



Jahresabschluss der Stadt Lichtenfels 2019





Inhaltsverzeichnis

Vermögensrechnung (Bilanz)	3
Ergebnisrechnung	6
Ergebnisrechnung mit Sachkonten	8
Finanzrechnung	15
Teilergebnisrechnungen	17
Teilfinanzrechnungen	62
Anhang zum Jahresabschluss	107
Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	109
Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	110
Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	110
Sonstige Angaben	130
Anlagen zum Anhang	135
Tagesabschluss	137
Forderungsspiegel	138
Verbindlichkeitspiegel	139
Rückstellungsübersicht	140
Anlagenspiegel	141
Anlagen im Bau	162
Rechenschaftsbericht	163
Verbemerkungen und rechtliche Grundlagen	166
Jahgesergebnis	166
Vermögens- und Schuldenlage	186
Kennzahlen	189

Prognosebericht - Risiken und Chancen	210
Budgetausertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben	218
Miet- und Pachtverhältnisse	220
Anlagen zum Rechenschaftsbericht	221
Übertragung Haushaltsreste	222
Budgetauswertung im Rahmen Jahresabschluss	224
Über- und außerplanmäßige Ausgaben	229
Beschlüsse	231
Schuldenübersicht	237
Aufstellung in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	240

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.19

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
	<u>Aktiva</u>				<u>Passiva</u>		
1	Anlagevermögen	44.673.140,51	44.079.699,92	1	Eigenkapital	21.452.847,69	21.173.498,22
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	548.890,00	555.648,00	1.1	Netto-Position	18.236.411,24	18.236.411,24
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	25.612,00	8.144,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	3.216.436,45	2.937.086,98
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	523.278,00	547.504,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.985.334,87	2.516.091,18
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	43.204,55	
1.2	Sachanlagen	42.336.859,58	42.009.294,34	1.2.3	Sonderrücklagen	187.897,03	420.995,80
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	7.766.527,97	7.633.489,17		davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	187.897,03	420.995,80
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.080.117,00	5.546.164,00		davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen		
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	27.074.484,93	27.424.896,93	1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	172.488,00	123.253,00	1.3	Ergebnisverwendung		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.017.865,00	950.589,00	1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	225.376,68	330.902,24	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3	Finanzanlagen	1.787.390,93	1.514.757,58	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	45.000,00	45.000,00	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		
1.3.3	Beteiligungen	549.187,72	549.187,72	1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2	Sonderposten	10.730.892,19	10.885.154,24
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	50.244,21	45.529,86	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.577.626,50	10.676.775,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.142.959,00	875.040,00	2.1.1	Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	7.404.874,00	7.404.241,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen)			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	70.133,00	45.197,00
	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.1.3	Investitionsbeiträge	3.102.619,50	3.227.337,00
2	Umlaufvermögen	1.460.769,05	1.536.205,54	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	153.265,69	208.379,24
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			2.4	Sonstige Sonderposten		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	929.095,26	978.076,26	3	Rückstellungen	1.983.661,15	2.034.035,03
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	278.076,30	315.008,24	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.637.247,15	1.563.686,03
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	409.067,45	445.815,30	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	187.420,00	329.902,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	169.571,47	137.461,63	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
				3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
	gen			3.5	Sonstige Rückstellungen	158.994,00	140.447,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	55.655,12	62.849,90	4	Verbindlichkeiten	11.939.697,13	11.524.383,24
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	16.724,92	16.941,19		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens			4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.402.844,80	11.236.097,50
2.4	Flüssige Mittel	531.673,79	558.129,28		für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		
3	Rechnungsabgrenzungsposten	201.900,60	217.879,27		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	201.900,60	217.879,27	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.661.209,80	9.778.764,13
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.741.635,00	1.445.137,90
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		12.195,47
					davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	44.887,19	38.374,19
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	466.963,18	223.769,47
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	312,00	312,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	5.517,26	11.034,50
					Vortragswerte alte Vermögensgliederung		
				4.8.1	Verb. a. Kreditaufn. für Investitionen	5.517,26	11.034,50
				4.8.2	Verb. a. Kreditaufn. für Liquiditätssicherung		
				4.8.3	Verb. a. L+L, Steuern usw.		
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	19.172,70	14.795,58
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	228.712,00	216.714,00
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	228.712,00	216.714,00
	Summe Aktiva	46.335.810,16	45.833.784,73		Summe Passiva	46.335.810,16	45.833.784,73

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
-----	-------------	------------------	------------------	-----	-------------	------------------	------------------

