

Jahresabschluss 2020

Verbandsgemeinde Langenlonsheim-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	14
II.3.1	Teilergebnisrechnung	14
II.3.2	Teilfinanzrechnung	20
II.4	Bilanz	26
II.5	Anhang	29
III.1	Rechenschaftsbericht	44
III.2	Anlagenübersicht	54
III.3	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	57

Inhaltsangabe zum Anhang (II.5)

Vorbemerkung zum Anhang	
A. Rechtsgrundlagen	29
B. Gliederung	
C. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- & Bewertungsmethoden	
D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	30
D.1 Anlagevermögen	
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagevermögen	
D.1.3 Finanzanlagen	
D.2 Umlaufvermögen	33
D.2.1 Vorräte	
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34
D.2.4 Kassenbestand Einheitskasse / Anteil Verbandsgemeinde	35
D.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	
E Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz Passiva	36
E.1 Eigenkapital	
E.1.1. Kapitalrücklage	
E.1.3. Jahresergebnis	
E.2 Sonderposten	
E.3 Rückstellungen	37
E.4 Verbindlichkeiten	38
E.5 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	40
F. Sonstige Angaben	41
G. Mitglieder des Verbandsgemeinderats	43
H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	

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	

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 zum 31.12.2020 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Langenlonsheim, den 15.09.2022

Michael Cyfka
Bürgermeister

II.1 Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	150.000,00	257.177,69	107.177,69
403100	Vergnügungssteuer	150.000,00	257.177,69	107.177,69
403200	Sonstige Vergnügungssteuer (künftig 403100)			
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.758.910,00	10.936.381,81	177.471,81
411120	Schlüsselzuweisung B1	230.700,00	230.700,00	
411130	Schlüsselzuweisung B2	1.784.600,00	1.825.025,00	40.425,00
411140	Investitionsschlüsselzuweisung	83.800,00	84.231,00	431,00
411150	Schlüsselzuweisungen C1	11.000,00	15.195,47	4.195,47
413200	vom Land	27.400,00		- 27.400,00
413300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
414410	vom öffentlichen Bereich - vom Bund			
414420	vom öffentl. Bereich - Land	73.700,00	99.914,85	26.214,85
414430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden		77.392,27	77.392,27
414480	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen		28.836,63	28.836,63
414490	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.000,00	7.989,90	- 2.010,10
414510	von privaten Unternehmen	2.600,00	2.600,00	
414900	von übrigen Bereichen			
415100	Auflösung SoPo Zuwendungen	237.000,00	251.847,91	14.847,91
416200	Verbandsgemeindeumlage	8.046.150,00	8.043.812,00	- 2.338,00
418420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	211.960,00	228.836,78	16.876,78
418430	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.000,00	40.000,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.073.200,00	1.091.708,09	18.508,09
421140	Kostenbeiträge, Aufwendersersatz, Kostenersatz - örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	60.000,00	49.945,08	- 10.054,92
421230	Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	600,00	600,00	
421430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	11.000,00	20.599,55	9.599,55
421440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	5.200,00	6.728,34	1.528,34
421920	Sonstige - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.000,00	732,68	- 267,32
422330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	200,00	151,02	- 48,98
422440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	200,00		- 200,00
423120	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen - SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen			
423220	Kostenbeteiligung/-erstattung SGB XII & anderer sozialer Leistungen - SGB XII örtlicher Träger - Landkreise	535.000,00	491.141,71	- 43.858,29
423920	Kostenbeteiligung/-erstattung SGB XII & anderer sozialer Leistungen - Sonstige - Landkreis	460.000,00	521.809,71	61.809,71
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.950,00	301.275,55	115.325,55
431000	Verwaltungsgebühren	58.000,00	89.322,50	31.322,50
431100	Passgebühren	80.000,00	99.567,46	19.567,46
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)		105,14	105,14
431300	Gebühren für die Bauüberwachung	8.000,00	21.156,70	13.156,70
431900	Sonstige Verwaltungsgebühren		- 12,00	- 12,00
432100	Benutzungsentgelt öffentlicher Einrichtungen & wirtschaftlicher Dienstleistungen	32.950,00	83.965,80	51.015,80
432240	Entgelte Bestattungswesen	5.000,00	5.084,50	84,50
432900	Sonstige	2.000,00	2.085,45	85,45
435000	Beitrag Betreuende Grundschule / Ganztagschule			
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	260.250,00	203.247,04	- 57.002,96
441100	Verkaufserlöse	17.000,00	11.692,10	- 5.307,90
441200	Mieten und Pachten	91.650,00	91.894,05	244,05
441400	Beteiligung Essenskosten	70.000,00	55.585,98	- 14.414,02
441401	Beteiligung Essenskosten - Trägerwechsel Kreis Bad Kreuznach			

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen			
441700	Beteiligung Schülerbetreuung	76.500,00	42.949,50	- 33.550,50
441900	Sonstige Erträge	5.100,00	1.125,41	- 3.974,59
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.190,00	250.404,23	- 56.785,77
442310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	100.000,00		- 100.000,00
442420	Kostenerstattung Land			
442430	Kostenerstattung Gemeinden & Gemeindeverbände	82.890,00	125.911,36	43.021,36
442440	Kostenerstattung Zweckverbänden		1.153,03	1.153,03
442480	Kostenerstattung sonstige öffentliche Sonderrechnung	88.400,00	88.824,24	424,24
442490	Kostenerstattung sonstiger öffentlicher Bereich	4.900,00	9.631,47	4.731,47
442510	Kostenerstattung privater Unternehmen	1.000,00	8.299,72	7.299,72
442900	Kostenerstattung übrige Bereiche	30.000,00	16.584,41	- 13.415,59
E7	Sonstige laufende Erträge	306.330,00	1.155.875,09	849.545,09
461900	Sonstige Veräußerungserträge		271.077,32	271.077,32
462100	Ordnungsrechtliche Erträge (Buß- &, Verwarnungsgelder u.a.)	35.000,00	43.444,58	8.444,58
462200	Säumniszuschläge, Mahngebühren	60.000,00	81.594,81	21.594,81
462700	Versicherungserstattungen			
462900	Sonstige lfd. Erträge	8.240,00	51.454,76	43.214,76
462902	Sonstiges - Bürgerbus			
462903	Sonstiges - Kinderferienspaß		100,00	100,00
462904	Sonstiges - Kinderferienbetreuung	13.500,00	15.903,50	2.403,50
462905	Sonstiges - Jugendrat	1.000,00		- 1.000,00
464100	Umsatzsteuererstattungen	26.000,00	26.365,08	365,08
466110	Wertberichtigungen auf Forderungen		1.068,04	1.068,04
466140	Auflösung von Rückstellungen für Urlaub / Überstunden	6.000,00		- 6.000,00
466141	Auflösung Pensions-/Beihilferückstellung	156.590,00	88.526,00	- 68.064,00
466190	Auflösung sonstige Wertberichtigungen, SoPo, Rückstellungen		840,00	840,00
466290	Erträge aus Zuschreibungen - Sonstige		575.501,00	575.501,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.041.830,00	14.196.069,50	1.154.239,50
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.968.440,00	6.363.541,01	395.101,01
501200	Beigeordnete	32.000,00	9.626,92	- 22.373,08
501400	Rats- & Ausschussmitglieder	20.000,00	31.250,00	11.250,00
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	50.000,00	47.853,19	- 2.146,81
502110	Dienstbezüge - Beamte	437.440,00	476.679,18	39.239,18
502120	Beamte - Leistungszulage			
502190	Dienstaufwandsentschädigung		2.400,00	2.400,00
502210	Vergütungen - Arbeitnehmer	3.530.460,00	3.346.294,33	- 184.165,67
502220	Leistungszulage - Arbeitnehmer	75.290,00	85.877,19	10.587,19
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen			
502990	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige			
503100	Versorgungskassenbeitrag - Beamte		19.330,00	19.330,00
503200	Versorgungsbeitrag - Arbeitnehmer	256.360,00	249.220,88	- 7.139,12
503900	Versorgungskassebeiträge - Sonstige			
504200	SV-Beitrag - Arbeitnehmer	710.410,00	688.939,07	- 21.470,93
504900	SV-Beitrag - Sonstige	840,00	1.453,98	613,98
505100	Beihilfen - Beamte	23.000,00	20.449,62	- 2.550,38
505110	Beihilfen - Pensionäre	90.000,00	97.841,13	7.841,13
505200	Beihilfen - Arbeitnehmer	500,00		- 500,00
506190	Personalnebenaufwendungen - Beamte - Sonstige			

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
506290	Personalnebenaufwendungen - Arbeitnehmer - Sonstige			
507111	Pensionsrückstellungen	99.160,00	505.606,00	406.446,00
507120	Beihilferückstellungen Beamte			
507121	Beihilferückstellung	11.970,00	98.479,00	86.509,00
508100	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	6.000,00	38.987,64	32.987,64
508210	Rückstellungen nicht genommener Urlaub, Überstunden, u.ä. - Arbeitnehmer		42.333,88	42.333,88
509000	Pauschalierte Lohnsteuer			
511100	Versorgungsaufwendungen - Beamte (Pensionäre)	625.010,00	600.919,00	- 24.091,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.039.290,00	1.698.782,11	- 340.507,89
521000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	35.500,00	27.287,08	- 8.212,92
522000	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	3.200,00	177,10	- 3.022,90
522100	Strom	137.700,00	163.911,59	26.211,59
522200	Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	244.500,00	244.257,15	- 242,85
522300	Frischwasser, Abwasser, Abfall	152.100,00	129.147,21	- 22.952,79
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	369.100,00	274.777,53	- 94.322,47
523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	306.500,00	289.663,52	- 16.836,48
523500	Fahrzeugunterhaltung	9.500,00	9.679,49	179,49
523510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	82.000,00	47.380,32	- 34.619,68
523520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	23.000,00	19.643,03	- 3.356,97
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.700,00	21.486,68	5.786,68
523800	Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	64.240,00	44.693,25	- 19.546,75
524100	Schülerbeförderungskosten			
524200	Essenskosten	113.500,00	75.944,90	- 37.555,10
524300	Aufwand für Schülerbetreuung			
524500	Verbrauchsmittel an Schulen - (Lehr- und Unterrichtsmittel)	13.070,00	5.699,68	- 7.370,32
524510	Nachkauf Schulbücher für Schulbuchausleihe	15.900,00	11.593,22	- 4.306,78
524700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	261,28	- 738,72
524800	Sonstige bezogene Leistungen	7.400,00	2.258,40	- 5.141,60
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	500,00	732,72	232,72
525100	Kostenerstattungen - an verbundene Unternehmen	80.000,00	3.699,99	- 76.300,01
525310	Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			
525410	Kostenerstattungen - Bund	500,00	346,95	- 153,05
525420	Kostenerstattungen - Land	5.000,00	3.822,53	- 1.177,47
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	75.000,00	70.074,23	- 4.925,77
525431	wiederkehrender Straßenbaubeitrag	8.000,00	10.153,60	2.153,60
525510	Kostenerstattungen an private Unternehmen	17.000,00	13.352,00	- 3.648,00
529100	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	26.500,00	27.449,44	949,44
529102	Seniorenarbeit / -veranstaltungen	500,00	222,25	- 277,75
529107	Kinderferienspaßaktion			
529108	Kinderferienbetreuung	33.000,00	32.358,01	- 641,99
529110	Veranstaltungen & Aktionen	14.250,00	5.576,73	- 8.673,27
529111	Jugendarbeit / Jugendforum	2.000,00	983,93	- 1.016,07
529113	Jugend musiziert	20.500,00	22.189,17	1.689,17
529114	Umweltaktionen	1.000,00		- 1.000,00
529115	betreuende Grundschule / GTS	7.130,00	2.855,71	- 4.274,29
529117	Bürgerbus			
529119	Integration	500,00	659,69	159,69
529120	Tourismus		500,61	500,61
529121	Fusion	40.000,00	40.362,78	362,78
529124	Initiative "Ich bin dabei"	15.000,00	7.095,26	- 7.904,74

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
529125	Kapelle Wald Erbach	1.000,00		- 1.000,00
529126	Dreck weg Tag	2.000,00	1.974,70	- 25,30
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	96.000,00	86.510,38	- 9.489,62
E11	Abschreibungen	1.050.000,00	1.059.675,16	9.675,16
532100	auf immaterielle Vermögensgegenstände - gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte / Werte, Lizenzen		13.020,12	13.020,12
532200	auf immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen		166.009,31	166.009,31
534100	Wohnbauten		3.890,16	3.890,16
534300	Schulgebäuden /-turnhallen		172.851,58	172.851,58
534400	Kulturanlagen		498,00	498,00
534500	Sportanlagen		48.476,84	48.476,84
534700	Verwaltungsgebäude	1.050.000,00	45.079,60	- 1.004.920,40
534900	Sonstige Gebäude		89.737,87	89.737,87
535300	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		866,00	866,00
535800	Straßen, Wege, Plätze, etc.		20.413,68	20.413,68
535900	sonstigen Bauten		12.534,56	12.534,56
538100	Fahrzeugabschreibung		174.782,30	174.782,30
538200	auf Maschinen & technische Anlagen		38.069,93	38.069,93
538300	auf Betriebsvorrichtungen		33.603,30	33.603,30
538500	Betriebs-/Geschäftsausstattung		239.841,91	239.841,91
539300	Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen			
539900	Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.534.600,00	1.431.171,78	- 103.428,22
541310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	460.000,00	383.236,36	- 76.763,64
541420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	16.000,00	15.928,85	- 71,15
541430	Zuweisungen / Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	212.300,00	167.658,44	- 44.641,56
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände			
541480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.000,00	1.000,00	
541490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Bereiche			
541510	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen			
541590	an den sonstigen privaten Bereich (entfällt)			
541900	Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	6.500,00	5.587,13	- 912,87
544210	Kreisumlage	838.800,00	857.761,00	18.961,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.461.400,00	1.345.969,70	- 115.430,30
552100	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II - an Landkreise	220.000,00	156.765,26	- 63.234,74
553300	Leistungen SGB XII a.E. EM - Laufende Leistungen	390.000,00	298.146,20	- 91.853,80
553301	Leistungen SGB XII a.E. EM - Einmalige Beihilfe Erstaussstattung Wohnung	1.000,00	280,00	- 720,00
553303	Leistungen SGB XII a.E. EM - Einmalige Beihilfe Orthopädische Schuhe u. Geräte	1.000,00		- 1.000,00
553304	Leistungen SGB XII a.E. EM - Vorsorge	500,00		- 500,00
553305	Leistungen SGB XII a.E. EM - Vorsorge Sterbegeld	200,00		- 200,00
553306	Leistungen SGB XII a.E. EM - BuT Schulausflüge	300,00		- 300,00
553307	Leistungen SGB XII a.E. EM - BuT Mehrtägige Klassenfahrten	300,00		- 300,00
553308	Leistungen SGB XII a.E. EM - BuT Persönlicher Schulbedarf	200,00		- 200,00
553310	Leistungen SGB XII a.E. EM - BuT Lernförderung	200,00		- 200,00
553311	Leistungen SGB XII a.E. EM - BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung	500,00		- 500,00
553350	Leistungen SGB XII a.E. Alter - Laufende Leistungen	220.000,00	245.328,15	25.328,15
553351	Leistungen SGB XII a.E. Alter - Einmalige Beihilfe Erstaussstattung Wohnung	1.000,00		- 1.000,00
553354	Leistungen SGB XII a.E. Alter - Vorsorge	1.000,00		- 1.000,00
553355	Leistungen SGB XII a.E. Alter - Vorsorge Sterbegeldversicherung	200,00		- 200,00
553356	Leistungen SGB XII a.E. Alter - BuT Schulausflüge	100,00		- 100,00

