



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
A. Rechtsgrundlagen	31
B. Gliederung	31
C. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- & Bewertungsmethoden	31
D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
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
E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
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
F. Sonstige Angaben	41
G. Mitglieder des Verbandsgemeinderats	43
H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	43

Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht (III.1)

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

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
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	360.000,00	386.893,35	26.893,35	386.893,35
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	0,00	360.000,00	386.893,35	26.893,35	386.893,35
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	5.024.490,00	5.014.610,47	- 9.879,53	5.014.610,47
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
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	866.000,00	668.022,05	- 197.977,95	668.022,05
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
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	228.370,00	202.462,48	- 25.907,52	202.462,48
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
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.470,00	40.134,07	3.664,07	40.134,07
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
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	291.380,00	241.571,41	- 49.808,59	241.571,41
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 / vom 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
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	124.142,00	423.484,87	299.342,87	423.484,87
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
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.930.852,00	6.977.178,70	46.326,70	6.977.178,70
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	2.688.027,00	2.642.980,74	- 45.046,26	2.642.980,74
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
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.190.630,00	846.964,79	- 343.665,21	846.964,79
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
E11	Abschreibungen	0,00	491.200,00	503.245,44	12.045,44	503.245,44
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
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.030.199,00	861.641,14	- 168.557,86	861.641,14
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
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.054.100,00	794.417,18	- 259.682,82	794.417,18
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
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	718.565,00	651.934,57	- 66.630,43	651.934,57
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
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	7.172.721,00	6.301.183,86	- 871.537,14	6.301.183,86
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 241.869,00	675.994,84	917.863,84	675.994,84
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	8.410,00	6.690,86	- 1.719,14	6.690,86
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
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	79.625,00	79.350,65	- 274,35	79.350,65
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
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	- 71.215,00	- 72.659,79	- 1.444,79	- 72.659,79
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	- 313.084,00	603.335,05	916.419,05	603.335,05
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	- 2.105,20	- 2.105,20	- 2.105,20
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0,00</u>	<u>- 313.084,00</u>	<u>601.229,85</u>	<u>914.313,85</u>	<u>601.229,85</u>

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
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	360.425,00	315.969,04	- 44.455,96	315.969,04
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
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	4.906.240,00	4.906.519,35	279,35	4.906.519,35
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
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	866.000,00	736.035,06	- 129.964,94	736.035,06
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
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	228.370,00	190.309,90	- 38.060,10	190.309,90
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
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.470,00	36.670,45	200,45	36.670,45
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
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	291.380,00	235.443,68	- 55.936,32	235.443,68

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
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	69.000,00	77.377,18	8.377,18	77.377,18
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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.757.885,00	6.498.324,66	- 259.560,34	6.498.324,66
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	2.672.478,00	2.530.696,07	- 141.781,93	2.530.696,07
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
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.190.630,00	863.575,79	- 327.054,21	863.575,79
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
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	1.134.199,00	960.572,83	- 173.626,17	960.572,83
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
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.054.100,00	808.735,39	- 245.364,61	808.735,39
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
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	718.565,00	610.327,50	- 108.237,50	610.327,50
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.769.972,00	5.773.907,58	- 996.064,42	5.773.907,58
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 12.087,00	724.417,08	736.504,08	724.417,08
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	- 71.215,00	- 82.491,94	- 11.276,94	- 82.491,94
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 83.302,00	641.925,14	725.227,14	641.925,14
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	- 471,12	- 471,12	- 471,12
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 83.302,00	641.454,02	724.756,02	641.454,02
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	118.961,00	94.706,00	- 24.255,00	94.706,00
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
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.052,96	1.052,96	1.052,96
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
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	118.961,00	95.758,96	- 23.202,04	95.758,96
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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	775.500,00	131.395,70	- 644.104,30	131.395,70
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 656.539,00	- 35.636,74	620.902,26	- 35.636,74
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 739.841,00	605.817,28	1.345.658,28	605.817,28
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
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	534.670,00	- 108.638,41	- 643.308,41	- 108.638,41
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
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	740.691,00	- 605.817,28	- 1.346.508,28	- 605.817,28
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	2.703,33	2.703,33	2.703,33
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	740.691,00	- 603.113,95	- 1.343.804,95	- 603.113,95
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	- 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
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	290.225,00	381.926,43	91.701,43	381.926,43
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
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.560.606,00	1.507.705,00	- 52.901,00	1.507.705,00
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.270.381,00	- 1.125.778,57	144.602,43	- 1.125.778,57
23.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	ordentliches Ergebnis	0,00	- 1.270.381,00	- 1.125.778,57	144.602,43	- 1.125.778,57
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.270.381,00	- 1.125.778,57	144.602,43	- 1.125.778,57
32.	Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.270.381,00	- 1.125.778,57	144.602,43	- 1.125.778,57