Lichtenfels, 20. Mai 2020

Der Magistrat der Stadt Lichtenfels



Scheele,
Bürgermeister

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-755.568,82	-633.600,00	-685.949,79	52.349,79
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.677.659,72	-1.660.110,00	-1.684.852,26	24.742,26
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.441,72	-25.700,00	-35.060,18	9.360,18
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-11.610,00	11.610,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-3.545.421,73	-3.469.200,00	-3.385.468,55	-83.731,45
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-126.240,00	-125.000,00	-129.396,00	4.396,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.171.949,70	-1.936.300,00	-2.081.744,82	145.444,82
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-622.222,97	-543.480,00	-606.577,04	63.097,04
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-85.319,73	-185.200,00	-465.814,45	280.614,45
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.025.824,39	-8.578.590,00	-9.086.473,09	507.883,09
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.268.147,48	1.315.950,00	1.286.886,23	29.063,77
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	235.562,16	272.200,00	275.774,50	-3.574,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230.465,88	2.075.080,00	2.308.851,40	-233.771,40
14	66	Abschreibungen	1.178.343,08	1.145.430,00	1.184.763,22	-39.333,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	858.063,65	832.250,00	915.602,60	-83.352,60
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.678.569,60	2.553.000,00	2.460.241,30	92.758,70
17	72	Transferaufwendungen				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.688,92	8.310,00	8.054,67	255,33
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.457.840,77	8.202.220,00	8.440.173,92	-237.953,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-567.983,62	-376.370,00	-646.299,17	269.929,17
21	56, 57	Finanzerträge	-47.053,68	-45.510,00	-86.002,24	40.492,24
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	299.229,25	264.700,00	263.057,72	1.642,28
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	252.175,57	219.190,00	177.055,48	42.134,52
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9.072.878,07	-8.624.100,00	-9.172.475,33	548.375,33
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	8.757.070,02	8.466.920,00	8.703.231,64	-236.311,64
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-315.808,05	-157.180,00	-469.243,69	312.063,69
25	59	Außerordentliche Erträge	-20.469,71	-100,00	-94.859,84	94.759,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	62.348,68	7.250,00	51.655,29	-44.405,29
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	41.878,97	7.150,00	-43.204,55	50.354,55

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-273.929,08	-150.030,00	-512.448,24	362.418,24
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.027.427,97	-956.800,00	-981.540,17	24.740,17
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.027.427,97	956.800,00	981.540,17	-24.740,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-273.929,08	-150.030,00	-512.448,24	362.418,24

Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Position\ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-755.568,82	-633.600,00	-685.949,79	52.349,79
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-19.643,81	-19.700,00	-19.315,05	-384,95
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-51.369,19	-52.750,00	-52.371,51	-378,49
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-16.910,06	-17.500,00	-21.131,56	3.631,56
5060100	Umsatzerlöse Holzverkauf 19%	-599.553,85	-500.100,00	-559.560,45	59.460,45
5060101	Umsatzerlöse Holzverkauf 7%	-67.667,76	-43.200,00	-33.198,33	-10.001,67
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-424,15	-350,00	-372,89	22,89
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.677.659,72	-1.660.110,00	-1.684.852,26	24.742,26
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-42.158,68	-38.000,00	-45.377,22	7.377,22
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-20.690,50	-21.350,00	-16.323,25	-5.026,75
5110100	Wassergeld	-451.907,40	-440.000,00	-456.740,91	16.740,91
5110200	Abwassergebühren	-524.361,11	-520.000,00	-526.241,38	6.241,38
5110210	Niederschlagswassergebühren	-254.401,17	-255.000,00	-253.801,57	-1.198,43
5110300	Abfallgebühren	-326.802,88	-330.400,00	-326.000,66	-4.399,34
5110401	Gebühren für Leichenhallenbenutzung	-1.375,00	-2.000,00	-1.240,00	-760,00
5110402	Grabherstellungs- und -räumungsgebühren	-36.055,50	-34.000,00	-34.752,50	752,50
5110410	Auflösung PRAP Grabstättengebühren	-12.020,00	-11.360,00	-12.462,00	1.102,00
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-7.887,48	-8.000,00	-11.912,77	3.912,77
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.441,72	-25.700,00	-35.060,18	9.360,18
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-420,10	-2.150,00	-3.582,50	1.432,50
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-6.574,79			
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-19.448,67	-8.550,00	-16.479,52	7.929,52
5491000	Kostenerstattung KFZ Nutzung AN - UStpfl. 19%	-3.998,16	-4.000,00	-3.998,16	-1,84
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-11.610,00	11.610,00
5251000	selbsterstellte Anlagen			-11.610,00	11.610,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-3.545.421,73	-3.469.200,00	-3.385.468,55	-83.731,45
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-1.855.716,96	-1.950.000,00	-1.978.821,06	28.821,06
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-128.996,89	-120.000,00	-141.846,60	21.846,60
5551000	Grundsteuer A	-108.344,19	-108.000,00	-106.980,49	-1.019,51
5552000	Grundsteuer B	-368.436,34	-360.000,00	-356.697,27	-3.302,73
5553000	Gewerbesteuer	-1.052.044,25	-900.000,00	-770.205,93	-129.794,07
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-1.293,60	-1.200,00	-1.278,20	78,20
5559200	Hundesteuer	-30.589,50	-30.000,00	-29.639,00	-361,00

