              | 5,24                           | 25,01                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.2.10.       | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 15.927,40                            | 52.965,14  | 1.932,87 | 0,00      | 66.959,67     | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 66.959,67                          | 15.927,40                 | 15.927,40               | 15.927,40               | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| 08600000      | Anlagen im Bau  | 15.927,40                            | 52.965,14  | 1.932,87 | 0,00      | 66.959,67     | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 66.959,67                          | 15.927,40                 | 15.927,40               | 15.927,40               | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.2.10. |   | 15.927,40                            | 52.965,14  | 1.932,87 | 0,00      | 66.959,67     | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 66.959,67                          | 15.927,40                 | 15.927,40               | 15.927,40               | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.2.    |   | 12.651.659,40                        | 133.491,30 | 5.702,87 | -4.363,33 | 12.775.094,50 | 5.656.747,32                      | 0,00               | 314.121,83         | 0,00                      | 3.769,00                        | 5.867.100,15                       | 6.807.984,35              | 6.984.912,08            | 6.984.912,08            | 2,46                           | 53,29                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.3.          | Finanzanlagen   | 10.144.318,46                        | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 10.151.564,80 | 49.999,00                         | 0,00               | 191,43             | 0,00                      | 0,00                            | 50.190,43                          | 10.101.374,37             | 10.094.319,46           | 10.094.319,46           | 0,00                           | 99,51                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.3.1.        | Anteile an verbundenen Unternehmen  | 50.000,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 50.000,00     | 49.999,00                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 49.999,00                          | 1,00                      | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,00                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 10120000      | Nicht börsennotierte Anteile  | 50.000,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 50.000,00     | 49.999,00                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 49.999,00                          | 1,00                      | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,00                        | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.3.1.  |   | 50.000,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 50.000,00     | 49.999,00                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 49.999,00                          | 1,00                      | 1,00                    | 1,00                    | 0,00                           | 0,00                        | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.3.2.        | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 1.364.142,31                         | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 1.364.142,31  | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 1.364.142,31              | 1.364.142,31            | 1.364.142,31            | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.3.2.  | Nicht börsennotierte Gesellschaften / Laufzeit von mehr als fünf Jahren   | 1.364.142,31                         | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 1.364.142,31  | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 1.364.142,31              | 1.364.142,31            | 1.364.142,31            | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.3.    |   | 8.649.829,90                         | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 8.649.829,90  | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 8.649.829,90              | 8.649.829,90            | 8.649.829,90            | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.3.5.        | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   | 7.761.659,50                         | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 7.761.659,50  | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 7.761.659,50              | 7.761.659,50            | 7.761.659,50            | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| 12110000      | Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / Sondervermögen / Eigenbetriebe                                  | 888.170,40                           | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 888.170,40    | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 888.170,40                | 888.170,40              | 888.170,40              | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| 12310000      | Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / Zweckverbände und Ausleihungen an Zweckverbände / Zweckverbände | 8.649.829,90                         | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 8.649.829,90  | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 8.649.829,90              | 8.649.829,90            | 8.649.829,90            | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.3.5.  |   | 25.216,25                            | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 32.462,59     | 0,00                              | 0,00               | 191,43             | 0,00                      | 0,00                            | 191,43                             | 32.271,16                 | 25.216,25               | 25.216,25               | 0,59                           | 99,41                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 1.3.7.        | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens  | 2.600,00                             | 0,00       | 0,00     | 0,00      | 2.600,00      | 0,00                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                               | 2.600,00                  | 2.600,00                | 2.600,00                | 0,00                           | 100,00                      | 0,00 |            |    |  |  |
| 13142200      | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens / Kapitalmarktpapiere / von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht / Laufzeit von mehr als fünf Jahren                                  | 22.616,25                            | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 29.862,59     | 0,00                              | 0,00               | 191,43             | 0,00                      | 0,00                            | 191,43                             | 29.671,16                 | 22.616,25               | 22.616,25               | 0,64                           | 99,36                       | 0,00 |            |    |  |  |