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
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.239.940,00	967.773,87	- 272.166,13	967.773,87
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
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.313.892,00	2.124.581,95	- 189.310,05	2.124.581,95
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.073.952,00	- 1.156.808,08	- 82.856,08	- 1.156.808,08
23.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	ordentliches Ergebnis	0,00	- 1.073.952,00	- 1.156.808,08	- 82.856,08	- 1.156.808,08
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.073.952,00	- 1.156.808,08	- 82.856,08	- 1.156.808,08
32.	Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.073.952,00	- 1.156.808,08	- 82.856,08	- 1.156.808,08

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
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	13.785,00	32.081,39	18.296,39	32.081,39
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
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	672.042,00	639.916,77	- 32.125,23	639.916,77
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 658.257,00	- 607.835,38	50.421,62	- 607.835,38
23.	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	ordentliches Ergebnis	0,00	- 658.257,00	- 607.835,38	50.421,62	- 607.835,38
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 658.257,00	- 607.835,38	50.421,62	- 607.835,38
32.	Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 658.257,00	- 607.835,38	50.421,62	- 607.835,38

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
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	606.890,00	759.127,75	152.237,75	759.127,75
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
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.021.199,00	1.685.363,86	- 335.835,14	1.685.363,86
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.414.309,00	- 926.236,11	488.072,89	- 926.236,11
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	269,08	269,08	269,08
23.	Finanzergebnis	0,00	0,00	269,08	269,08	269,08
24.	ordentliches Ergebnis	0,00	- 1.414.309,00	- 925.967,03	488.341,97	- 925.967,03
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.414.309,00	- 925.967,03	488.341,97	- 925.967,03
32.	Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 1.414.309,00	- 925.967,03	488.341,97	- 925.967,03

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
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.734.663,00	4.087.715,61	353.052,61	4.087.715,61
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
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	504.802,00	299.936,84	- 204.865,16	299.936,84
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.229.861,00	3.787.778,77	557.917,77	3.787.778,77
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
23.	Finanzergebnis	0,00	- 71.425,00	- 75.576,60	- 4.151,60	- 75.576,60
24.	ordentliches Ergebnis	0,00	3.158.436,00	3.712.202,17	553.766,17	3.712.202,17
27.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Jahresergebnis vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.158.436,00	3.712.202,17	553.766,17	3.712.202,17
32.	Jahresergebnis nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.158.436,00	3.712.202,17	553.766,17	3.712.202,17

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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	266.298,00	267.085,17	787,17	267.085,17
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.554.223,00	1.529.338,74	- 24.884,26	1.529.338,74
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.287.925,00	- 1.262.253,57	25.671,43	- 1.262.253,57
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 1.287.925,00	- 1.262.253,57	25.671,43	- 1.262.253,57
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 1.287.925,00	- 1.262.253,57	25.671,43	- 1.262.253,57
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	27.000,00	25.415,00	- 1.585,00	25.415,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	27.000,00	25.415,00	- 1.585,00	25.415,00
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
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	251.000,00	39.806,59	- 211.193,41	39.806,59
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 224.000,00	- 14.391,59	209.608,41	- 14.391,59
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 1.511.925,00	- 1.276.645,16	235.279,84	- 1.276.645,16
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.228.510,00	985.175,49	- 243.334,51	985.175,49
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.187.909,00	1.762.434,85	- 425.474,15	1.762.434,85
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 959.399,00	- 777.259,36	182.139,64	- 777.259,36
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 959.399,00	- 777.259,36	182.139,64	- 777.259,36
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	- 2.105,20	- 2.105,20	- 2.105,20
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	- 7.700,00	- 7.700,00	0,00	- 7.700,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 967.099,00	- 787.064,56	180.034,44	- 787.064,56
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
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.961,00	70.013,96	- 21.947,04	70.013,96
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	520.000,00	89.589,10	- 430.410,90	89.589,10
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	520.000,00	89.589,10	- 430.410,90	89.589,10
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 428.039,00	- 19.575,14	408.463,86	- 19.575,14
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 1.395.138,00	- 806.639,70	588.498,30	- 806.639,70
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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 Haushalts-vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haushalts-jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	8.550,00	6.481,38	- 2.068,62	6.481,38
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	689.432,00	611.951,40	- 77.480,60	611.951,40
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 680.882,00	- 605.470,02	75.411,98	- 605.470,02
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 680.882,00	- 605.470,02	75.411,98	- 605.470,02
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 680.882,00	- 605.470,02	75.411,98	- 605.470,02
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 680.882,00	- 605.470,02	75.411,98	- 605.470,02
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	534.115,00	593.281,27	59.166,27	593.281,27
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.825.606,00	1.451.064,25	- 374.541,75	1.451.064,25
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 1.291.491,00	- 857.782,98	433.708,02	- 857.782,98
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 1.291.491,00	- 857.782,98	433.708,02	- 857.782,98
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	1.634,08	1.634,08	1.634,08
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	7.700,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 1.283.791,00	- 848.448,90	435.342,10	- 848.448,90
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	330,00	330,00	330,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	330,00	330,00	330,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	4.500,00	2.000,01	- 2.499,99	2.000,01
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	2.000,01	- 2.499,99	2.000,01
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 4.500,00	- 1.670,01	2.829,99	- 1.670,01
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 1.288.291,00	- 850.118,91	438.172,09	- 850.118,91
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	- 497.292,80	- 497.292,80	- 497.292,80