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
06	Erträge aus Transferleistungen	-126.240,00	-125.000,00	-129.396,00	4.396,00
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-126.240,00	-125.000,00	-129.396,00	4.396,00
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.171.949,70	-1.936.300,00	-2.081.744,82	145.444,82
5401010	Schlüsselzuweisungen	-1.713.505,00	-1.780.000,00	-1.778.482,00	-1.518,00
5410410	Bedarfszuwei d Gemeinde/GVerb Kreisausgleichsstock	-6.878,00			
5410600	Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	-35.831,97	-20.000,00	-27.015,25	7.015,25
5410800	Sonst Zuweis von privaten Unternehmen			-550,00	550,00
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund			-13.821,21	13.821,21
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-161.092,97	-118.500,00	-246.091,92	127.591,92
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-239.197,51	-300,00		-300,00
5423000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	-14.760,72	-16.500,00	-13.903,93	-2.596,07
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	-50,00			
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-633,53	-1.000,00	-1.880,51	880,51
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inves- titionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträ- gen	-622.222,97	-543.480,00	-606.577,04	63.097,04
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-27.628,48	-35.430,00	-35.155,00	-275,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-339.799,02	-337.520,00	-342.780,08	5.260,08
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-5.041,40	-4.040,00	-4.761,64	721,64
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-166.512,46	-166.490,00	-168.766,77	2.276,77
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenaussgl.	-83.241,61		-55.113,55	55.113,55
09	Sonstige ordentliche Erträge	-85.319,73	-185.200,00	-465.814,45	280.614,45
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-640,00			
5309100	Konzessionsabgaben	-56.010,73	-112.000,00	-55.010,20	-56.989,80
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	-1.084,63	-600,00	-172,71	-427,29
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-8.387,49		-2.940,78	2.940,78
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-1.551,00	-52.420,00	-388.729,77	336.309,77
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-680,40	-680,00	-680,40	0,40
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-453,60	-450,00	-453,60	3,60
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-16.511,88	-19.050,00	-17.826,99	-1.223,01
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.025.824,39	-8.578.590,00	-9.086.473,09	507.883,09
11	Personalaufwendungen	1.268.147,48	1.315.950,00	1.286.886,23	29.063,77
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	770.820,08	895.500,00	838.428,12	57.071,88
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	18.210,57		16.967,94	-16.967,94
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	3.435,80	800,00	3.050,98	-2.250,98
6201100	Geldwerter Vorteil KFZ Nutzung	1.757,76	1.800,00	1.757,76	42,24
6221100	Zuführung Urlaubsrückstellung	92.447,00		7.914,00	-7.914,00

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	185.956,44	198.400,00	195.536,46	2.863,54
6311000	Leistungsentgelt Beamte	1.721,29		1.844,97	-1.844,97
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	159.809,77	189.200,00	179.034,53	10.165,47
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	28.960,46	26.250,00	30.374,56	-4.124,56
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	182,50	400,00		400,00
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	500,00			
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	772,83	800,00	788,20	11,80
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	3.572,98	2.800,00	11.188,71	-8.388,71
12	Versorgungsaufwendungen	235.562,16	272.200,00	275.774,50	-3.574,50
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	7.949,37	9.400,00	6.827,52	2.572,48
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	104.130,51	109.000,00	107.099,78	1.900,22
6451000	Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	75.284,38	88.200,00	82.204,08	5.995,92
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	32.108,00	49.900,00	63.054,00	-13.154,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	12.549,00	12.200,00	12.733,00	-533,00
6462000	Zuführung zu Rückstellung LAK Beamte	3.540,90	3.500,00	3.856,12	-356,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230.465,88	2.075.080,00	2.308.851,40	-233.771,40
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	19.305,79	42.000,00	35.213,05	6.786,95
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	6.066,83	7.850,00	9.550,06	-1.700,06
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	394,64	400,00	391,87	8,13
6020000	Hilfsstoffe	4.428,27	3.500,00	4.390,44	-890,44
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	22.853,61	21.400,00	19.236,42	2.163,58
6051000	Strom	125.512,43	122.300,00	115.770,07	6.529,93
6052000	Gas	38.384,20	38.800,00	29.190,53	9.609,47
6054000	Heizöl	20.572,56	15.200,00	11.629,31	3.570,69
6055000	Treibstoffe	21.240,72	19.750,00	22.009,78	-2.259,78
6056000	Wasser	193.525,07	188.800,00	187.870,67	929,33
6057000	Abwasser	14.332,04	15.600,00	14.395,18	1.204,82
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	26.584,22	20.450,00	18.874,55	1.575,45
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.230,92	4.000,00	2.728,89	1.271,11
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.017,15	6.200,00	3.169,72	3.030,28
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	17.124,02	12.800,00	13.670,58	-870,58
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	26.764,91	23.900,00	35.113,80	-11.213,80
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	6.738,50	9.500,00	28.821,44	-19.321,44
6081000	Reinigungsmaterial	1.272,12	1.600,00	1.532,13	67,87
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	10.525,74	16.000,00	16.597,30	-597,30
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	355.931,45	233.700,00	546.719,69	-313.019,69
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	7.497,00		1.752,75	-1.752,75
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	29.694,10	31.500,00	33.418,30	-1.918,30
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	13.249,10	13.800,00	22.680,43	-8.880,43
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	40.136,63	151.300,00	68.712,13	82.587,87
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	11.935,27	5.400,00	759,10	4.640,90
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.822,57	11.800,00	1.060,80	10.739,20