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
553357	Leistungen SGB XII a.E. Alter - BuT Mehrtägige Klassenfahrten	100,00		- 100,00
553358	Leistungen SGB XII a.E. Alter - BuT Persönlicher Schulbedarf	100,00		- 100,00
553360	Leistungen SGB XII a.E. Alter - BuT Lernförderung	100,00		- 100,00
553361	Leistungen SGB XII a.E. Alter - BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung	100,00		- 100,00
553400	Leistungen SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbet. - Erwerbsminderung	30.000,00	39.111,04	9.111,04
553410	Leistungen SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbeteiligung - Bestattungsfälle	5.000,00	62,83	- 4.937,17
553420	Leistungen SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbeteiligung - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	15.000,00	7.344,65	- 7.655,35
553450	Leistungen SGB XII a.E. ohne eigene Kostenbet. - Alter	17.000,00	15.827,00	- 1.173,00
553600	Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	35.000,00	23.815,10	- 11.184,90
553700	Leistungen nach SGB XII - Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	5.000,00	9.947,72	4.947,72
553900	Leistungen nach SGB XII - Sonstige Leistungen			
557100	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Sonstige Leistungen	70.000,00	58.606,59	- 11.393,41
557110	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Leistungen in besonderen Fällen	200.000,00	204.811,44	4.811,44
557120	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Grundleistungen	240.000,00	280.419,02	40.419,02
557140	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Arbeitsangelegenheiten	2.000,00	852,69	- 1.147,31
557150	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung & Teilhabe § 3	1.000,00	1.449,29	449,29
557160	sonstige Leistungen - Leistungen nach dem AsylbLG - Bildung & Teilhabe § 2	4.500,00	3.202,72	- 1.297,28
557900	sonstige Leistungen - Sonstige			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	998.980,00	1.677.069,67	678.089,67
561200	Aus- und Fortbildung	36.500,00	36.153,17	- 346,83
561310	Fahrtkostenerstattung	25.550,00	24.261,49	- 1.288,51
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			
561900	Sonstige Personalnebenkosten	17.500,00	20.336,56	2.836,56
562100	Miete, Pacht, Erbbauzins	26.820,00	19.178,90	- 7.641,10
562200	Leasing	29.520,00	49.640,03	20.120,03
562400	Datenverarbeitung	201.450,00	216.690,45	15.240,45
562500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	86.600,00	43.563,27	- 43.036,73
562900	Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	105.000,00	151.643,75	46.643,75
563000	Allg. Geschäftsausgaben	5.350,00	6.624,70	1.274,70
563100	Büromaterial	23.000,00	31.755,08	8.755,08
563200	Fachliteratur, Gesetze, etc.	18.550,00	16.721,03	- 1.828,97
563300	Porto und Versandkosten	55.000,00	127.850,55	72.850,55
563400	Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	25.900,00	25.883,88	- 16,12
563500	öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	65.000,00	54.495,86	- 10.504,14
563520	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt			
563600	Öffentlichkeitsarbeit	18.600,00	10.433,21	- 8.166,79
563700	Bankgebühren	14.000,00	14.770,48	770,48
563900	Sonstiges	22.700,00	22.182,34	- 517,66
564100	Versicherungsbeiträge	158.520,00	193.726,76	35.206,76
564200	Beiträge zu Vereinen, Wirtschaftsverbänden, etc.	49.750,00	30.842,21	- 18.907,79
564300	Sonstige Beiträge			
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung		1.921,16	1.921,16
565520	Wertberichtigungen zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung		- 36.019,12	- 36.019,12
566900	sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		601.214,66	601.214,66
568100	Grundsteuer	1.070,00	2.605,83	1.535,83
568200	Kraftfahrzeugsteuer	2.200,00	3.897,00	1.697,00
569200	Verfüungsmittel	400,00	300,00	- 100,00
569300	Repräsentationen	4.000,00	3.094,49	- 905,51
569900	Sonstige			

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
569910	Bewirtung	6.000,00	3.301,93	- 2.698,07
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.052.710,00	13.576.209,43	523.499,43
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.880,00	619.860,07	630.740,07
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10,00	11,75	1,75
471510	vom inländischen Geldmarkt - von Banken		2,83	2,83
471520	Zinserträge für Kredite von Sparkassen		5,56	5,56
479900	Sonstige Erträge	10,00	3,36	- 6,64
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	86.990,00	88.074,02	1.084,02
573100	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe			
574200	an den öffentlichen Bereich - an das Land			
574300	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			
575110	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	9.580,00	9.240,61	- 339,39
575120	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	17.340,00	17.339,55	- 0,45
575140	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	42.920,00	42.946,42	26,42
575190	an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		16.922,78	16.922,78
577190	an den ausländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	17.150,00		- 17.150,00
579900	Sonstige (Negativzinsen)		1.624,66	1.624,66
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 86.980,00	- 88.062,27	- 1.082,27
E20	Ordentliches Ergebnis	- 97.860,00	531.797,80	629.657,80
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 97.860,00	531.797,80	629.657,80

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	150.000,00	247.513,59	97.513,59
603100	Vergnügungssteuer	150.000,00	247.513,59	97.513,59
603200	Sonstige Vergnügungssteuer	0,00	0,00	0,00
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	10.521.910,00	10.684.533,90	162.623,90
611120	Schlüsselzuweisung B1	230.700,00	230.700,00	0,00
611130	Schlüsselzuweisung B2	1.784.600,00	1.825.025,00	40.425,00
611140	Investitionsschlüsselzuweisung	83.800,00	84.231,00	431,00
611150	Schlüsselzuweisungen C1	11.000,00	15.195,47	4.195,47
613200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	27.400,00	0,00	- 27.400,00
613300	Sonstige allgemeine Zuweisungen - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00
614420	Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	73.700,00	99.914,85	26.214,85
614430	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden /-verbänden	0,00	77.392,27	77.392,27
614480	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	28.836,63	28.836,63
614490	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.000,00	7.989,90	- 2.010,10
614510	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.600,00	2.600,00	0,00
616200	Verbandsgemeindeumlage	8.046.150,00	8.043.812,00	- 2.338,00
618420	Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	211.960,00	228.836,78	16.876,78
618430	Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.000,00	40.000,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.073.200,00	1.080.139,33	6.939,33
621140	Kostenbeiträge und Aufwendersatz des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	60.000,00	40.265,83	- 19.734,17
621230	Unterhaltungsansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	600,00	600,00	0,00
621430	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	11.000,00	9.627,14	- 1.372,86
621440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	5.200,00	6.301,34	1.101,34
621920	Sonstige - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.000,00	4.368,85	3.368,85
622330	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	200,00	151,02	- 48,98
622440	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	200,00	0,00	- 200,00
623120	SGB XII, überörtlicher Träger - von Landkreisen	0,00	5.873,73	5.873,73
623220	SGB XII, örtlicher Träger - von Landkreisen	535.000,00	491.141,71	- 43.858,29
623920	Sonstige - Landkreis	460.000,00	521.809,71	61.809,71
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.950,00	328.367,02	142.417,02
631000	Verwaltungsgebühren	58.000,00	91.167,50	33.167,50
631100	Passgebühren	80.000,00	99.567,46	19.567,46
631200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	0,00	497,00	497,00
631300	Gebühren Bauüberwachung	8.000,00	21.203,70	13.203,70
631900	Sonstige	0,00	275,60	275,60
632100	Benutzungsentgelte	32.950,00	107.354,96	74.404,96
632240	Entgelte Bestattungswesen	5.000,00	5.084,50	84,50
632900	Sonstige	2.000,00	0,00	- 2.000,00
635000	Beitrag Betreuende Grundschule / Ganztagschule	0,00	3.216,30	3.216,30
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	260.250,00	201.270,91	- 58.979,09
641100	Verkaufserlöse	17.000,00	11.692,10	- 5.307,90
641200	Mieten und Pachten	91.650,00	90.072,62	- 1.577,38
641400	Beteiligung Essenskosten	70.000,00	56.269,17	- 13.730,83
641401	Beteiligung Essenskosten - Trägerwechsel Kreis Bad Kreuznach	0,00	200,00	200,00
641700	Beteiligung Schülerbetreuung	76.500,00	41.018,10	- 35.481,90
641900	Sonstige Einzahlungen	5.100,00	2.018,92	- 3.081,08
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.190,00	302.037,44	- 5.152,56

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
642310	Kostenerstattung/-umlage von Eigenbetrieben	100.000,00	0,00	- 100.000,00
642420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0,00	0,00
642430	Kostenerstattungen /-umlagen von Gemeinden & Gemeindeverbänden	82.890,00	176.249,35	93.359,35
642480	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	88.400,00	88.824,24	424,24
642490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.900,00	9.631,47	4.731,47
642510	Kostenerstattungen /- umlagen von privaten Unternehmen	1.000,00	10.410,77	9.410,77
642900	Kostenerstattungen /- umlagen von übrigen Bereichen	30.000,00	16.921,61	- 13.078,39
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	143.740,00	460.140,56	316.400,56
661230	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
661900	Sonstige	0,00	271.077,32	271.077,32
662100	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, OWI, etc.)	35.000,00	43.157,57	8.157,57
662200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, u.a.	60.000,00	51.951,46	- 8.048,54
662900	Sonstige lfd. Einzahlungen	8.240,00	51.585,63	43.345,63
662902	Bürgerbus	0,00	0,00	0,00
662903	Kinderferienspaß	0,00	100,00	100,00
662904	Kinderferienbetreuung	13.500,00	15.903,50	2.403,50
662905	Jugendrat	1.000,00	0,00	- 1.000,00
664100	Umsatzsteuererstattung	26.000,00	26.365,08	365,08
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	12.642.240,00	13.304.002,75	661.762,75
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.851.310,00	5.701.211,67	- 150.098,33
701200	Beigeordnete	32.000,00	9.626,92	- 22.373,08
701400	Rats- & Ausschussmitglieder	20.000,00	31.250,00	11.250,00
701900	Sonstige	50.000,00	48.264,19	- 1.735,81
702110	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	437.440,00	518.925,36	81.485,36
702120	Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Leistungszulagen	0,00	0,00	0,00
702190	Beamte - Dienstaufwandsentschädigung	0,00	2.400,00	2.400,00
702210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	3.530.460,00	3.346.044,33	- 184.415,67
702220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	75.290,00	85.877,19	10.587,19
703200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	256.360,00	249.220,88	- 7.139,12
704200	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	710.410,00	688.939,07	- 21.470,93
704900	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige	840,00	1.453,98	613,98
705100	Beamte	23.000,00	20.449,62	- 2.550,38
705110	Pensionäre	90.000,00	97.841,13	7.841,13
705200	Arbeitnehmer	500,00	0,00	- 500,00
707100	Bildung Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	0,00	0,00	0,00
709000	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
711100	Versorgungsauszahlungen - Beamte	625.010,00	600.919,00	- 24.091,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.039.290,00	1.743.996,22	- 295.293,78
721000	Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	35.500,00	27.287,08	- 8.212,92
722000	Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	3.200,00	177,10	- 3.022,90
722100	Strom	137.700,00	163.911,59	26.211,59
722200	Heizkosten (Gas, Öl, NVL)	244.500,00	244.257,15	- 242,85
722300	Frischwasser, Abwasser, Abfall	152.100,00	129.113,79	- 22.986,21
723100	Unterhaltung von Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	369.100,00	273.654,91	- 95.445,09
723200	Bewirtschaftung Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude/-einrichtungen	306.500,00	289.530,69	- 16.969,31
723500	Fahrzeugunterhaltung	9.500,00	9.440,36	- 59,64
723510	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	82.000,00	47.380,32	- 34.619,68