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
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.720.412,00	4.646.301,35	- 74.110,65	4.646.301,35
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
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	512.802,00	419.118,34	- 93.683,66	419.118,34
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	4.207.610,00	4.227.183,01	19.573,01	4.227.183,01
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	- 71.215,00	- 82.491,94	- 11.276,94	- 82.491,94
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	4.136.395,00	4.144.691,07	8.296,07	4.144.691,07
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	4.136.395,00	4.144.691,07	8.296,07	4.144.691,07
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	4.136.395,00	4.144.691,07	8.296,07	4.144.691,07
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
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	534.670,00	- 108.638,41	- 643.308,41	- 108.638,41
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
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	740.691,00	- 108.524,48	- 849.215,48	- 108.524,48
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	113,93	113,93	113,93
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	740.691,00	- 108.410,55	- 849.101,55	- 108.410,55
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
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	31.12.2018
	Aktivseite			Passivseite	
1.	Anlagevermögen	20.933.274,72	1.	Eigenkapital	8.549.001,79
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.023.916,00	1.1.	Kapitalrücklage	7.947.771,94
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	601.229,85
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.994.090,00	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2.	Sonderposten	3.035.961,00
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	3.031.574,00
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	2.3.	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	4.387,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3.	Rückstellungen	3.381.617,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	66.959,67	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.337.193,00
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	44.424,00
1.3.3.	Beteiligungen		4.	Verbindlichkeiten	9.970.076,66
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	4.960.362,36
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.960.362,36
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	32.271,16	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00
	Betragsangaben in EUR				

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 Nr.	31.12.2018 Bezeichnung
	Summe Aktiv	25.002.684,47	Summe Passiv
			25.002.684,47

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 & 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 €	31.12.2018 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.212.021,00	4.023.916,00
1.2 Sachanlagen	6.994.912,08	6.807.984,35
1.3 Finanzanlagen	10.094.319,46	10.101.374,37
Summe Anlagevermögen	21.301.252,54	20.933.274,72

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 31.12.2017	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 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
	Summe 1.1.	4.212.021,00	827,18	188.932,18	4.023.916,00

Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagebuchhaltung.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Sachanlagevermögen	Stand 31.12.2017	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 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
	Summe 1.2.	6.994.912,08	127.194,10	314.121,83	6.807.984,35

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.

D 1.2.4 Infrastrukturvermögen	Betrag €
Zugang (inkl. Umbuchung):	
Radweg entlang K 29 Waldlaubersheim - Schweppenhausen	5.462,79

D 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Betrag €
Zugang (inkl. Umbuchung):	
Stromerzeuger	4.320,89
Notstromaggregat Feuerwehr	5.245,73
Summe	9.566,62

D 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	Betrag €
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 Gewerbeeinbaugeschirrspüler G8056U	3.737,79
Bank-Tischkombination	2.000,01
Summe	61.132,42

D 1.2.10 Anlage im Bau	Betrag €
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 31.12.2017	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 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
	Summe 1.3.	10.094.319,46	7.246,34	191,43	10.101.374,37

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

Die Verbandsgemeinde Stromberg verfügt über folgende Finanzanlagen:

Finanzanlagen	31.12.2017 €	31.12.2018 €
D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen:		
GGs (Erinnerungswert)	1,00	1,00
D.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen:		
Ausleihung an GGs	1.364.142,31	1.364.142,31
D.1.3.5 Anteile Sondervermögen und Zweckverbände:		
Verbandsgemeindewerke Stromberg, 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>
D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens:		
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>
D.1.3.7 Sonstige Ausleihungen:		
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>
Gesamtsumme	10.094.319,46	10.101.374,37

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
2.2	Forderungen Gesamt:	1.877.846,25
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
Summe	-563.390,42

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
Eigenkapital Gesamt:	7.947.771,94	8.549.001,79