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	36.517,74	24.700,00	31.008,38	-6.308,38
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	56.338,86	81.400,00	66.674,45	14.725,55
6166000	Wartungskosten	9.200,94	10.650,00	11.124,87	-474,87
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	13.047,41	13.850,00	27.404,02	-13.554,02
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	401.900,72	373.600,00	424.013,18	-50.413,18
6173000	Fremdreinigung	31.642,57	30.550,00	26.776,09	3.773,91
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	53.371,01	59.600,00	45.578,07	14.021,93
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	132.151,32	4.250,00	9.004,80	-4.754,80
6702000	Aufwendungen für Datenverarbeitung	45.509,17	48.500,00	51.527,42	-3.027,42
6710000	Leasing	16.591,66	16.100,00	15.063,85	1.036,15
6720000	Lizenzen und Konzessionen	13.225,21	18.500,00	14.200,87	4.299,13
6730000	Gebühren	719,34	600,00	489,84	110,16
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	3.347,66	3.000,00	3.336,29	-336,29
6750001	Rücklastschriftgebühr	237,46	200,00	115,60	84,40
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.785,00	2.800,00	6.361,66	-3.561,66
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	6.677,50	13.800,00	42.501,85	-28.701,85
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	45.157,18	46.400,00	40.168,69	6.231,31
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	9.312,87	10.700,00	9.296,38	1.403,62
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	92.031,14	78.450,00	39.001,34	39.448,66
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	4.471,37	5.450,00	5.067,93	382,07
6820000	Porto und Versandkosten	7.112,25	7.300,00	7.750,79	-450,79
6831000	Datenübertragungskosten	5.453,43	5.500,00	5.974,29	-474,29
6832000	Telefonkosten	7.874,90	10.700,00	14.169,18	-3.469,18
6840000	amtliche Bekanntmachungen	4.585,19	5.200,00	4.793,86	406,14
6850000	Reisekosten	9.433,01	9.100,00	10.163,75	-1.063,75
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.446,62	1.500,00	1.494,36	5,64
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	4.209,64	4.600,00	9.814,86	-5.214,86
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	435,91	350,00	327,07	22,93
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	8.146,71	4.900,00	6.475,61	-1.575,61
6871000	Geschenke bis 35 €			35,71	-35,71
6872000	Geschenke über 35 €			50,00	-50,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	7.524,62	8.750,00	9.089,58	-339,58
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	1.564,57	1.650,00	3.336,22	-1.686,22
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	20.124,60	21.350,00	20.903,39	446,61
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	9.157,61	10.100,00	10.542,27	-442,27
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	44.723,44	45.100,00	47.355,32	-2.255,32
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsverb., sonst. Vere	36.736,08	37.900,00	42.280,57	-4.380,57
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.171,30		320,00	-320,00
6970000	Einstellungen in sonst. Sonderposten	65.390,01	36.100,00		36.100,00
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich		4.330,00		4.330,00
14	Abschreibungen	1.178.343,08	1.145.430,00	1.184.763,22	-39.333,22
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	2.830,00	2.620,00	4.646,84	-2.026,84
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	47.399,40	47.340,00	54.192,86	-6.852,86
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	935.990,73	915.250,00	936.315,74	-21.065,74