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
723520	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	23.000,00	19.643,03	- 3.356,97
723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.700,00	21.486,68	5.786,68
723800	Geringwertige Geräte & Ausstattung bis 70 €	64.240,00	44.618,39	- 19.621,61
724200	Essenskosten	113.500,00	75.944,90	- 37.555,10
724500	Verbrauchsmittel an Schulen Lehr- und Unterrichtsmittel	13.070,00	5.699,68	- 7.370,32
724510	Nachkauf Schulbücher für Schulbuchausleihe	15.900,00	11.593,22	- 4.306,78
724700	Sonstige Verbrauchsmittel	1.000,00	261,28	- 738,72
724800	Sonstige bezogene Leistungen	7.400,00	2.258,40	- 5.141,60
724900	sonstige Sachleistungen	500,00	911,69	411,69
725100	Kostenerstattungen - an verbundene Unternehmen	80.000,00	0,00	- 80.000,00
725410	Kostenerstattungen - Bund	500,00	346,95	- 153,05
725420	Kostenerstattungen - Land	5.000,00	3.822,53	- 1.177,47
725430	Kostenerstattungen an Gemeinden & Gemeindeverbände	75.000,00	120.412,22	45.412,22
725431	wiedererk. Straßenbaubeitrag	8.000,00	10.153,60	2.153,60
725510	Kostenerstattungen an private Unternehmen	17.000,00	13.352,00	- 3.648,00
729100	Sonstige Sachleistungen	26.500,00	27.449,44	949,44
729102	Senioren	500,00	222,25	- 277,75
729107	Kinderferienspaßaktion	0,00	0,00	0,00
729108	Kinderferienbetreuung	33.000,00	32.358,01	- 641,99
729110	Veranstaltungen	14.250,00	5.576,73	- 8.673,27
729111	Jugendarbeit / Jugendforum	2.000,00	983,93	- 1.016,07
729113	Jugend musiziert	20.500,00	22.189,17	1.689,17
729114	Umweltaktionen	1.000,00	0,00	- 1.000,00
729115	Betreuende Grundschule / GTS	7.130,00	2.855,71	- 4.274,29
729117	Bürgerbus	0,00	0,00	0,00
729119	Integration	500,00	659,69	159,69
729120	Tourismus	0,00	500,61	500,61
729121	Fusion	40.000,00	40.362,78	362,78
729124	Initiative "Ich bin dabei"	15.000,00	7.095,26	- 7.904,74
729125	Kapelle Walderbach	1.000,00	0,00	- 1.000,00
729126	Dreck weg Tag	2.000,00	1.974,70	- 25,30
729200	Sonstige Dienstleistungen	96.000,00	86.510,38	- 9.489,62
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	1.534.600,00	1.431.171,78	- 103.428,22
741310	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	460.000,00	383.236,36	- 76.763,64
741420	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	16.000,00	15.928,85	- 71,15
741430	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	212.300,00	167.658,44	- 44.641,56
741480	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.000,00	1.000,00	0,00
741900	Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	6.500,00	5.587,13	- 912,87
744210	Kreisumlage	838.800,00	857.761,00	18.961,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.461.400,00	1.344.904,34	- 116.495,66
752100	an Landkreise	220.000,00	156.765,26	- 63.234,74
753300	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	390.000,00	298.146,20	- 91.853,80
753301	Einmalige Beihilfe Erstausrüstung Wohnung	1.000,00	280,00	- 720,00
753303	Einmalige Beihilfe Orthopädische Schuhe u. Geräte	1.000,00	0,00	- 1.000,00
753304	Altersvorsorge	500,00	0,00	- 500,00
753305	Altersvorsorge Sterbegeld	200,00	0,00	- 200,00
753306	BuT Schulausflüge	300,00	0,00	- 300,00
753307	BuT Mehrtägige Klassenfahrten	300,00	0,00	- 300,00
753308	BuT Persönlicher Schulbedarf	200,00	0,00	- 200,00

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
753310	BuT Lernförderung	200,00	0,00	- 200,00
753311	Einmalige Beihilfe Erstausrüstung Wohnung	500,00	0,00	- 500,00
753350	Laufende Leistungen	220.000,00	244.262,79	24.262,79
753351	Einmalige Beihilfe Erstausrüstung Wohnung	1.000,00	0,00	- 1.000,00
753354	Altersvorsorge	1.000,00	0,00	- 1.000,00
753355	Altersvorsorge Sterbegeldversicherung	200,00	0,00	- 200,00
753356	BuT Schulausflüge	100,00	0,00	- 100,00
753357	BuT Mehrtägige Klassenfahrten	100,00	0,00	- 100,00
753358	BuT Persönlicher Schulbedarf	100,00	0,00	- 100,00
753360	BuT Lernförderung	100,00	0,00	- 100,00
753361	BuT Gemeinschaftliche Mittagsverpflegung	100,00	0,00	- 100,00
753400	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Erwerbsminderung	30.000,00	39.111,04	9.111,04
753410	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Bestattungsfälle	5.000,00	62,83	- 4.937,17
753420	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	15.000,00	7.344,65	- 7.655,35
753450	Leistungen nach SGB XII - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung - Alter	17.000,00	15.827,00	- 1.173,00
753600	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	35.000,00	23.815,10	- 11.184,90
753700	Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	5.000,00	9.947,72	4.947,72
757100	Leistungen nach dem AsylbLG - Sonstige Leistungen	70.000,00	58.606,59	- 11.393,41
757110	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Leistungen in besonderen Fällen	200.000,00	204.811,44	4.811,44
757120	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Grundleistungen	240.000,00	280.419,02	40.419,02
757140	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) - Arbeitsangelegenheiten	2.000,00	852,69	- 1.147,31
757150	sonstige Leistungen - Leistungen nach AsylbLG - Bildung und Teilhabe	1.000,00	1.449,29	449,29
757160	sonstige Leistungen - Leistungen nach AsylbLG - Bildung und Teilhabe § 2	4.500,00	3.202,72	- 1.297,28
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	998.980,00	1.716.148,02	717.168,02
761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	36.500,00	37.240,28	740,28
761310	Fahrtkostenerstattung Dienstreisen & Dienstgänge	25.550,00	24.375,59	- 1.174,41
761900	Sonstige Personalnebenauszahlungen	17.500,00	20.336,56	2.836,56
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	26.820,00	19.122,05	- 7.697,95
762200	Leasing	29.520,00	49.866,91	20.346,91
762400	Datenverarbeitung	201.450,00	220.030,66	18.580,66
762500	Sachverständigen-, Gerichts- & ähnliche Aufwendungen	86.600,00	43.563,27	- 43.036,73
762900	Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	105.000,00	151.602,75	46.602,75
763000	Geschäftsausgaben	5.350,00	6.624,70	1.274,70
763100	Büromaterial	23.000,00	31.687,25	8.687,25
763200	Fachliteratur, Gesetze, etc.	18.550,00	16.575,71	- 1.974,29
763300	Porto und Versandkosten	55.000,00	127.850,55	72.850,55
763400	Telefongebühren; Miete, Leasing & Wartung Telefonanlage	25.900,00	25.883,88	- 16,12
763500	öffentliche Bekanntmachungen (Amtsblatt, Annoncen, etc.)	65.000,00	54.495,86	- 10.504,14
763600	Öffentlichkeitsarbeit	18.600,00	10.433,21	- 8.166,79
763700	Bankgebühren	14.000,00	14.770,48	770,48
763900	Sonstige	22.700,00	22.789,24	89,24
764100	Versicherungsbeiträge	158.520,00	193.642,95	35.122,95
764200	Beiträge Vereine, Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen	49.750,00	30.842,21	- 18.907,79
764300	sonstige Beiträge	0,00	0,00	0,00
766900	Sonstige Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen	0,00	601.214,66	601.214,66
768100	Grundsteuer	1.070,00	2.605,83	1.535,83
768200	Kraftfahrzeugsteuer	2.200,00	3.897,00	1.697,00
769200	Verfüungsmittel	400,00	300,00	- 100,00
769300	Repräsentationen	4.000,00	3.094,49	- 905,51

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
769910	Bewirtung	6.000,00	3.301,93	- 2.698,07
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	11.885.580,00	11.937.432,03	51.852,03
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	756.660,00	1.366.570,72	609.910,72
<i>F17</i>	<i>Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen</i>	<i>10,00</i>	<i>- 52,56</i>	<i>- 62,56</i>
671510	Zinseinzahlungen für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	0,00	- 21,77	- 21,77
671520	Zinsen Einheitskasse	0,00	- 34,15	- 34,15
679900	Sonstige Zinsen & Erträge	10,00	3,36	- 6,64
<i>F18</i>	<i>Zins- / sonstige Finanzauszahlungen</i>	<i>86.990,00</i>	<i>87.094,67</i>	<i>104,67</i>
774200	an das Land	0,00	602,38	602,38
774300	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	7,59	7,59
775110	an inländische Kreditinstitute - an Banken	9.580,00	9.240,61	- 339,39
775120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	17.340,00	17.339,55	- 0,45
775140	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	42.920,00	42.506,18	- 413,82
775190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	16.922,78	16.922,78
777190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	17.150,00	0,00	- 17.150,00
779900	Sonstige Zins- & Finanzauszahlungen	0,00	475,58	475,58
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	- 86.980,00	- 87.147,23	- 167,23
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	669.680,00	1.279.423,49	609.743,49
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	669.680,00	1.279.423,49	609.743,49
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	176.500,00	149.628,15	- 26.871,85
681410	Investitionszuwendungen Bund	0,00	28.690,19	28.690,19
681420	Investitionszuwendungen Land	176.500,00	118.386,00	- 58.114,00
681430	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.551,96	2.551,96
681900	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.814.140,00	1.576.633,51	- 237.506,49
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	450.000,00	189.422,68	- 260.577,32
686190	Anteile an verbundenen Unternehmen - sonstige Anteilsrechte	0,00	5.200,00	5.200,00
687123	Ausleihungen / Kredite an verbundene Unternehmen - an nicht börsennotierte Gesellschaften - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.364.140,00	1.364.142,31	2,31
687191	Ausleihungen / Kredite an verbundene Unternehmen - Sonstige - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	17.868,52	17.868,52
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.990.640,00	1.726.261,66	- 264.378,34
F28	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	44.000,00	19.225,33	- 24.774,67
781510	Investitionszuwendungen an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00
781900	Investitionszuwendungen - an übrige Bereiche	21.000,00	19.225,33	- 1.774,67
784100	Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	23.000,00	0,00	- 23.000,00
784200	Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	6.260.450,00	2.742.719,48	- 3.517.730,52
785100	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.000,00	0,00	- 80.000,00
785220	Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	1.636.000,00	1.151.017,63	- 484.982,37
785230	Bebaute Grundstücke & grundstücksgleiche Rechte - Baumaßnahmen	3.321.500,00	1.129.980,32	- 2.191.519,68
785600	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	713.600,00	203.054,37	- 510.545,63
785710	Bewegl. Anlageverm. über 1.190 €	392.950,00	104.431,10	- 288.518,90
785720	Bewegl. Anlageverm. bis 1.190 €	116.400,00	146.221,30	29.821,30
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen - Baumaßnahmen	0,00	8.014,76	8.014,76
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00

Betragsangaben in EUR

II.2 Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
786190	Anteile an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	6.304.450,00	2.761.944,81	- 3.542.505,19
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 4.313.810,00	- 1.035.683,15	3.278.126,85
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)</u>	<u>- 3.644.130,00</u>	<u>243.740,34</u>	<u>3.887.870,34</u>
<i>F35</i>	<i>Aufnahme von Investitionskrediten</i>	<i>5.206.090,00</i>	<i>0,00</i>	<i>- 5.206.090,00</i>
692531	Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	5.206.090,00	0,00	- 5.206.090,00
<i>F36</i>	<i>Tilgung von Investitionskrediten</i>	<i>1.561.960,00</i>	<i>1.578.954,57</i>	<i>16.994,57</i>
792423	vom öffentlichen Bereich - vom Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	703,97	703,97
792521	vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	1.350.000,00	1.350.000,00	0,00
792531	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	211.960,00	228.250,60	16.290,60
F37	Saldo Investitionskredite	3.644.130,00	- 1.578.954,57	- 5.223.084,57
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	1.298.221,24	1.298.221,24
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	3.644.130,00	- 280.733,33	- 3.924.863,33
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	36.992,99	36.992,99
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)</u>	<u>3.644.130,00</u>	<u>- 243.740,34</u>	<u>- 3.887.870,34</u>
<i>F43</i>	<i>nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder</i>	<i>0,00</i>	<i>- 1.261.228,25</i>	<i>- 1.261.228,25</i>
<i>F44</i>	<i>nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)</i>	<i>- 892.280,00</i>	<i>- 299.531,08</i>	<i>592.748,92</i>

II.3.1 Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	249.600,00	152.460,40	- 97.139,60
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000,00	191.068,55	51.068,55
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.750,00	13.321,60	- 428,40
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.300,00	139.022,65	- 77.277,35
E7	Sonstige laufende Erträge	176.000,00	453.456,80	277.456,80
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	795.650,00	949.330,00	153.680,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.142.150,00	4.209.332,92	67.182,92
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	579.600,00	535.391,27	- 44.208,73
E11	Abschreibungen	1.050.000,00	535.987,42	- 514.012,58
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.500,00	22.684,98	- 815,02
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	675.640,00	831.088,96	155.448,96
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.470.890,00	6.134.485,55	- 336.404,45
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.675.240,00	- 5.185.155,55	490.084,45
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 5.675.240,00	- 5.185.155,55	490.084,45
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 5.675.240,00	- 5.185.155,55	490.084,45

Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Schule und Kultur

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	56.700,00	161.979,48	105.279,48
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.950,00	25.217,52	22.267,52
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.100,00	169.644,40	- 51.455,60
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.368,89	368,89
E7	Sonstige laufende Erträge	1.880,00	13.780,51	11.900,51
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	283.630,00	371.990,80	88.360,80
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	552.130,00	582.431,53	30.301,53
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	962.390,00	808.759,28	- 153.630,72
E11	Abschreibungen		344.350,44	344.350,44
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	172.300,00	127.489,44	- 44.810,56
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	113.010,00	104.049,46	- 8.960,54
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.799.830,00	1.967.080,15	167.250,15
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.516.200,00	- 1.595.089,35	- 78.889,35
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.516.200,00	- 1.595.089,35	- 78.889,35
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.516.200,00	- 1.595.089,35	- 78.889,35

Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.000,00	13.138,86	6.138,86
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.073.200,00	1.091.708,09	18.508,09
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.773,00	4.773,00
E7	Sonstige laufende Erträge	24.300,00	32.723,50	8.423,50
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.104.500,00	1.142.343,45	37.843,45
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	424.510,00	509.891,88	85.381,88
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.000,00	56.190,80	190,80
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.461.400,00	1.345.969,70	- 115.430,30
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.200,00	9.761,07	561,07
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.951.110,00	1.921.813,45	- 29.296,55
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 846.610,00	- 779.470,00	67.140,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 846.610,00	- 779.470,00	67.140,00
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 846.610,00	- 779.470,00	67.140,00

Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.000,00	49.458,76	39.458,76
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	58.748,28	28.748,28
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	8.952,82	2.052,82
E7	Sonstige laufende Erträge	26.000,00	601.866,08	575.866,08
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	72.900,00	719.025,94	646.125,94
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	225.630,00	228.907,58	3.277,58
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.000,00	221.374,06	- 84.625,94
E11	Abschreibungen		127.919,26	127.919,26
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.130,00	10.461,85	- 3.668,15
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	545.760,00	588.662,75	42.902,75
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 472.860,00	130.363,19	603.223,19
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 472.860,00	130.363,19	603.223,19
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 472.860,00	130.363,19	603.223,19

Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	27.400,00	46.056,51	18.656,51
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000,00	26.241,20	13.241,20
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.500,00	11.328,22	- 7.171,78
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.890,00	105.239,69	15.349,69
E7	Sonstige laufende Erträge	18.150,00	46.026,03	27.876,03
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	166.940,00	234.891,65	67.951,65
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	624.020,00	832.977,10	208.957,10
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.300,00	77.066,70	- 58.233,30
E11	Abschreibungen		51.418,04	51.418,04
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	187.000,00	120.493,67	- 66.506,33
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	946.320,00	1.081.955,51	135.635,51
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 779.380,00	- 847.063,86	- 67.683,86
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			
E20	Ordentliches Ergebnis	- 779.380,00	- 847.063,86	- 67.683,86
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 779.380,00	- 847.063,86	- 67.683,86

Ergebnisrechnung 2020

Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	150.000,00	257.177,69	107.177,69
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	10.408.210,00	10.513.287,80	105.077,80
E7	Sonstige laufende Erträge	60.000,00	8.022,17	- 51.977,83
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.618.210,00	10.778.487,66	160.277,66
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.338.800,00	1.280.997,36	- 57.802,64
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		601.214,66	601.214,66
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.338.800,00	1.882.212,02	543.412,02
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	9.279.410,00	8.896.275,64	- 383.134,36
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10,00	11,75	1,75
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	86.990,00	88.074,02	1.084,02
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 86.980,00	- 88.062,27	- 1.082,27
E20	Ordentliches Ergebnis	9.192.430,00	8.808.213,37	- 384.216,63
E21	Außerordentliches Ergebnis			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.192.430,00	8.808.213,37	- 384.216,63

II.3.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	12.600,00	12.569,92	- 30,08
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000,00	213.917,64	73.917,64
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.750,00	11.909,11	- 1.840,89
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.300,00	191.808,89	- 24.491,11
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	40.260,00	367.477,40	327.217,40
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	422.910,00	797.682,96	374.772,96
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.064.350,00	3.864.999,34	- 199.350,66
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	579.600,00	581.899,41	2.299,41
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	23.500,00	22.684,98	- 815,02
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	675.640,00	870.695,66	195.055,66
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	5.343.090,00	5.340.279,39	- 2.810,61
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 4.920.180,00	- 4.542.596,43	377.583,57
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 4.920.180,00	- 4.542.596,43	377.583,57
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 4.920.180,00	- 4.542.596,43	377.583,57
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	36.500,00	67.802,15	31.302,15
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	450.000,00	194.622,68	- 255.377,32
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	486.500,00	262.424,83	- 224.075,17
F28	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	23.000,00	0,00	- 23.000,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	4.301.400,00	2.416.742,14	- 1.884.657,86
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	4.324.400,00	2.416.742,14	- 1.907.657,86
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 3.837.900,00	- 2.154.317,31	1.683.582,69
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 8.758.080,00	- 6.696.913,74	2.061.166,26
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	1.298.221,24	1.298.221,24
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	1.298.221,24	1.298.221,24
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	35.241,53	35.241,53
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	0,00	1.333.462,77	1.333.462,77
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	0,00	- 1.262.979,71	- 1.262.979,71
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)	- 4.920.180,00	- 4.542.596,43	377.583,57

II.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 2 Schule und Kultur

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	56.700,00	85.687,34	28.987,34
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.950,00	29.412,90	26.462,90
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.100,00	169.087,09	- 52.012,91
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.368,89	368,89
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.880,00	13.311,38	11.431,38
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	283.630,00	298.867,60	15.237,60
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	552.130,00	582.431,53	30.301,53
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	962.390,00	808.274,39	- 154.115,61
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	172.300,00	127.489,44	- 44.810,56
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	113.010,00	104.133,99	- 8.876,01
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	1.799.830,00	1.622.329,35	- 177.500,65
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 1.516.200,00	- 1.323.461,75	192.738,25
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzzahlungen	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 1.516.200,00	- 1.323.461,75	192.738,25
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 1.516.200,00	- 1.323.461,75	192.738,25
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	102.000,00	44.511,00	- 57.489,00
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	102.000,00	44.511,00	- 57.489,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.098.450,00	298.055,68	- 800.394,32
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.098.450,00	298.055,68	- 800.394,32
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 996.450,00	- 253.544,68	742.905,32
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 2.512.650,00	- 1.577.006,43	935.643,57
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	0,00	0,00
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	0,00	0,00	0,00
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)	- 1.516.200,00	- 1.323.461,75	192.738,25

II.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 3 Soziales und Jugend

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	7.000,00	13.138,86	6.138,86
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.073.200,00	1.080.139,33	6.939,33
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.773,00	4.773,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.600,00	16.003,50	1.403,50
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	1.094.800,00	1.114.054,69	19.254,69
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	398.070,00	410.689,47	12.619,47
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.000,00	56.190,80	190,80
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.461.400,00	1.344.904,34	- 116.495,66
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	9.200,00	8.028,41	- 1.171,59
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	1.924.670,00	1.819.813,02	- 104.856,98
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 829.870,00	- 705.758,33	124.111,67
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 829.870,00	- 705.758,33	124.111,67
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 829.870,00	- 705.758,33	124.111,67
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 829.870,00	- 705.758,33	124.111,67
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	0,00	0,00
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F41 = 0)	0,00	0,00	0,00
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	0,00	0,00	0,00
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)	- 829.870,00	- 705.758,33	124.111,67

II.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 4 Gesundheit und Sport

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	10.000,00	47.989,90	37.989,90
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	58.748,28	28.748,28
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	8.952,82	2.052,82
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	26.000,00	26.365,08	365,08
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	72.900,00	142.056,08	69.156,08
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	225.630,00	228.907,58	3.277,58
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.000,00	220.784,95	- 85.215,05
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.130,00	10.461,85	- 3.668,15
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	545.760,00	460.154,38	- 85.605,62
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 472.860,00	- 318.098,30	154.761,70
F18	<i>Zins- / sonstige Finanzauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>7,59</i>	<i>7,59</i>
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	0,00	- 7,59	- 7,59
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 472.860,00	- 318.105,89	154.754,11
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 472.860,00	- 318.105,89	154.754,11
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	5.000,00	11.816,09	6.816,09
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	5.000,00	11.816,09	6.816,09
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 5.000,00	- 11.816,09	- 6.816,09
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 477.860,00	- 329.921,98	147.938,02
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	0,00	0,00
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	0,00	0,00	0,00
F43	<i>nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F44	<i>nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)</i>	<i>- 472.860,00</i>	<i>- 318.105,89</i>	<i>154.754,11</i>

II.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 5 Gestaltung Umwelt

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	27.400,00	28.836,63	1.436,63
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000,00	26.288,20	13.288,20
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.500,00	11.321,89	- 7.178,11
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.890,00	104.086,66	14.196,66
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	1.000,00	18.360,03	17.360,03
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	149.790,00	188.893,41	39.103,41
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	611.130,00	614.183,75	3.053,75
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.300,00	76.846,67	- 58.453,33
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	187.000,00	121.613,45	- 65.386,55
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	933.430,00	812.643,87	- 120.786,13
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	- 783.640,00	- 623.750,46	159.889,54
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	- 783.640,00	- 623.750,46	159.889,54
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	- 783.640,00	- 623.750,46	159.889,54
F24	Einzahlungen Investitionszuwendungen	38.000,00	37.315,00	- 685,00
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	38.000,00	37.315,00	- 685,00
F28	Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	21.000,00	19.225,33	- 1.774,67
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	855.600,00	8.090,81	- 847.509,19
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	876.600,00	27.316,14	- 849.283,86
F33	Saldo Investitionstätigkeit	- 838.600,00	9.998,86	848.598,86
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	- 1.622.240,00	- 613.751,60	1.008.488,40
F37	Saldo Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	0,00	0,00	0,00
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	425,84	425,84
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F41 = 0)	0,00	425,84	425,84
F43	nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder	0,00	425,84	425,84
F44	nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)	- 783.640,00	- 623.750,46	159.889,54

II.2 Finanzrechnung 2020

Teilhaushalt: 6 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	150.000,00	247.513,59	97.513,59
F2	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	10.408.210,00	10.496.311,25	88.101,25
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	60.000,00	18.623,17	- 41.376,83
F8	Summe lfd. Einzahlung Verwaltungstätigkeit	10.618.210,00	10.762.448,01	144.238,01
F12	Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen	1.338.800,00	1.280.997,36	- 57.802,64
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	601.214,66	601.214,66
F15	Summe lfd. Auszahlung Verwaltungstätigk.	1.338.800,00	1.882.212,02	543.412,02
F16	Saldo E / A laufende Verwaltungstätigkeit	9.279.410,00	8.880.235,99	- 399.174,01
F17	<i>Zins- / sonstige Finanzeinzahlungen</i>	10,00	- 52,56	- 62,56
F18	<i>Zins- / sonstige Finanzauszahlungen</i>	86.990,00	87.087,08	97,08
F19	Saldo Zins- / sonstige Finanzauszahlungen	- 86.980,00	- 87.139,64	- 159,64
F20	Saldo ordentliche Ein- / Auszahlungen	9.192.430,00	8.793.096,35	- 399.333,65
F21	Saldo außerordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo interne Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo ordentliche / außerordentliche E / A	9.192.430,00	8.793.096,35	- 399.333,65
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.364.140,00	1.382.010,83	17.870,83
F27	Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.364.140,00	1.382.010,83	17.870,83
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	8.014,76	8.014,76
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
F32	Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	0,00	8.014,76	8.014,76
F33	Saldo Investitionstätigkeit	1.364.140,00	1.373.996,07	9.856,07
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (F23 + F33)	10.556.570,00	10.167.092,42	- 389.477,58
F35	<i>Aufnahme von Investitionskrediten</i>	5.206.090,00	0,00	- 5.206.090,00
F36	<i>Tilgung von Investitionskrediten</i>	1.561.960,00	1.578.954,57	16.994,57
F37	Saldo Investitionskredite	3.644.130,00	- 1.578.954,57	- 5.223.084,57
F38	Saldo liquide Mittel (EK ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00
F39	Saldo Liquiditätskredite (Bank)	0,00	0,00	0,00
F40	(+) Saldo Finanzierungstätigkeit (Summe F37 bis F39)	3.644.130,00	- 1.578.954,57	- 5.223.084,57
F41	(+) Saldo durchlaufende Gelder	0,00	1.325,62	1.325,62
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (F34 + F42 = 0)	3.644.130,00	- 1.577.628,95	- 5.221.758,95
F43	<i>nachrichtlich: Veränderung liq. Mittel inkl. durchl. Gelder</i>	0,00	1.325,62	1.325,62
F44	<i>nachrichtlich: formeller Haushaltsausgleich FH (F23 - F36)</i>	7.630.470,00	7.214.141,78	- 416.328,22

II.4 Bilanz 2020

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	Nr. Bezeichnung 31.12.2020
	Aktivseite		Passivseite
1.	Anlagevermögen	42.155.136,91	1. Eigenkapital 21.533.554,23
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.696.006,56	1.1. Kapitalrücklage 21.001.756,43
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	43.251,43	1.2. Sonstige Rücklagen
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	42.317,63	1.3. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag 531.797,80
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	5.610.437,50	1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2. Sonderposten
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
1.2.	Sachanlagen	18.722.660,03	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen
1.2.1.	Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	392,86	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.879.020,33	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	741.054,71	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	213.537,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.043.682,90	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	424.729,16	2.7. sonstige Sonderposten
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3. Rückstellungen
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	420.243,07	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
1.3.	Finanzanlagen	17.736.470,32	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		3.4. Sonstige Rückstellungen
1.3.3.	Beteiligungen	113.360,00	4. Verbindlichkeiten
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1. Anleihen
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.444.710,26	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	178.399,06	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung
	Betragsangaben in EUR		

II.4 Bilanz 2020

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2020
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	13.263.100,93	
2.1.	Vorräte	17.590,00	13.655,84
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.000,00	
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	2.590,00	
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.256.843,58	627.927,40
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	128.997,67	11.627.099,58
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.927,10	79.504,08
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		953,91
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		2
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
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	9.988.667,35	
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	42.858,28	
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	42.858,28	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
Betragsangaben in EUR			

II.4 Bilanz 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020 Nr.	31.12.2020
	Summe Aktiv	55.461.096,12	55.461.096,12

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 31.12.2020 der Verbandsgemeinde 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:

	01.01.2020 €	31.12.2020 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.280.309,66	5.696.006,56
1.2 Sachanlagen	17.057.264,33	18.722.660,03
1.3 Finanzanlagen	19.105.812,63	17.736.470,32
Summe Anlagevermögen	41.443.386,62	42.155.136,91

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2020 ist aus dem beiliegenden Anlagennachweis ersichtlich.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand 01.01.2020	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	56.271,55	0,00	13.020,12	43.251,43
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	38.539,43	9.000,00	5.221,80	42.317,63
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	5.185.498,68	585.726,33	160.787,51	5.610.437,50
		5.280.309,66	594.726,33	179.029,43	5.696.006,56

Der Zugang betrifft den Kostenanteil am Hochwasserschutz und das Leaderprojekt Armob sowie die Umbuchung des Anteils der Stadt Stromberg am Panoramabad. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Sachanlagevermögen	Stand 01.01.2020	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	392,86	0,00	0,00	392,86
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.150.460,10	2.085.728,28	357.168,05	14.879.020,33
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	766.739,20	7.093,75	32.778,24	741.054,71
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	217.073,00	0,00	3.536,00	213.537,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.087.950,06	203.054,37	247.321,53	2.043.682,90
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	414.406,04	250.165,03	239.841,91	424.729,16
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	420.243,07	0,00	0,00	420.243,07
		17.057.264,33	2.546.041,43	880.645,73	18.722.660,03