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 Gemeindeverbänden	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
	Gesamt	3.113.334,16	62.554,96	144.315,12	3.031.574,00

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 Rudesheim 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 31.12.2017	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 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 €	Zuführung €	Auflösung €	Stand 31.12.2018 €
Pensionsrückstellung aktive Beamte (Konto 24111000)	1.169.182,00	52.120,00	0,00	1.221.302,00
Beihilferückstellung aktive Beamte (Konto 24112000)	88.389,00	0,00	22.439,00	65.950,00
Pensionsrückstellung Pensionäre (Konto 24211000)	1.751.909,00	0,00	45.048,00	1.706.861,00
Beihilferückstellung Pensionäre (Konto 24212000)	481.075,00	0,00	137.995,00	343.080,00
Gesamt	3.490.555,00	52.120,00	205.482,00	3.337.193,00

E.3.4 Sonstige Rückstellungen:

Art der Rückstellung	Stand 31.12.2017 €	Zuführung €	Auflösung €	Stand 31.12.2018 €
Urlaubsrückstellung (Konto 29100000)	11.807,00	13.696,00	11.807,00	13.696,00
Überstundenrückstellung (Konto 29200000)	31.272,00	30.728,00	31.272,00	30.728,00
Gesamt	43.079,00	44.424,00	43.079,00	44.424,00

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 €
315 411	Zwischensumme	790.582,26 €	775.252,01 €
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 €
315 211	Zwischensumme	377.893,08 €	360.149,07 €
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 €
315 111	Zwischensumme	377.506,37 €	345.020,82 €
315921	ISB Mainz	1.350.000,00 €	1.350.000,00 €
315131	ISB Mainz	695.626,40 €	670.783,60 €
	Summe	<u>4.067.950,21 €</u>	<u>3.960.362,36 €</u>

Position 4.2.2 beinhaltet den Liquiditätskredit zur Zwischenfinanzierung der GGS.

Bilanzkonto	Darlehensgeber	Schuldenstand 31.12.2017	Schuldenstand 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
	2.307.586,78

Position 4.11 besteht hauptsächlich aus den Verbindlichkeiten aus den durchlaufenden Geldern, Kautio-
nen 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 (inkl. Teilzeit)
Beamtinnen / Beamte	3
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	67
Insgesamt	70

G. Mitglieder des Verbandsgemeinderat

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

Nr.	Name, Vorname, Bürgermeister/in, Beigeordnete/r, kein Ratsmitglied	Ort
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 €	Rechnungsjahr €	Veränderung €
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
	Gesamtvermögen	26.505.446,17	25.002.684,47	-1.502.761,70

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 €	Rechnungs- jahr €	Veränderung €
	Vermögen Aktiva	26.505.446,17	25.002.684,47	-1.502.761,70
	<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>			
1	Eigenkapital der Gemeinde	7.947.771,94	8.549.001,79	601.229,85

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

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 Vorjaheresergebnis 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 durch un-lassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufaufw. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch./ Umglied. in 2018	Aufaufw. Abschreib. Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuchwert zum 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2018	Restbuchwert 31.12.2017	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert					
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.	12.851.659,40	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.	2.438.048,09	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 Verbandsgemeinde
Stromberg

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

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten											Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		
		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	Wertmind. durch uners. lassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	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	1.182.868,71	1.285.977,00	1.414.033,00	5,57	52,09	0,00							
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	5,24	25,01	0,00							
08210000	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	4,10	11,63	0,00							
08214000	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	7,52	34,25	0,00							
08220000	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	1,48	4,02	0,00							
08221000	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	1,25	5,44	0,00							
08222000	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	0,76	0,09	0,00							
08224000	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	4,66	16,05	0,00							
08229000	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	0,00	0,08	0,00							
08240000	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							
08290000	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	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	5,24	25,01	0,00							
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	0,00	66.959,67	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	0,00	66.959,67	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	2,46	53,29	0,00							
1.3.	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	0,00	99,51	0,00							
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	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	0,00	0,00	0,00							
1.3.2.	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	0,00	100,00	0,00							
Summe 1.3.2.	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	0,00	100,00	0,00							
1.3.5.	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	0,00	100,00	0,00							
Summe 1.3.5.	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	0,00	100,00	0,00							
1.3.7.	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	0,59	99,41	0,00							
Summe 1.3.7.	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	0,59	99,41	0,00							
13142200	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	0,00	100,00	0,00							
13400000	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	0,64	99,36	0,00							
Summe 1.3.7.	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	0,59	99,41	0,00							

Betragsangaben in EUR

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			

III.3 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen							
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 €					
1. Aufwandsermächtigungen							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
2. Auszahlungsermächtigungen							
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						
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen							
	Teilhaushalt 1						
	Teilhaushalt 2						