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	22.792,12	21.120,00	22.510,88	-1.390,88
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	20.360,98	20.970,00	19.625,65	1.344,35
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	10.817,83	10.270,00	11.753,60	-1.483,60
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	48.738,50	42.000,00	44.892,43	-2.892,43
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	12.397,80	16.380,00	15.761,36	618,64
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	25.765,32	21.600,00	12.980,26	8.619,74
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	2.931,10	3.000,00	134,92	2.865,08
6672000	Einzelwertberichtigung	18.362,03	15.500,00	1.702,00	13.798,00
6674000	Einzelwertberichtigung befristete NS 11.2		1.000,00	29.328,81	-28.328,81
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	29.957,27	28.380,00	30.917,87	-2.537,87
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	858.063,65	832.250,00	915.602,60	-83.352,60
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	45.630,43	54.500,00	41.172,15	13.327,85
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	36.500,00	37.000,00	38.620,00	-1.620,00
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	3.126,00	10.000,00	3.100,25	6.899,75
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	766.067,09	690.300,00	822.784,72	-132.484,72
7128001	Zuschüsse / Budget historische Märkte	5.186,21	8.500,00	8.038,45	461,55
7170100	sonstige Erstattungen an den Bund	1.267,92	1.400,00	1.343,53	56,47
7171000	sonstige Erstattungen an das Land	238,00	500,00	495,50	4,50
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	48,00	50,00	48,00	2,00
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich		30.000,00		30.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.678.569,60	2.553.000,00	2.460.241,30	92.758,70
7354100	Kreisumlage	1.441.293,00	1.450.000,00	1.459.112,00	-9.112,00
7354200	Schulumlage	882.124,00	885.000,00	853.710,00	31.290,00
7354910	Zuführung Rückstellung aus Umlageverpflichtung	150.359,00			
7363100	Abwasserabgabe	17.380,56	18.000,00	17.380,56	619,44
7380100	Gewerbesteuerumlage	187.413,04	200.000,00	130.038,74	69.961,26
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.688,92	8.310,00	8.054,67	255,33
7020000	Grundsteuer	5.443,79	5.750,00	5.435,54	314,46
7030000	Kfz-Steuer	3.245,13	2.560,00	2.619,13	-59,13
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.457.840,77	8.202.220,00	8.440.173,92	-237.953,92
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-567.983,62	-376.370,00	-646.299,17	269.929,17
21	Finanzerträge	-47.053,68	-45.510,00	-86.002,24	40.492,24
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-35.108,49	-35.000,00	-46.100,71	11.100,71

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	-3,04	-10,00	-3,04	-6,96
5710100	Bankzinsen	-2.297,47	-1.500,00	-49,20	-1.450,80
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-650,07	-900,00	-563,93	-336,07
5761000	Säumniszuschläge	-3.352,50	-3.500,00	-33.945,65	30.445,65
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-3.186,26	-2.900,00	-2.932,10	32,10
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-2.224,09	-1.500,00	-2.270,45	770,45
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-231,76	-200,00	-137,16	-62,84
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	299.229,25	264.700,00	263.057,72	1.642,28
7710000	Bankzinsen	249.845,77	240.000,00	236.761,64	3.238,36
7710010	Bankzinsen Kassenkredit	627,77	1.500,00		1.500,00
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	9.742,53	9.800,00	10.545,51	-745,51
7731000	Auflösung Ansparraten Inv. Fond Darlehen	13.246,59	13.000,00	15.178,83	-2.178,83
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land	886,64		232,18	-232,18
7763000	Zinsen & ähnl. Aufw. an Zweckv. & dergl.	548,52	400,00	339,56	60,44
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	24.331,43			
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	252.175,57	219.190,00	177.055,48	42.134,52
24	24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9.072.878,07	-8.624.100,00	-9.172.475,33	548.375,33
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	8.757.070,02	8.466.920,00	8.703.231,64	-236.311,64
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-315.808,05	-157.180,00	-469.243,69	312.063,69
25	Außerordentliche Erträge	-20.469,71	-100,00	-94.859,84	94.759,84
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-2.030,00	-100,00	-580,00	480,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen			-21.425,41	21.425,41
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-5.198,00		-499,00	499,00
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	-150,00		-150,00	150,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-6.194,29		-68.813,12	68.813,12
5990100	Abfindungen für Gebietsänderungen	-1,42		-0,31	0,31
5990910	sonstige außerordentliche Erträge investiv	-6.896,00		-3.392,00	3.392,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	62.348,68	7.250,00	51.655,29	-44.405,29
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	4,00		12,00	-12,00
7940100	Verl. aus Abgang v. immat. Verm.Gegenständen			0,50	-0,50
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen			176,00	-176,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	62.343,31	7.250,00	51.466,45	-44.216,45
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,39			
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	0,98		0,34	-0,34