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 1.2.3 Bebaute Grundstücke	Betrag €
Grundschule Bretzenheim	16.721,98
Grundschule Rümmelsheim	12.579,83
Grundschule Seibersbach	133.716,51
Grundschule Stromberg	98.589,11
Rathaus Naheweinstraße 80 - Anbau Aufzug	6.340,27
Verwaltungsgebäude Naheweinstraße 84, Langenlonsheim	1.151.017,63
Verwaltungsgebäude II Stromberg	-435.082,91
Feuerwehrgerätehaus Rümmelsheim	692.611,75
Feuerwehrgerätehaus Daxweiler	94.402,50
Feuerwehrgerätehaus Seibersbach	69.311,19
	1.840.207,86

D 1.2.4 Infrastrukturvermögen	Betrag €
Einrichtung Vitaltour	1.612,40
Michels Vitaltour Premium Wanderweg (Konzeption u. Beschilderung)	2.197,52
Celtic-Trails (Mountainbike-Route)	3.123,75
	6.933,67

D 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	Betrag €
HLF 20 (KH FW 46)	89.505,89
MTW (KH FF 119)	56.774,24
MTW (KH FW 819)	56.774,24
	203.054,37

D 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	Betrag €
HDS Farmer Edition	3.094,00
Rollwagen Feuerwehrausstattung (3 Stück)	8.591,80
Hochwasserschutzpumpe Mini-Chiemsee B1300 (2 Stück)	4.821,38
Beamer - SMART EDU Board SBX885 mit Wandhalter	4.854,66
Tablets mit Software (65 Stück) Digitalpakt Schulen	32.844,72
Zutrittskontrolle Stromberg (Personal/Hintereingang)	1.721,10
Sammelposten geringwertige WiGüter - 11400	8.672,25
Sammelposten geringwertige WiGüter - 12600	104.360,24
Sammelposten geringwertige WiGüter - 11440	6.511,89
Sammelposten geringwertige WiGüter - 21110	9.725,27
Sammelposten geringwertige WiGüter - 21120	4.043,50
Sammelposten geringwertige WiGüter - 21130	3.781,32

Sammelposten geringwertige WiGüter - 21150	3.370,70
Sammelposten geringwertige WiGüter - 21170	5.600,89
Tauchpumpe Ama-Drainer C 505	4.393,99
Heizungsanlage	7.302,20
Kardex-Lektriever (Regalrondell)	22.093,54
TK Anlage Gebäude Warmsr. Grund	7.917,91
	243.701,36

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. Sammel-posten bei Betriebs- und Geschäftsausstattung).

D.1.3 Finanzanlagen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Bilanz-Nr.	Finanzanlagen	Stand 01.01.2020	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
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	-1.364.142,31	0,00	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	60.960,00	52.400,00	0,00	113.360,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.444.710,26	0,00	0,00	17.444.710,26
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	180.999,06	-2.600,00	0,00	178.399,06
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	55.000,00	-55.000,00	0,00	0,00
		19.105.812,63	-1.369.342,31	0,00	17.736.470,32

Der Abgang bei 1.3.2 betrifft die Rückzahlung der Zwischenfinanzierung der GGS. Die weiteren Bewegungen sind die Umbuchung des Geschäftsanteiles der EDG sowie der Verkauf der Anteile der Nahelandtouristik.

Die Verbandsgemeinde verfügt über folgende Finanzanlagen:

Finanzanlagen	01.01.2020 €	31.12.2020 €
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	0,00
D.1.3.3 Beteiligungen (Konto 111900):		
Geschäftsanteil Volksbank Rhein Nahe Hunsrück	260,00	260,00
Geschäftsanteil Wirtschaftsförderungsgesellschaft Bad Kreuznach	100,00	100,00
Geschäftsanteil Naheland-Touristik GmbH	2.600,00	0,00

Geschäftsanteil Fa. EDG , Nieder-Olm	55.000,00	110.000,00
Geschäftsanteil Kommunale Holzvermarktung	3.000,00	3.000,00
<i>Zwischensumme</i>	<i>60.960,00</i>	<i>113.360,00</i>
D.1.3.5 Anteile Sondervermögen und Zweckverbände:		
Abwasserwerke Langenlonsheim	7.342.359,55	7.342.359,55
Abwasserwerke Stromberg	7.761.659,50	7.761.659,50
Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle	2.340.689,21	2.340.689,21
Zweckverband Integrierte Gesamtschule Stromberg	1,00	1,00
Zweckverband Schwimmbad Stromberg	1,00	1,00
<i>Zwischensumme</i>	<i>17.444.710,26</i>	<i>17.444.710,26</i>
D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens:		
Geschäftsanteil Naheland-Touristik GmbH	2.600,00	0,00
Versorgungsrücklage (§ 14 a BBesG) (Konto 134100)	178.399,06	178.399,06
<i>Zwischensumme</i>	<i>180.999,06</i>	<i>178.399,06</i>
D.1.3.8 Sonstige Ausleihungen:		
Geschäftsanteil Fa. EDG , Nieder-Olm	55.000,00	0,00
Gesamtsumme	19.105.812,63	17.736.470,32

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 die zum Verkauf anstehenden Wirtschaftsgüter im Umlaufvermögen zu führen.

D.2.1 Vorräte

D.2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Betriebsstoffe werden bei der Erstellung der Verwaltungsleistung mittelbar oder unmittelbar verbraucht (Bsp. Papier, Büromaterial). Hierbei handelt es sich um einen Festwert.

141300	Betriebsstoffe	15.000,00 €
--------	----------------	-------------

D.2.1.3 Waren

Waren sind selbst hergestellte oder zum Weiterverkauf vorgesehene Güter (Bsp. Stammbücher, Wanderkarten).

143200	Waren	2.590,00 €
--------	-------	------------

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 2020

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	01.01.2020
2.	Forderungen Gesamt	3.256.843,58	1.360.593,70
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	128.997,67	107.915,16
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.927,10	34.463,70
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		17.868,52
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.008.154,92	429.787,41
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.073.783,29	757.199,79
2.2.7	sonstige Vermögensgegenstände	16.980,60	13.359,12

D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

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

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Hierbei handelt es sich insbesondere um die Forderungen aus Elternbeiträgen und Essensgelder für die Ganztagschule / betreuende Grundschulen sowie die Kostenerstattung aus Feuerwehreinsätzen.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts

Hier werden die Forderungen der Einheitskasse gegen die Abwasserwerke und die GGS ausgewiesen.

D.2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Beinhaltet insbesondere die Forderungen der Einheitskasse gegen die Gemeinden (Liquiditätskredite).

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Weist ebenfalls Forderungen aus Elternbeiträgen und Essensgelder für die Ganztagschule / betreuende Grundschulen aus, da die Vorgängerverbandsgemeinden hierfür unterschiedliche Konten benutzt haben. Eine Zusammenführung war nicht möglich.

D.2.2.8 Wertberichtigte Forderungen

Bei den wertberichtigten Forderungen der Bilanzposition 2.2.8 (nicht in der obigen Forderungsübersicht enthalten) werden die zweifelhaften Forderungen ausgewiesen, mit deren Beitreibung nicht mehr zu rechnen ist. Die Forderungen sind zunächst befristet niedergeschlagen und werden in regelmäßigen Abständen auf die Vollstreckbarkeit geprüft, bevor sie endgültig in Abgang gestellt werden. Die Wertberichtigung beträgt 121.165,55 €.

Neben der Einzelwertberichtigung ist grundsätzlich auch eine Pauschalwertberichtigung (Teil von Position 2.2.1) vorzunehmen, die das allgemeine Ausfallrisiko abdecken soll. Die Pauschalwertberichtigung beläuft sich auf 7.600 €.

D.2.4 Kassenbestand Einheitskasse / Anteil Verbandsgemeinde

Der Stand der Barkassen stimmt mit dem Stand des Kassenbuchs zum Bilanzstichtag überein. Eine unvermutete Kassenprüfung ergab keine Beanstandungen. Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Die Sparguthaben stimmen mit dem Ausweis im Sparbuch zum Bilanzstichtag überein. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Gemeindekasse zum Bilanzstichtag überein. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Der Stand der Einheitskasse steigt von 7.212.939,13 € auf **9.988.667,35 €**.

Davon entfallen folgende Beträge auf die einzelnen Mitglieder der Einheitskasse, die in der Bilanz unter den Positionen „D.2.2 Forderungen“ und „D.4.9/4.10 Verbindlichkeiten“ einzeln ausgewiesen sind:

Mandant	31.12.2020	01.01.2020
Bretzenheim - Konto 174311	-164.475,90 €	1.126.125,36 €
Daxweiler - Konto 374300	493.636,37 €	109.701,38 €
Dörrebach - Konto 374301	162.888,19 €	224.054,10 €
Dorsheim - Konto 374312	429.302,77 €	474.210,15 €
Eckenroth - Konto 374302	49.878,35 €	32.957,37 €
Guldental - Konto 374313	1.181.026,45 €	886.153,35 €
Langenlonsheim - Konto 374314	4.848.099,75 €	298.565,26 €
Laubenheim - Konto 374315	130.298,62 €	-1.188,49 €
Roth - Konto 174303	-90.465,72 €	-306.380,86 €
Rümmelsheim - Konto 374316	679.142,01 €	767.478,75 €
Schöneberg - Konto 374304	586.232,28 €	354.814,86 €
Schweppenhausen - Konto 174305	-31.420,32 €	-59.702,59 €
Seibersbach - Konto 374306	874.186,55 €	84.350,66 €
Stromberg - Konto 174307	-287.021,35 €	-339.211,36 €
Waldlaubersheim - Konto 374308	707.132,50 €	1.269.563,01 €
Warmstroth - Konto 374309	1.100.417,68 €	431.123,91 €
Windesheim - Konto 374317	375.312,45 €	663.034,36 €
GGs - Konto 173115	-726.765,01 €	-429.787,41 €
Verkehrsverein Stromberg - Konto 374912	1.426,66 €	24.858,56 €
ZV Abwasser - Konto 373112	126.150,97 €	11.208,23 €
Abwasserwerk Langenlonsheim - Konto 373111	500.796,25 €	287.518,23 €
Abwasserwerk Stromberg - Konto 173113	-281.389,91 €	680.993,35 €
Verbandsgemeinde (inkl. durchlaufende Gelder Mandant 951 & 999)	-675.722,29 €	622.498,95 €
Gesamtsumme	9.988.667,35 €	7.212.939,13 €

Das Guthaben der Verbandsgemeinde in der Einheitskasse sinkt in Höhe des IST-Fehlbetrages (vgl. FR 38) um 1.298.221,24 € von **622.498,95 €** auf **-675.722,29 €**. In dieser Höhe wurde ein vorübergehender Liquiditätskredit in der Einheitskasse aufgenommen.

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. Hierzu zählen hauptsächlich die Beamtenbesoldung und Sozialhilfeleistungen für Januar.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen sie 42.858,28 €.

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
	01.01.2020	31.12.2020
	€	€
E.1.1 Kapitalrücklage	23.645.227,96	21.001.756,43
E.1.2 sonstige Rücklagen	0,00	0,00
E.1.3 Jahresergebnis (Ergebnisrechnung)	-2.643.471,53	531.797,80
E.1.4 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Eigenkapital Gesamt:	21.001.756,43	21.533.554,23

E.1.1 Kapitalrücklage

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist das Jahresergebnis (E.1.3) vorzutragen und im Haushaltsfolgejahr mit der Kapitalrücklage zu verrechnen. Nach der Fusion wurden die Ergebnisse der Schlussbilanzen (vgl. Eröffnungsbilanz) abgewickelt.

E.1.3 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)

Die Ergebnisrechnung (ER) weist einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **531.797,80 €** aus (siehe E23). Die Ursachen für den Überschuss liegen hauptsächlich an der Übergangsphase der Fusion. Bedingt durch die Neuwahl des Verbandsgemeinderates wurde der Haushalt spät beschlossen und dadurch nur wenige Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen umgesetzt. Weitere Angaben 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 01.01.2020	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
231310	Zuwendungen von Eigenbetrieben	45.290,00	0,00	1.352,00	43.938,00
231410	Zuwendungen vom Bund	0,00	44.511,00	190,00	44.321,00
231420	Zuwendungen vom Land	3.989.833,57	65.818,79	197.767,17	3.857.885,19
231430	Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	752.444,21	2.551,96	37.440,46	717.555,71
231510	Zuwendungen von privaten Unternehmen	194.713,69	0,00	5.959,34	188.754,35
231590	Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	4.157,19	0,00	410,07	3.747,12
231900	Zuwendungen von übrigen Bereichen	208.458,56	0,00	8.732,47	199.726,09
	Summe	5.194.897,22	112.881,75	251.851,51	5.055.927,46

Die Verbandsgemeinde erhielt im Abschlussjahr Zuwendungen für die energetische Sanierung der Grundschule Seibersbach, für den Digitalpakt Schulen, die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes und die digitale Alarmierung. Die Auflösung der Sonderposten erfolgte analog zur Abschreibung der bezuschussten Wirtschaftsgüter.

D.2.7 Sonstige Sonderposten

Konto	Sonderposten aus Zuwendungen	Stand 01.01.2020	Zugang / Abgang / Umbuchung	Auflösung	Stand 31.12.2020
		€	€	€	€
239900	Sonstige Sonderposten	3.737,00	0,00	650,00	3.087,00

Hierbei handelt es sich um eine Spende.

E.3 Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung:

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2020 €	Zuführung €	Auflösung €	Stand 31.12.2020 €
Pensionsrückstellung aktive Beamte (Konto 241110)	2.612.695,00	505.606,00	-1.311.929,00	1.806.372,00
Beihilferückstellung aktive Beamte (Konto 241120)	285.610,00	61.684,00	-201.181,00	146.113,00
Pensionsrückstellung Pensionäre (Konto 242110)	5.787.098,00	1.311.929,00	-46.106,00	7.052.921,00
Beihilferückstellung Pensionäre (Konto 242120)	938.353,25	237.976,00	-42.420,00	1.133.909,25
Urlaubsrückstellung (Konto 291000)	94.744,92	38.987,64	0,00	133.732,56
Überstundenrückstellung (Konto 292000)	146.006,83	42.333,88	0,00	188.340,71
Gesamt	9.864.508,00	2.198.516,52	-1.601.636,00	10.461.388,52

Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Die Berechnung wurde von der Rheinischen Versorgungskasse 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. Die Rückstellungen sind in Höhe der erwarteten Inanspruchnahme angesetzt.