| 13400000      | Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz   | 25.216,25                            | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 32.462,59     | 0,00                              | 0,00               | 191,43             | 0,00                      | 0,00                            | 191,43                             | 32.271,16                 | 25.216,25               | 25.216,25               | 0,59                           | 99,41                       | 0,00 |            |    |  |  |
| Summe 1.3.7.  |   | 22.616,25                            | 7.246,34   | 0,00     | 0,00      | 32.462,59     | 0,00                              | 0,00               | 191,43             | 0,00                      | 0,00                            | 191,43                             | 32.271,16                 | 25.216,25               | 25.216,25               | 0,59                           | 99,41                       | 0,00 |            |    |  |  |

| Pos.                 | Anlagevermögen   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |          |         |               |                                  |                    | Abschreibungen, Wertberichtigungen |                           |                               |                           | Restbuchwerte           |                         |                                | Kennzahlen                  |   |  | Wertmind durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige |
|----------------------|--|--------------------------------------|------------|----------|---------|---------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---|--|---|
|                      |  | Stand zum 31.12.2017                 | Zugänge    | Abgänge  | Umbuch. | Endbestand    | Aufgelauft Abschreib. 31.12.2017 | Zuschreib. in 2018 | Abschreib. in 2018                 | Umbuch./ Umglied. in 2018 | Aufgelauft Abschreib. Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2018 | Restbuchwert 31.12.2018 | Restbuchwert 31.12.2017 | Durchschnittl. Abschreib.-satz | Durchschnittl. Restbuchwert | Wertmind durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige |  |   |
| 1                    | 2  | 3                                    | 4          | 5        | 6       | 7             | 8                                | 9                  | 10                                 | 11                        | 12                            | 13                        | 14                      | 15                      | 16                             | 17                          |   |  |   |
| 1.3.8.               | Sonstige Ausleihungen  | 55.130,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 55.130,00     | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 55.130,00                 | 55.130,00               | 0,00                    | 100,00                         | 0,00                        |   |  |   |
| 13510000             | Ausleihungen an Kreditinstitute / an inländische Kreditinstitute   | 130,00                               | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 130,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 130,00                    | 130,00                  | 0,00                    | 100,00                         | 0,00                        |   |  |   |
| 13612000             | Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / an private Unternehmen / Lauryzeit von mehr als fünf Jahren | 55.000,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 55.000,00     | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 55.000,00                 | 55.000,00               | 0,00                    | 100,00                         | 0,00                        |   |  |   |
| Summe 1.3.8.         |  | 55.130,00                            | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 55.130,00     | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 55.130,00                 | 55.130,00               | 0,00                    | 100,00                         | 0,00                        |   |  |   |
| Summe 1.3.           |  | 10.144.318,46                        | 7.246,34   | 0,00     | 0,00    | 10.151.564,80 | 49.999,00                        | 191,43             | 0,00                               | 0,00                      | 50.190,43                     | 10.101.374,37             | 10.094.319,46           | 0,00                    | 99,51                          | 0,00                        |   |  |   |
| Summe Anlagevermögen |  | 29.449.083,11                        | 140.737,64 | 9.239,02 | 0,00    | 29.280.581,73 | 7.847.830,57                     | 503.245,44         | 0,00                               | 3.769,00                  | 8.347.307,01                  | 20.983.274,72             | 21.301.252,54           | 1,72                    | 71,49                          | 0,00                        |   |  |   |
| 2.                   | Umlaufvermögen   | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |
| 2.1.                 | Vorräte  | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |
| 2.1.2.               | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |
| Summe 2.1.2.         |  | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |
| Summe 2.1.           |  | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |
| Summe Umlaufvermögen |  | 0,00                                 | 0,00       | 0,00     | 0,00    | 0,00          | 0,00                             | 0,00               | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                        |   |  |   |

| <b>III.3 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen</b> |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|--|---|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Lfd. Nr.   | Bezeichnung                                   | Ergebnis des Haushaltsjahres | gebildete Haushaltsreste | Planungsdaten des Folgejahres | Planungsdaten des zweiten Folgejahres | Planungsdaten des dritten Folgejahres | Planungsdaten der weiteren Folgejahre |
|  |   | 2018                         |                          | 2019                          | 2020                                  | 2021                                  | 2022ff                                |
|  |   | in €                         |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>   |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>  |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| 2.1  | Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| 2.2  | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| 2.3  | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit       |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>   |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
| <b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>                    |   |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 1                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |
|  | Teilhaushalt 2                                |                              |                          |                               |                                       |                                       |                                       |