Position/ Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	41.878,97	7.150,00	-43.204,55	50.354,55
28	Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-273.929,08	-150.030,00	-512.448,24	362.418,24
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.027.427,97	-956.800,00	-981.540,17	24.740,17
9501000	ILV - Ertrag gebührenfreie Veranstaltungen	-120.552,20	-115.000,00	-118.532,30	3.532,30
9502000	ILV - Ertrag Verrechnung Stunden Bauhof	-271.580,00	-222.900,00	-256.930,00	34.030,00
9503000	ILV - Ertrag Ing. Leistungen städt. Bauamt	-28.551,00	-28.600,00	-15.294,63	-13.305,37
9504000	ILV - Ertrag Straßenentwässerungsanteil	-143.518,19	-152.000,00	-139.691,71	-12.308,29
9505000	ILV - Ertrag Verzinsung Anlagekapital	-291.080,25	-275.000,00	-293.595,99	18.595,99
9506000	ILV - Ertrag Kostenerstattung einschl. EDV	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	
9507000	ILV - Ertrag Aufl. SoPo öffentl. Bereich	-152.525,00	-157.500,00	-151.426,00	-6.074,00
9508000	ILV - Ertrag Verrechnung Stunden Verwaltung	-13.821,33			
9509000	ILV - Ertrag Abschreibung Fahrzeug			-269,54	269,54
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.027.427,97	956.800,00	981.540,17	-24.740,17
9601000	ILV - Aufwand gebührenfreie Veranstaltungen	120.552,20	115.000,00	118.532,30	-3.532,30
9602000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Bauhof	271.580,00	222.900,00	256.930,00	-34.030,00
9603000	ILV - Aufwand Ing. Leistungen städt. Bauamt	28.551,00	28.600,00	15.294,63	13.305,37
9604000	ILV - Aufwand Straßenentwässerungsanteil	143.518,19	152.000,00	139.691,71	12.308,29
9605000	ILV - Aufwand Verzinsung Anlagekapital	291.080,25	275.000,00	293.595,99	-18.595,99
9606000	ILV - Aufwand Kostenerstattung einschl. EDV	5.800,00	5.800,00	5.800,00	
9607000	ILV - Aufwand Aufl. SoPo öffentl. Bereich	152.525,00	157.500,00	151.426,00	6.074,00
9608000	ILV - Aufwand Verrechnung Stunden Verwaltung	13.821,33			
9609000	ILV - Aufwand Abschreibung Fahrzeug			269,54	-269,54
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-273.929,08	-150.030,00	-512.448,24	362.418,24

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	758.953,44	633.600,00	661.159,58	-27.559,58
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.662.250,21	1.660.110,00	1.711.972,40	-51.862,40
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	43.462,90	25.700,00	39.237,78	-13.537,78
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetz- lichen Umlagen	3.503.935,49	3.469.200,00	3.378.077,97	91.122,03
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	135.422,29	125.000,00	129.396,00	-4.396,00
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.117.174,28	1.936.300,00	2.077.736,85	-141.436,85
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.418,08	45.510,00	63.946,85	-18.436,85
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	160.970,82	132.880,00	148.426,87	-15.546,87
09	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	8.416.587,51	8.028.300,00	8.209.954,30	-181.654,30
10	Personalauszahlungen	-1.175.801,86	-1.381.550,00	-1.274.720,03	-106.829,97
11	Versorgungsauszahlungen	-178.355,81	-206.600,00	-188.334,59	-18.265,41
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.207.414,45	-2.034.650,00	-2.199.736,68	165.086,68
13	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-849.827,89	-832.250,00	-904.566,17	72.316,17
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetz- lichen Umlageverpflichtungen	-2.528.210,60	-2.553.000,00	-2.460.241,30	-92.758,70
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-306.300,84	-251.700,00	-248.786,21	-2.913,79
17	Sonstige ordentlicher Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-78.639,99	-15.560,00	-59.521,13	43.961,13
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-7.324.551,44	-7.275.310,00	-7.335.906,11	60.596,11
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ 18)	1.092.036,07	752.990,00	874.048,19	-121.058,19
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	499.990,43	469.000,00	489.946,16	-20.946,16
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sach- anlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	24.060,00	50.000,00	41.103,50	8.896,50
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	28.950,00	48.300,00	76.050,00	-27.750,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	553.000,43	567.300,00	607.099,66	-39.799,66
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-53.185,73	-1.399.480,00	-216.174,67	-1.183.305,33
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-413.336,80	-131.600,00	-869.749,26	738.149,26
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-317.184,42	-315.600,00	-312.895,11	-2.704,89
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.568,16	-5.300,00	-274.614,35	269.314,35
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-788.275,11	-1.851.980,00	-1.673.433,39	-178.546,61
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitions- tätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-235.274,68	-1.284.680,00	-1.066.333,73	-218.346,27
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	856.761,39	-531.690,00	-192.285,54	-339.404,46