Im Rechnungsjahr führte die Versetzung von drei Beamten in den Ruhestand zu entsprechenden Umbuchungen zwischen den aktiven Beamten und den Pensionären.

E.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeitenübersicht 2020

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
4.	Verbindlichkeiten Gesamt:	22.754,97	1.500.000,00	4.557.998,10	18.406.185,00	13.988.232,09
4.1	Anleihen					
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.500.000,00	4.557.998,10	6.057.998,10	6.136.834,88
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		1.500.000,00	4.557.998,10	6.057.998,10	6.136.834,88
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.655,84			13.655,84	19.419,79
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				627.927,40	981.069,32
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	9.099,13			11.627.099,58	6.801.548,15
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten				79.504,08	49.359,95

E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Die Zwischenfinanzierung der GGS (1.350.000 €) wurde getilgt und von dieser erstattet. Für den Ankauf und den Umbau des neuen Verwaltungsgebäudes Naheweinstraße 84 wurde ein neues Darlehen über 1.500.000 € aufgenommen.

Es folgt eine Aufstellung der aktuellen Darlehen:

Bilanzkonto	Verwendungszweck	Schuldenstand 31.12.2020	Schuldenstand 01.01.2020
314321	Ankauf und Umbau Verwaltungsgebäude Naheweinstraße 84, Langenlonsheim	1.500.000,00 €	0,00 €
315131	Mehrzweckhalle Deutscher Michel Halle	176.634,90 €	207.996,39 €
	Anbau FW-Gerätehaus Stromberg, TSF Schöneberg, etc.	95.870,17 €	103.107,35 €
	Panoramabad Stromberg	57.687,82 €	62.042,63 €
		330.192,89 €	373.146,37 €
315231	Panoramabad Stromberg	11.837,30 €	16.030,84 €
	verschiedene kleinere Investitionen	27.262,69 €	33.076,24 €
	verschiedene kleinere Investitionen	15.403,75 €	21.490,04 €
	Zuschuss ZV Schwimmbad, Anbau FW- Haus Dörrebach, etc.	276.375,54 €	285.207,05 €
	Feuerwehrfahrzeuge Stromberg MT, HLF, ELW und Drehleiter	378.224,90 €	397.906,48 €
	Panoramabad Stromberg	331.867,24 €	341.101,70 €
		1.040.971,42 €	1.094.812,35 €
315431	verschiedene kleinere Investitionen	39.700,07 €	40.872,42 €
	verschiedene kleinere Investitionen	67.260,94 €	68.938,57 €
	Zuschuss Oberstufe IGS, Anschaffung FW- Fahrzeuge, Baumaßnahmen Verwaltung	675.088,39 €	690.247,57 €
	Radweg K 29, MLF FW Waldlaubersheim, Schlauchwaschanlage FW Stromberg	621.098,00 €	645.940,80 €
		1.403.147,40 €	1.445.999,36 €
315911	Panoramabad Stromberg	18.192,00 €	19.104,00 €
	Panoramabad Stromberg	1.765.494,40 €	1.853.772,80 €
		1.783.686,40 €	1.872.876,80 €
315921	Zwischenfinanzierung GGS	0,00 €	1.350.000,00 €
	Summe	6.057.998,10 €	6.136.834,88 €

E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierbei handelt es sich insbesondere um die Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinhalte für Baumaßnahmen. Die Auszahlung erfolgt erst nach Ablauf der Gewährleistungszeit

E.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Dies sind überwiegend die Kassenbestände der Abwasserwerke und des Abwasserzweckverbandes in der Einheitskasse (siehe auch D.2.4 Kassenstand Einheitskasse).

E.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Hierbei handelt es sich insbesondere die Verbindlichkeiten aus den Guthaben der Ortsgemeinden in der Einheitskasse (siehe auch D.2.4 Kassenstand Einheitskasse).

P.4.11. Sonstige Verbindlichkeiten

Dies sind insbesondere die Verbindlichkeiten aus den durchlaufenden Geldern. Dabei handelt es sich um Forderungen, welche die Verbandsgemeinde für Dritte erhebt und an diese weiterleitet (Bsp. Landwirtschaftskammerbeitrag, Deutscher Weinfond, Amtshilfeersuchen, etc.) oder nach Verwahrung (Mietkautionen) wieder erstattet.

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 953,91 €.

F. Sonstige Angaben

F.1 Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Es besteht keine Trägerschaft bei Sparkassen.

F.2 Grundlage für die Umrechnung in Euro

Fremdwährungspositionen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

F.3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Fremdkapitalzinsen wurden in die Herstellungskosten nicht eingerechnet.

F.4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden nicht gebildet.

F.5. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zur Verfügbarkeit von Immobilien

Bei den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und anderen Bauten ist die Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung durch die Notwendigkeit der Vorhaltung für Pflichtaufgaben der kommunalen Selbstverwaltung oder Auftragsangelegenheiten beschränkt. Im Falle der Förderung mit staatlichen Zuweisungen ergibt sich eine weitere Beschränkung durch die mit der Förderung verbundene Zweckbindung. Hiervon ist der Großteil des verbandsgemeindeeigenen Immobilienvermögens (Schulbauten, Feuerwehrhäuser, Verwaltungsgebäude) betroffen. Darüber hinaus bestehen Nutzungsrechtverpflichtungen an der Mehrzweckhalle der Grundschule Langenlonsheim zugunsten der Gemeinde Langenlonsheim sowie ein Nutzungsrecht der Gemeinde Guldental an der Mehrzweckhalle der Grundschule Guldental.

F.6 Finanzielle Belastungen ohne Rückstellungen

Keine.

F.7 Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Es bestehen Leasingverträge über Dienstfahrzeuge und die Drucker & Kopierer der Verwaltung und der Schulen.

F.8 Haftungsverhältnisse für fremde Verbindlichkeiten

Die Verbandsgemeinde hat keine Haftungsverpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, Bürgschaften o. ä. übernommen.

F.9 Sonstige Haftungsverhältnisse

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

F.10 Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

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

F.11 Sonstige Verpflichtungssachverhalte

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

F.12 Offene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen

Keine.

F.13 Erhebliche sonstige Rückstellungen

Erhebliche sonstige Rückstellungen, die nicht gesondert ausgewiesen wurden, bestehen nicht.

F.14 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

1. Benennung der Zusatzversorgungskasse: Rheinische Zusatzversorgungskasse in Köln
2. Art und Ausgestaltung der Versorgungszusagen:
Zusatzversorgung nach Punktesystem entsprechend den tarifrechtlichen Vorgaben, abhängig vom zusatzversorgungspflichtigen Entgelt
3. Höhe des Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung:
Umlagesatz in Höhe von 4,25 %, Sanierungsgeld 3,5 %;
Entwicklung 2021 = 4,25 % & 3,5 %; Entwicklung 2022 = 4,25 % & 3,5 %
4. Summe der Umlageverpflichtungen für Löhne und Gehälter: 315.946,13 €

F.15 Derivative Finanzinstrumente

Derivative Finanzinstrumente wurden von der Verbandsgemeinde nicht eingesetzt.

F.16 Fällen und Gründe für Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode

Keine.

F.17 Veränderung der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Keine.

F.18 Wesentliche Beteiligungen (mind. 5 %)

Name und Sitz: Abwasserwerk der VG Langenlonsheim-Stromberg, Langenlonsheim

Rechtsform: Eigenbetrieb nach der EigAnVO

Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 100 %

Eigenkapital: 15.104.019,00 € €

Name und Sitz: Panoramabad, Stromberg

Rechtsform: Eigenbetrieb nach der EigAnVO

Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 100 %

Bilanzwert: 3.008.993 € (*Konto 013000*)

Name und Sitz: Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle, Windesheim

Rechtsform: Zweckverband

Anteil der Verbandsgemeinde am Kapital: 60,40 %

Bilanzwert: 2.340.689,21 €

F.19 Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Eigenbetrieb Abwasserwerk der VG Langenlonsheim-Stromberg, Langenlonsheim

Eigenbetrieb Panoramabad, Stromberg

Zweckverband Wasserversorgung Trollmühle, Windesheim

F.20 Durchschnittliche Zahl der Beamten und Beschäftigten (inkl. Teilzeit)

Beamtinnen / Beamte (ohne Bgm.)	6
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer (ohne Werke)	150
Insgesamt	156

Angaben zu den Punkten F.1 – F.20 können unterbleiben, soweit sie von untergeordneter Bedeutung sind.

G. Mitglieder des Verbandsgemeinderat

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

Nr.	Name, Vorname	Nr.	Name, Vorname
1	Cyfka, Michael	20	Lorenz, Ulrike
2	Boettge, Sophie	21	Mohr, Klaus
3	Bott, Maren	22	Montigny, Joachim
4	Budde, Olaf	23	Müller, Marianne
5	Closheim, Konrad	24	Dr. Obenauer, Uwe
6	Demele, Elke	25	Rehn, Gerhard
7	Denker, Anke	26	Riethe, Jutta
8	Dietz, Herbert	27	Römer, Kurt
9	Hering, Klarin	28	Schmitt, Peter
10	Hilger, Benjamin	29	Scholl, Harald
11	Hippert, Nicole	30	Schütte, Matthias
12	Dr. Höfer, Thomas	31	Schwanke, Torsten
13	Hölz, Marlene	32	Sinß, Petra
14	Frank, Joachim	33	Stern, Elke
15	Hegemann, Fritz	34	Stern, Volker
16	Klein-Forster, Margit	35	Strauß, Torsten
17	Kluschat, Arno	36	Wirth, Udo
18	Kreuels, Susanna	37	Prof. Wolf, Bernhard
19	Kruskop, Werner		

H. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Langenlonsheim, den 15.09.2022

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	01.01.2020 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1	Anlagevermögen	41.443.386,62	42.155.136,91	711.750,29
2	Umlaufvermögen	8.591.122,83	13.263.100,93	4.671.978,10
4	Rechnungsabgrenzungsposten	19.981,46	42.858,28	22.876,82
	Gesamtvermögen	50.054.490,91	55.461.096,12	5.406.605,21

Das Vermögen der Verbandsgemeinde ist insgesamt um 5.406.605,21 € gestiegen.

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 (Abwasserwerk, Wasserverband Trollmühle, etc.).

Der Wertezugang beträgt 711.750,29 €. Er ergibt sich aus der Zuschreibung des neuen Anlagevermögens (insb. Ankauf Naheweinstraße 84) abzüglich des Abgangs (insb. Rückzahlung Zwischenfinanzierung GGS) und der plan/außerplanmäßigen Abschreibung.

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

Forderungen gegen Dritte und der Kassenbestand der Einheitskasse sind die Hauptbestandteile des Umlaufvermögens. Der Zuwachs des Umlaufvermögens um 4.671.978,10 € beruht sowohl auf dem Anstieg der Liquiditätskredite der Mandanten (D.2.2.5 & D.2.2.6) als auch dem Anstieg des Kassenbestandes (D.2.4) der Einheitskasse.

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

Hierzu gehören insbesondere die Beamtenbezüge und die Sozialhilfeleistungen für den Januar des Folgejahres. Die Rechnungsabgrenzungsposten steigen um 22.876,82 €.

Passiva:

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

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	01.01.2020 €	31.12.2020 €	Veränderung €
	Vermögen Aktiva	50.054.490,91	55.461.096,12	5.406.605,21
	<i>abzüglich zweckgebundenes „Fremdkapital“:</i>			
2	Sonderposten	5.198.634,22	5.059.014,46	-139.619,76
3	Rückstellungen	9.864.508,00	10.461.388,52	596.880,52
4	Verbindlichkeiten	13.988.232,09	18.406.185,00	4.417.952,91
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.360,17	953,91	-406,26
	<i>verbleibt</i>			
1	Eigenkapital der Gemeinde	21.001.756,43	21.533.554,23	531.797,80

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 verringern sich um 139.619,76 €.

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 steigen um 596.880,52 €.

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

Das Fremdkapital enthält die Verbindlichkeiten gegen Dritte; primär die Guthaben der Gemeinden und Werke in der Einheitskasse sowie die Kreditschulden bei Banken. Wegen dem Anstieg der Guthaben der Gemeinden in der Einheitskasse sowie die Aufnahme eines neuen Investitionskredites steigen die Verbindlichkeiten um 4.417.952,91 €.

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

Die Rechnungsabgrenzungsposten sind von untergeordneter Bedeutung. Sie sinken um 406,26 €.

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 **21.533.554,23 €**. Das Eigenkapital steigt um **531.797,80 €**, da das Vermögen der Aktivseite stärker gestiegen ist als die zweckgebundenen Finanzmittel der Passivseite. 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 **531.797,80 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtlicher Jahresfehlbetrag von -97.860 € erwartet. Das Jahresergebnis hat sich damit um 629.657,80 € verbessert.

Ursache der Abschlussverbesserung / -verschlechterung:

Die laufenden (Soll-) Erträge (vgl. ER E8) stiegen gegenüber der Haushaltsplanung um 1.154.239,50 €.

Die laufenden Aufwendungen (vgl. ER E15) stiegen gegenüber der Haushaltsplanung um 523.499,43 €.

Das Finanzergebnis (vgl. ER E19) verschlechterte sich gegenüber der Haushaltsplanung um 1.082,27 €.

Die Abschlussverbesserung beruht auf Abweichungen von den Haushaltsplanansätzen (siehe I.3). Hierbei ist zu beachten, dass die Erträge der Ergebnisrechnung nicht mit den tatsächlichen Einnahmen der Finanzrechnung übereinstimmen. Die Ergebnisrechnung zeigt ausschließlich die Soll-Werte des Abschlussjahres, unabhängig davon ob der Betrag auch eingegangen ist, während die Finanzrechnung die tatsächlichen IST-Einnahmen enthält, d.h. auch Einnahmen aus Zahlungen auf offene Forderungen aus Vorjahren. Die Aufwendungen der Ergebnisrechnung sind dagegen nahezu deckungsgleich mit den tatsächlichen Ausgaben der Finanzrechnung, da i.d.R. alle Ausgaben in der laufenden Haushaltsperiode angeordnet und abgewickelt werden und es hiervon nur wenige Ausnahmen gibt.