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schrie- bener Ansatz des Haus- halts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Vergleich fortge- schriebe- ner Ansatz / Ergebnis des Haushalts- jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	450.831,84	835.600,00	821.019,00	14.581,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-592.354,42	-623.700,00	-656.828,40	33.128,40
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-141.522,58	211.900,00	164.190,60	47.709,40
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haus- haltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	715.238,81	-319.790,00	-28.094,94	-291.695,06
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	182.399,50		187.551,09	-187.551,09
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-196.158,51		-185.911,64	185.911,64
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushalts- unwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-13.759,01		1.639,45	-1.639,45
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-143.350,52	704.968,32	558.129,28	146.839,04
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	701.479,80	-319.790,00	-26.455,49	-293.334,51
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	558.129,28	385.178,32	531.673,79	-146.495,47

Produkt - 011110 - Gemeindeorgane
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.150,00	150,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-7.949,37	-9.400,00	-6.827,52	-2.572,48
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-666,84	-23.260,00	-6.748,84	-16.511,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.616,21	-33.660,00	-14.726,36	-18.933,64
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	108.382,81	97.600,00	99.140,73	-1.540,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	98.061,69	106.400,00	118.164,36	-11.764,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.722,73	39.100,00	36.232,96	2.867,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	242.167,23	243.100,00	253.538,05	-10.438,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	232.551,02	209.440,00	238.811,69	-29.371,69
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9.616,21	-33.660,00	-14.726,36	-18.933,64
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	242.167,23	243.100,00	253.538,05	-10.438,05
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	232.551,02	209.440,00	238.811,69	-29.371,69
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	74,92		60,00	-60,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	74,92		60,00	-60,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	232.625,94	209.440,00	238.871,69	-29.431,69
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.603,00	1.500,00	990,00	510,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.603,00	1.500,00	990,00	510,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	234.228,94	210.940,00	239.861,69	-28.921,69

Produkt - 011111 - Hauptverwaltung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-91,40	-100,00	-60,00	-40,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.818,43	-3.000,00	-3.650,83	650,83
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.733,04	-4.670,00	-543,04	-4.126,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.642,87	-7.770,00	-4.253,87	-3.516,13
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.623,90	29.650,00	34.108,09	-4.458,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.399,94	17.500,00	19.757,95	-2.257,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.035,45	149.050,00	149.045,21	4,79
14	66	Abschreibungen		1.600,00		1.600,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108,00	150,00	108,00	42,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	199.167,29	197.950,00	203.019,25	-5.069,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	194.524,42	190.180,00	198.765,38	-8.585,38
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-4.642,87	-7.770,00	-4.253,87	-3.516,13
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	199.167,29	197.950,00	203.019,25	-5.069,25
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	194.524,42	190.180,00	198.765,38	-8.585,38
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	194.524,42	190.180,00	198.765,38	-8.585,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.678,59	-5.800,00	-5.800,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.678,59	-5.800,00	-5.800,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	186.845,83	184.380,00	192.965,38	-8.585,38

Produkt - 011112 - Finanzverwaltung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.074,79	-8.600,00	-8.500,00	-100,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-145,20	-150,00	-2.761,20	2.611,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.219,99	-8.750,00	-11.261,20	2.511,20
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.639,01	164.100,00	155.526,68	8.573,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.556,76	31.400,00	33.507,63	-2.107,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.283,73	19.150,00	46.466,65	-27.316,65
14	66	Abschreibungen	773,00	2.000,00	4.229,02	-2.229,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	220.252,50	216.650,00	239.729,98	-23.079,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	205.032,51	207.900,00	228.468,78	-20.568,78
21	56, 57	Finanzerträge	-8.994,61	-8.100,00	-39.180,84	31.080,84
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen			0,79	-0,79
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-8.994,61	-8.100,00	-39.180,05	31.080,05
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-24.214,60	-16.850,00	-50.442,04	33.592,04
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	220.252,50	216.650,00	239.730,77	-23.080,77
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	196.037,90	199.800,00	189.288,73	10.511,27
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	196.037,90	199.800,00	189.288,73	10.511,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-5.299,39			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.299,39			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	190.738,51	199.800,00	189.288,73	10.511,27

Produkt - 011113 - Personalverwaltung
Teilergebnisrechnung

Posi tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-68,04	-70,00	-553,04	483,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-68,04	-70,00	-553,04	483,04
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.319,86	18.000,00	17.798,63	201,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.162,64	10.150,00	11.081,60	-931,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200,00	-200,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.482,50	28.150,00	29.080,23	-930,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.414,46	28.080,00	28.527,19	-447,19
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-68,04	-70,00	-553,04	483,04
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	28.482,50	28.150,00	29.080,23	-930,23
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	28.414,46	28.080,00	28.527,19	-447,19
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	28.414,46	28.080,00	28.527,19	-447,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.127,06			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.127,06			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	27.287,40	28.080,00	28.527,19	-447,19