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 Finanzmittelüberschuss (vgl. FR F34) in Höhe von **243.740,34 €**. In der Haushaltsplanung wurde ein voraussichtliches Jahresdefizit von 3.644.130,00 € erwartet, wodurch sich eine Abschlussverbesserung von 3.887.870,34 € ergibt. Ursächlich für das Plandefizit war die hohe Investitionstätigkeit mit entsprechender Finanzierung über Investitionskredite. Die Abschlussverbesserung beruht überwiegend auf der geringen Umsetzungsquote bei den Investitionsmaßnahmen.

Nach Kredittilgung (F37) und den durchlaufenden Gelder (F41) verbleibt der tatsächliche **IST-Fehlbetrag** in Höhe von **1.298.221,24 €** (vgl. F38). Der Betrag wurde durch die Auflösung der liquiden Mittel (622.498,95 €) und der Aufnahme eines Liquiditätskredites in der Einheitskasse (675.722,29 €) gedeckt.

Ursache der Abschlussverbesserung in Höhe von 3.887.870,34 €:

Der Saldo der **ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen** (vgl. FR F23) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 609.743,49 € verbessert.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** (vgl. FR F33) hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um 3.278.126,85 € verbessert.

Zusammenfassung der wesentlichen Ursachen (Mehreinnahme / Mindereinnahmen / Mehrausgaben / Minderausgaben)	Veränderung €
F2 - Mehreinnahmen Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen: Insbesondere Erhalt zusätzlicher Coronazuweisungen	162.000
F4 - Mehreinnahmen Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Insbesondere Eintrittsgelder beim Freibad Langenlonsheim	142.000
F7 - Mehreinnahmen Sonstige laufende Einzahlungen: Insbesondere Gewinn aus Verkauf des Verwaltungsgebäudes in Stromberg	316.000
F9 - Minderausgaben Personal- und Versorgungsauszahlungen: Nicht alle Stellen wurde besetzt	150.000
F10 - Minderausgaben Sach- und Dienstleistungen: Insbesondere geringere Umsetzungsquote von Unterhaltungsmaßnahmen	295.000
F12 - Minderausgaben Zuwendungen, Umlagen, Transferzahlungen: Insbesondere geringeres Defizit im Panoramabad als erwartet	103.000
F13 - Minderausgaben soziale Sicherung: Geringere Leistungen außerhalb von Einrichtungen ö. T. als erwartet	116.000
F14 - Mehrausgaben sonstige laufende Auszahlungen: Abwicklung der Einheitskasse	-717.000
F27 - Mindereinnahmen Investitionen: Erhalt von Zuwendungen nach Baufortschritt	-264.000
F32 - Minderausgaben Investitionen: Geringere Umsetzungsquote & geringere Baufortschritte als geplant	3.542.000
Summe	3.845.000

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. 531.797,80 €.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Ergebnisrechnung erreicht.

In der **Finanzrechnung (FR)** übersteigen die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen die Auszahlungen um 1.279.423,49 € (FR F23). Der Betrag genügte zur Finanzierung der planmäßigen Tilgung (FR F37) in Höhe von 228.954,57 €.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Finanzrechnung erreicht.

Die **Bilanz** weist ein positives Eigenkapital (P.1) in Höhe von 21.533.554,23 € aus.

Der Haushaltsausgleich wurde in der Bilanz erreicht.

Der Haushaltsausgleich wurde damit insgesamt erreicht.

Abschließend nochmals eine Zusammenfassung der Jahresrechnung:

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 531.797,80 €.

Das Eigenkapital steigt um 531.797,80 € von 21.001.756,43 € auf 21.533.554,23 €.

Das Bilanzvermögen steigt um 5.406.605,21 € von 50.054.490,91 € auf 55.461.096,12 €.

Die Finanzrechnung schließt mit einem IST-Fehlbetrag in Höhe von 1.298.221,24 €, der durch die Auflösung der liquiden Mittel und der Aufnahme eines Liquiditätskredites in der Einheitskasse finanziert wurde. Die liquiden Mittel sinken von 622.498,95 € auf -675.722,29 €.

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
150.000,00 / 13.041.830,00	257.177,69 / 14.196.069,50
1,15	1,81

Leistungsentgeltquote

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

Plan	Ist
753.390,00 / 13.041.830,00	754.926,82 / 14.196.069,50
5,78	5,32

Personalintensität 1

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

Plan	Ist
5.968.440,00 / 13.052.710,00	6.363.541,01 / 13.576.209,43
45,73	46,87

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
5.968.440,00 / 13.041.830,00	6.363.541,01 / 14.196.069,50
45,76	44,83

Personalaufwand je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

Plan	Ist
5.968.440,00 / 23.070	6.363.541,01 / 23.070
258,71	275,84

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

Plan	Ist
2.039.290,00 / 13.052.710,00	1.698.782,11 / 13.576.209,43
15,62	12,51

Sach- und Dienstleistungsintensität je Einwohner

Basierend auf der Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres

Plan	Ist
2.039.290,00 / 23.070	1.698.782,11 / 23.070
88,40	73,64

Abschreibungsintensität

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

Plan	Ist
1.050.000,00 / 13.052.710,00	1.059.675,16 / 13.576.209,43
8,04	7,81

Zinslastquote

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

(Verhältnis ER Nr. 18 zu ER Nr. 15)

Plan	Ist
86.990,00 / 13.052.710,00	88.074,02 / 13.576.209,43
0,67	0,65

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
86.990,00 / 13.041.830,00	88.074,02 / 14.196.069,50
0,67	0,62

Ergebnisquote laufende Verwaltungstätigkeit

Anteil des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit am Jahresergebnis
(Verhältnis ER Nr. 16 zu ER Nr. 23)

Plan	Ist
-10.880,00 / -97.860,00	619.860,07 / 531.797,80
11,12	116,56

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
-86.980,00 / -97.860,00	-88.062,27 / 531.797,80
88,88	-16,56

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
6.304.450,00 / 18.488.980,00	2.761.944,81 / 15.015.426,08
34,10	18,39

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
6.127.950,00 / 6.304.450,00	2.612.316,66 / 2.761.944,81
97,20	94,58

Kreditfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionskrediten

(Verhältnis FR Nr. 35 zu FR Nr. 32)

Plan	Ist
5.206.090,00 / 6.304.450,00	0,00 / 2.761.944,81
82,58	0,00

Zuwendungsfinanzierungsquote

Anteil der Finanzierung von Investitionen aus Investitionszuwendungen

(Verhältnis FR Nr. 24 zu FR Nr. 32)

Plan	Ist
176.500,00 / 6.304.450,00	149.628,15 / 2.761.944,81
2,80	5,42

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
5.206.090,00 / 211.960,00	0,00 / 228.954,57
4.994.130,00	-228.954,57

Bilanz

Verschuldung je Einwohner

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

Ist	
6.057.998,10	/ 23.070
262,59	

Eigenkapitalquote

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

Ist	
21.533.554,23	/ 55.461.096,12
38,83	

Anlagendeckungsgrad

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

Ist	
21.533.554,23	/ 42.155.136,91
51,08	

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

Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Verbandsgemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Verbandsgemeinde führen könnten.

L. Chancen und Risiken / Finanzielle Entwicklung der Gemeinde

Der Haushaltsplan wurde vom Verbandsgemeinderat beschlossen und von der zuständigen Kommunalaufsicht genehmigt. Ein Vergleich mit dem Eröffnungsbestand erfolgte im Anhang bei der jeweiligen Bilanzposition. Besondere Risiken oder Chancen sind nicht bekannt. Die voraussichtliche finanzielle Entwicklung der Verbandsgemeinde (Grundlage laufende Haushaltsplanung & aktuelle Jahresrechnung) kann den folgenden Aufstellungen entnommen werden.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapital (Ergebnisrechnung)			
Jahr		Jahresergebnis in €	Eigenkapital in €
Rechnungsjahr	2020	531.797,80	21.533.554,23
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2021	-403.330,00	21.130.224,23
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2022	-214.400,00	20.915.824,23
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2023	465.750,00	21.381.574,23
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	286.220,00	21.667.794,23
Summe Jahresergebnisse		666.037,80	

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung)				
Jahr		Saldo ordentliche & außerordentl. Ein- und Aus- zahlungen	./. planmäßige Tilgung	= freie Finanzspitze
Rechnungsjahr	2020	1.279.423,49	-228.954,57	1.050.468,92
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2021	431.200,00	-531.920,00	-100.720,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2022	783.460,00	-578.910,00	204.550,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2023	1.428.960,00	-807.640,00	621.320,00
Ansatz Haushaltsjahr (Planung)	2024	1.253.140,00	-874.610,00	378.530,00
Summe				2.154.148,92

900 Verbandsgemeinde Langenlonsheim-Stromberg III. 2 Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020 Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte					Kennzahlen				Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Ablasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgang Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch./ Umglied. in 2020	Aufgang Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2020	Restbuch- wert 31.12.2019	Durch- schnittl. Abschreib- satz	15	16	17				
1.	Anlagevermögen	58.041.524,27	2.812.429,25	1.873.570,36	0,00	59.960.383,16	17.598.137,65	575.501,00	1.039.875,16	0,00	257.065,56	17.825.246,25	42.155.136,91	41.443.866,62	1,77	70,28	0,00				
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.952.187,61	19.225,33	11.405,33	0,00	7.960.007,61	2.671.877,95	575.501,00	179.029,43	0,00	11.405,33	2.264.001,05	5.696.006,56	5.280.309,66	2,25	71,56	0,00				
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	202.847,22	0,00	0,00	0,00	202.847,22	146.575,67	0,00	13.020,12	0,00	0,00	159.595,79	43.251,43	56.271,55	6,42	21,32	0,00				
	Datenverarbeitungs-Software	198.942,83	0,00	0,00	0,00	198.942,83	142.850,28	0,00	12.844,12	0,00	0,00	155.694,40	43.248,43	56.092,55	6,46	21,74	0,00				
	Sonstige Lizenzen	3.904,39	0,00	0,00	0,00	3.904,39	3.725,39	0,00	176,00	0,00	0,00	3.901,39	3,00	179,00	4,51	0,08	0,00				
Summe 1.1.1.		202.847,22	0,00	0,00	0,00	202.847,22	146.575,67	0,00	13.020,12	0,00	0,00	159.595,79	43.251,43	56.271,55	6,42	21,32	0,00				
1.1.2.	Geldleistende Zuwendungen	57.856,10	9.000,00	0,00	0,00	66.856,10	19.316,67	0,00	5.221,80	0,00	0,00	24.538,47	42.317,63	38.539,43	7,81	63,30	0,00				
Summe 1.1.2.	Immaterielles Vermögen aus geleisteten Zuwendungen	57.856,10	9.000,00	0,00	0,00	66.856,10	19.316,67	0,00	5.221,80	0,00	0,00	24.538,47	42.317,63	38.539,43	7,81	63,30	0,00				
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	7.691.484,29	10.225,33	11.405,33	0,00	7.690.304,29	2.505.985,61	575.501,00	160.787,51	0,00	11.405,33	2.079.866,79	5.610.437,50	5.185.498,68	2,09	72,95	0,00				
Summe 1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.691.484,29	10.225,33	11.405,33	0,00	7.690.304,29	2.505.985,61	575.501,00	160.787,51	0,00	11.405,33	2.079.866,79	5.610.437,50	5.185.498,68	2,09	72,95	0,00				
Summe 1.1.		7.952.187,61	19.225,33	11.405,33	0,00	7.960.007,61	2.671.877,95	575.501,00	179.029,43	0,00	11.405,33	2.264.001,05	5.696.006,56	5.280.309,66	2,25	71,56	0,00				
1.2.	Sachanlagen	31.933.333,60	2.736.603,92	435.222,72	0,00	34.233.714,80	14.876.069,27	0,00	880.645,73	0,00	245.660,23	15.511.654,77	18.722.660,03	17.057.264,33	2,57	54,69	0,00				
1.2.1.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	392,86	0,00	0,00	0,00	392,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392,86	392,86	0,00	100,00	0,00	0,00				
1.2.2.	Sonstige	392,86	0,00	0,00	0,00	392,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392,86	392,86	0,00	100,00	0,00	0,00				
Summe 1.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.093.918,40	2.276.290,77	435.222,72	0,00	22.933.986,45	7.943.458,30	0,00	357.168,05	0,00	245.660,23	8.054.966,12	14.879.020,33	13.150.460,10	1,56	64,88	0,00				
1.2.3.	Mehrfamilienhäuser	145.085,73	0,00	0,00	0,00	145.085,73	82.293,22	0,00	1.971,00	0,00	0,00	84.284,22	60.821,51	62.792,51	1,36	41,92	0,00				
031200	Dienstwohnungen	36.575,01	0,00	0,00	0,00	36.575,01	94.509,26	0,00	1.919,16	0,00	0,00	96.428,42	57.105,01	59.024,17	1,25	37,19	0,00				
031300	Kindertagesstätten	36.575,01	0,00	0,00	0,00	36.575,01	94.509,26	0,00	1.919,16	0,00	0,00	96.428,42	57.105,01	59.024,17	1,25	37,19	0,00				
033110	Grundschulen	9.065.681,04	261.607,43	0,00	0,00	9.327.288,47	3.772.572,54	0,00	172.851,58	0,00	0,00	3.945.424,12	5.381.864,35	5.293.108,50	1,85	57,70	0,00				
034900	Sonstige Kulturanlagen	37.207,90	0,00	0,00	0,00	37.207,90	24.915,21	0,00	498,00	0,00	0,00	25.413,21	11.794,69	12.292,69	1,34	31,70	0,00				
035100	Schwimm-, Hallen- und Freibäder	1.385.389,13	0,00	0,00	0,00	1.385.389,13	700.955,90	0,00	33.378,84	0,00	0,00	734.334,74	651.054,39	684.433,23	2,41	46,99	0,00				
035200	Turn- und Sporthallen	803.674,98	0,00	0,00	0,00	803.674,98	416.435,98	0,00	15.098,00	0,00	0,00	431.533,98	372.141,00	387.239,00	1,88	46,30	0,00				
037100	Verwaltungsgebäude	4.125.867,77	1.157.357,90	435.082,91	0,00	4.848.142,76	1.859.601,82	0,00	45.079,60	0,00	245.660,23	1.659.021,19	3.189.121,57	2.266.265,95	0,93	65,78	0,00				
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	7.344,31	0,00	0,00	0,00	7.344,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.344,31	7.344,31	0,00	100,00	0,00					
039500	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	5.329.600,18	856.325,44	139,81	0,00	6.185.765,81	991.299,09	0,00	86.201,87	0,00	1.077.500,96	5.108.284,85	4.338.301,09	1,39	82,58	0,00					
039910	Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	571,64	0,00	0,00	0,00	571,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571,64	571,64	0,00	100,00	0,00					
039990	Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	3.387,28	0,00	0,00	0,00	3.387,28	875,28	0,00	170,00	0,00	0,00	1.045,28	2.342,00	2.512,00	5,02	69,14	0,00				
Summe 1.2.3.		21.093.918,40	2.276.290,77	435.222,72	0,00	22.933.986,45	7.943.458,30	0,00	357.168,05	0,00	245.660,23	8.054.966,12	14.879.020,33	13.150.460,10	1,56	64,88	0,00				
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.200.375,25	7.083,75	0,00	0,00	1.207.469,00	433.636,05	0,00	32.778,24	0,00	0,00	466.414,29	741.054,71	766.739,20	2,71	61,37	0,00				
049100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	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	0,00	100,00	0,00					
049320	Wege - Wanderwege	77.526,60	3.809,92	0,00	0,00	81.336,52	13.605,23	0,00	3.763,04	0,00	0,00	17.368,27	63.968,25	63.921,37	4,63	78,65	0,00				
049330	Wege - Radwege	578.510,09	3.283,63	0,00	0,00	581.793,92	36.730,38	0,00	16.650,64	0,00	0,00	53.381,02	528.412,90	541.779,71	2,86	90,82	0,00				
049100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.989,50	0,00	0,00	0,00	41.989,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.989,50	41.989,50	0,00	100,00	0,00					
049900	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	494.581,04	0,00	0,00	0,00	494.581,04	383.300,44	0,00	12.364,56	0,00	395.685,00	98.916,04	111.280,60	2,50	20,00	0,00					
Summe 1.2.4.		1.200.375,25	7.083,75	0,00	0,00	1.207.469,00	433.636,05	0,00	32.778,24	0,00	0,00	466.414,29	741.054,71	766.739,20	2,71	61,37	0,00				

**900 Verbandsgemeinde
Langenlonsheim-Stromberg**

**Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2020
Summen je Konto-Nr.**

Pos.	Anlagevermögen	Abschreibungen, Wertberichtigungen													Wermind. durch unter- lassene Instand- haltung, Ablasten, sonstige		
		Anschaffungs- und Herstellungskosten			Umbruch, Wertberichtigungen						Restbuchwerte			Kennzahlen			
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbruch,	Endbestand	Aufgeauf. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbruch/ Umglöd. in 2020	Aufgeauf. Abschreib. auf Abgänge	12	13	14	15	16	17
1.2.5.	Bauen auf fremdem Grund und Boden	243.587,77	0,00	0,00	0,00	243.587,77	26.514,77	0,00	3.556,00	0,00	0,00	213.537,00	213.537,00	217.073,00	1,45	87,66	0,00
	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	243.587,77	0,00	0,00	0,00	243.587,77	26.514,77	0,00	3.556,00	0,00	0,00	213.537,00	213.537,00	217.073,00	1,45	87,66	0,00
Summe 1.2.5.		243.587,77	0,00	0,00	0,00	243.587,77	26.514,77	0,00	3.556,00	0,00	0,00	213.537,00	213.537,00	217.073,00	1,45	87,66	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.036.624,30	203.054,37	0,00	0,00	7.239.678,67	4.948.674,24	0,00	247.321,53	0,00	0,00	5.195.995,77	2.043.682,90	2.087.950,06	3,42	28,23	0,00
	Dienstfahrzeuge - PKW	50.205,91	0,00	0,00	0,00	50.205,91	42.793,91	0,00	3.476,00	0,00	0,00	3.936,00	7.412,00	7.412,00	6,92	7,84	0,00
	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.802.505,51	203.054,37	0,00	0,00	4.005.559,88	2.535.229,55	0,00	161.337,57	0,00	0,00	2.696.587,12	1.308.992,76	1.267.275,96	4,03	32,68	0,00
	Sonderfahrzeuge (z.B. Grabagger, Straßenreinigung)	43.048,50	0,00	0,00	0,00	43.048,50	10.697,12	0,00	3.800,72	0,00	0,00	14.987,84	28.550,66	32.351,38	8,83	66,32	0,00
	Wasserfahrzeuge	16.075,26	0,00	0,00	0,00	16.075,26	16.074,26	0,00	0,00	0,00	0,00	16.074,26	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	1.465,45	0,00	0,00	0,00	1.465,45	1.307,45	0,00	146,00	0,00	0,00	1.453,45	12,00	158,00	9,96	0,82	0,00
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mährechen	16.206,47	0,00	0,00	0,00	16.206,47	13.665,47	0,00	1.120,00	0,00	0,00	14.794,47	1.412,00	2.541,00	6,97	8,71	0,00
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	28.641,12	0,00	0,00	0,00	28.641,12	19.355,15	0,00	1.404,29	0,00	0,00	20.759,44	7.881,68	9.285,97	4,90	27,52	0,00
	Sonstige Fahrzeuge	75.330,01	0,00	0,00	0,00	75.330,01	42.847,63	0,00	3.488,72	0,00	0,00	46.336,35	28.993,66	32.482,38	4,63	38,49	0,00
	Energieversorgung	17.303,53	0,00	0,00	0,00	17.303,53	12.406,53	0,00	866,00	0,00	0,00	13.272,53	4.031,00	4.897,00	5,00	23,30	0,00
	Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	1.134.174,71	0,00	0,00	0,00	1.134.174,71	943.655,58	0,00	25.270,93	0,00	0,00	968.926,51	165.246,20	190.519,13	2,23	14,57	0,00
	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	37.109,95	0,00	0,00	0,00	37.109,95	22.720,95	0,00	3.051,00	0,00	0,00	14.389,00	8,22	30,55	8,22	30,55	0,00
	Sonstige	148.352,34	0,00	0,00	0,00	148.352,34	92.165,34	0,00	9.748,00	0,00	0,00	101.913,34	46.439,00	56.187,00	6,57	31,30	0,00
	Betriebsvorrichtungen	1.666.205,54	0,00	0,00	0,00	1.666.205,54	1.195.755,30	0,00	33.603,30	0,00	0,00	1.228.358,60	436.846,94	470.450,24	2,02	26,22	0,00
Summe 1.2.7.		7.036.624,30	203.054,37	0,00	0,00	7.239.678,67	4.948.674,24	0,00	247.321,53	0,00	0,00	5.195.995,77	2.043.682,90	2.087.950,06	3,42	28,23	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftssausstattung	1938.191,95	250.165,03	0,00	0,00	2.188.356,98	1.523.785,91	0,00	239.841,91	0,00	0,00	1.763.627,82	424.729,16	414.406,04	10,96	19,41	0,00
	Betriebsausstattung	111.304,11	23.302,98	0,00	0,00	134.607,09	61.567,73	0,00	15.613,04	0,00	0,00	77.180,77	57.426,32	49.736,38	11,60	42,66	0,00
	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	500.271,43	0,00	0,00	0,00	500.271,43	370.969,15	0,00	24.963,98	0,00	0,00	395.933,13	104.338,30	129.302,28	4,99	20,86	0,00
	Betriebsausstattung - Frisrad	87.656,64	0,00	0,00	0,00	87.656,64	87.626,64	0,00	0,00	0,00	0,00	87.626,64	28,00	28,00	0,00	0,03	0,00
	Geschäftssausstattung	107.855,82	4.854,66	0,00	0,00	112.710,48	91.620,42	0,00	4.742,71	0,00	0,00	96.383,13	16.347,35	16.235,40	4,21	14,50	0,00
	Geschäftssausstattung - Büromöbel	76.549,65	0,00	0,00	0,00	76.549,65	69.323,28	0,00	1.488,52	0,00	0,00	70.821,80	5.727,85	7.226,37	1,96	7,48	0,00
	Geschäftssausstattung - Büromaschinen	2.242,44	0,00	0,00	0,00	2.242,44	2.240,44	0,00	0,00	0,00	0,00	2.240,44	2,00	2,00	0,00	0,09	0,00
	Geschäftssausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung	482.976,33	34.565,82	0,00	0,00	517.542,15	404.349,20	0,00	16.706,92	0,00	0,00	421.056,12	96.486,03	78.627,13	3,23	18,64	0,00
	Geschäftssausstattung - Schulausstattung	365.593,12	0,00	0,00	0,00	365.593,12	298.917,10	0,00	18.161,56	0,00	0,00	317.078,66	48.514,46	66.676,02	4,97	13,27	0,00
	Geschäftssausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohpostanlagen)	30.801,52	0,00	0,00	0,00	30.801,52	30.615,52	0,00	53,00	0,00	0,00	30.688,52	133,00	186,00	0,17	0,43	0,00
	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	7.921,47	0,00	0,00	0,00	7.921,47	7.916,47	0,00	0,00	0,00	0,00	7.916,47	5,00	5,00	0,00	0,06	0,00
	Geringwertige Vermögensgegenstände	9.984,31	157.430,12	0,00	0,00	167.414,43	3.796,31	0,00	146.834,64	0,00	0,00	150.630,95	16.783,48	6.188,00	87,71	10,03	0,00
	Sonstige Betriebs- und Geschäftssausstattung	165.035,11	30.011,45	0,00	0,00	195.046,56	94.841,65	0,00	11.267,54	0,00	0,00	106.109,19	78.937,37	60.193,46	6,09	42,66	0,00
Summe 1.2.8.		1.938.191,95	250.165,03	0,00	0,00	2.188.356,98	1.523.785,91	0,00	239.841,91	0,00	0,00	1.763.627,82	424.729,16	414.406,04	10,96	19,41	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	420.243,07	0,00	0,00	0,00	420.243,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.243,07	420.243,07	420.243,07	100,00	100,00	0,00
	Anlagen im Bau	420.243,07	0,00	0,00	0,00	420.243,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.243,07	420.243,07	420.243,07	100,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		420.243,07	0,00	0,00	0,00	420.243,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.243,07	420.243,07	420.243,07	100,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		31.933.333,60	2.735.603,92	435.222,72	0,00	34.233.714,80	14.876.069,27	0,00	880.645,73	0,00	245.660,23	15.511.654,77	18.722.660,03	17.057.264,33	2,57	54,69	0,00
1.3.	Finanzanlagen	19.156.003,06	57.600,00	1.426.942,31	0,00	17.786.660,75	50.190,43	0,00	0,00	0,00	0,00	50.190,43	17.786.470,32	19.105.812,63	0,00	99,72	0,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	49.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.999,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Betragsangaben in EUR

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgel. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch./ Umgld. in 2020	Aufgel. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2019	Durchschnittl. Abschreib. satz	Durchschnittl. Restbuchwert	Wert					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17						
101200	Nichtbörsennotierte Anteile	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	49.999,00	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	49.999,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00						
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.364.142,31	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00						
102220	Nicht börsennotierte Gesellschaften - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	1.364.142,31	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00						
Summe 1.3.2.		1.364.142,31	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364.142,31	0,00	0,00	0,00						
1.3.3.	Beteiligungen	60.960,00	57.600,00	5.200,00	0,00	113.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.360,00	60.960,00	0,00	100,00	0,00						
111900	Sonstige Anteilsrechte	60.960,00	57.600,00	5.200,00	0,00	113.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.360,00	60.960,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.3.		60.960,00	57.600,00	5.200,00	0,00	113.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.360,00	60.960,00	0,00	100,00	0,00						
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.444.710,26	0,00	0,00	0,00	17.444.710,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.444.710,26	17.444.710,26	0,00	100,00	0,00						
121100	Eigenbetriebe	15.104.019,05	0,00	0,00	0,00	15.104.019,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.104.019,05	15.104.019,05	0,00	100,00	0,00						
122100	Zweckverbände	2.340.691,21	0,00	0,00	0,00	2.340.691,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340.691,21	2.340.691,21	0,00	100,00	0,00						
Summe 1.3.5.		17.444.710,26	0,00	0,00	0,00	17.444.710,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.444.710,26	17.444.710,26	0,00	100,00	0,00						
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	181.190,49	0,00	2.600,00	0,00	178.590,49	191,43	0,00	0,00	0,00	191,43	178.399,06	180.999,06	0,00	99,89	0,00						
131422	Kapitalmarktpapiere - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	181.190,49	0,00	2.600,00	0,00	178.590,49	191,43	0,00	0,00	0,00	191,43	178.399,06	180.999,06	0,00	99,89	0,00						
Summe 1.3.7.		2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00						
134100	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz	178.590,49	0,00	0,00	0,00	178.590,49	191,43	0,00	0,00	0,00	191,43	178.399,06	178.399,06	0,00	99,89	0,00						
Summe 1.3.7.		181.190,49	0,00	2.600,00	0,00	178.590,49	191,43	0,00	0,00	0,00	191,43	178.399,06	180.999,06	0,00	99,89	0,00						
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00						
135120	an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00						
Summe 1.3.8.		55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00						
Summe 1.3.		191.156.003,06	57.600,00	1.426.942,31	0,00	177.886.680,75	50.190,43	0,00	0,00	0,00	50.190,43	177.36.470,32	19.105.812,63	0,00	99,72	0,00						
Summe Anlagevermögen		59.041.524,27	2.812.429,25	1.873.570,36	0,00	59.960.383,16	17.598.137,65	575.501,00	1.059.675,16	0,00	257.065,56	17.825.246,25	42.155.136,91	41.443.386,62	1,77	70,28						
2.	Umlaufvermögen	17.590,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00	100,00	0,00						
2.1.	Vorräte	17.590,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00	100,00	0,00						
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00	0,00						
141300	Betriebsstoffe	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 2.1.1.		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00	0,00						
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	2.590,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	2.590,00	0,00	100,00	0,00						
142200	Waren	2.590,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	2.590,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 2.1.3.		2.590,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00	2.590,00	0,00	100,00	0,00						
Summe 2.1.		17.590,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00	100,00	0,00						
Summe Umlaufvermögen		17.590,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.590,00	17.590,00	0,00	100,00	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
		2020		2021	2022	2023	2024ff
		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						