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-500,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.436,58	-3.300,00	-3.294,00	-6,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.936,58	-3.800,00	-3.794,00	-6,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.226,05	25.200,00	20.445,22	4.754,78
14	66	Abschreibungen	9.503,99	7.570,00	8.702,74	-1.132,74
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.730,04	32.770,00	29.147,96	3.622,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.793,46	28.970,00	25.353,96	3.616,04
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.936,58	-3.800,00	-3.794,00	-6,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	31.730,04	32.770,00	29.147,96	3.622,04
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	28.793,46	28.970,00	25.353,96	3.616,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,00		8,00	-8,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	1,00		8,00	-8,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	28.794,46	28.970,00	25.361,96	3.608,04
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.290,00	1.900,00	1.780,00	120,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.290,00	1.900,00	1.780,00	120,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	31.084,46	30.870,00	27.141,96	3.728,04

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-388,00	388,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.542,00	-1.250,00	-1.000,00	-250,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-11.610,00	11.610,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-50,00		-13.821,21	13.821,21
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.438,43	-14.790,00	-14.795,00	5,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.030,43	-16.040,00	-41.614,21	25.574,21
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	366.383,27	414.300,00	366.080,49	48.219,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.071,23	34.000,00	30.749,93	3.250,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.754,69	57.400,00	65.230,88	-7.830,88
14	66	Abschreibungen	33.688,72	33.010,00	38.075,65	-5.065,65
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.270,08	1.600,00	1.714,08	-114,08
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	488.167,99	540.310,00	501.851,03	38.458,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	474.137,56	524.270,00	460.236,82	64.033,18
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-14.030,43	-16.040,00	-41.614,21	25.574,21
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	488.167,99	540.310,00	501.851,03	38.458,97
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	474.137,56	524.270,00	460.236,82	64.033,18
25	59	Außerordentliche Erträge	-8.346,25		-3.391,00	3.391,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	27,62		2,00	-2,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-8.318,63		-3.389,00	3.389,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	465.818,93	524.270,00	456.847,82	67.422,18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-271.580,00	-222.900,00	-256.930,00	34.030,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			269,54	-269,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-271.580,00	-222.900,00	-256.660,46	33.760,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	194.238,93	301.370,00	200.187,36	101.182,64

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.700,00	-3.716,98	2.016,98
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9,00	-10,00	-92,00	82,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9,00	-1.710,00	-3.808,98	2.098,98
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.926,33	4.200,00	3.977,99	222,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.116,76	2.050,00	1.079,63	970,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.756,57	9.850,00	14.243,25	-4.393,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.799,66	16.100,00	19.300,87	-3.200,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.790,66	14.390,00	15.491,89	-1.101,89
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9,00	-1.710,00	-3.808,98	2.098,98
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	8.799,66	16.100,00	19.300,87	-3.200,87
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	8.790,66	14.390,00	15.491,89	-1.101,89
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.721,13		-4.175,39	4.175,39
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.721,13		-4.175,39	4.175,39
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	6.069,53	14.390,00	11.316,50	3.073,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-268,68			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	85,00	500,00	1.749,60	-1.249,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-183,68	500,00	1.749,60	-1.249,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	5.885,85	14.890,00	13.066,10	1.823,90

Produkt - 021220 - Ordnungsverwaltung
Teilergebnisrechnung

Posi tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.887,48	-8.000,00	-11.569,77	3.569,77
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-730,72	-90,00	-842,72	752,72
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.618,20	-8.090,00	-12.412,49	4.322,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.138,81	21.400,00	20.730,28	669,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.472,62	14.000,00	9.059,10	4.940,90
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.686,62	3.050,00	6.337,69	-3.287,69
14	66	Abschreibungen	1.352,84	1.030,00	1.818,00	-788,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.126,00	10.000,00	3.100,25	6.899,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	38.776,89	49.480,00	41.045,32	8.434,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.158,69	41.390,00	28.632,83	12.757,17
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-8.618,20	-8.090,00	-12.412,49	4.322,49
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	38.776,89	49.480,00	41.045,32	8.434,68
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	30.158,69	41.390,00	28.632,83	12.757,17
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.836,03		4.715,86	-4.715,86
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	4.836,03		4.715,86	-4.715,86
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	34.994,72	41.390,00	33.348,69	8.041,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.171,37			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.171,37			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	32.823,35	41.390,00	33.348,69	8.041,31

Produkt - 021221 - Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.828,76	-28.000,00	-33.334,00	5.334,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.488,00	1.488,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.828,76	-28.000,00	-34.822,00	6.822,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.082,18	71.600,00	72.599,75	-999,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.610,52	5.900,00	5.755,02	144,98
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.447,42	21.100,00	23.129,95	-2.029,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.553,92	1.950,00	1.887,03	62,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84.694,04	100.550,00	103.371,75	-2.821,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	55.865,28	72.550,00	68.549,75	4.000,25
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-28.828,76	-28.000,00	-34.822,00	6.822,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	84.694,04	100.550,00	103.371,75	-2.821,75
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	55.865,28	72.550,00	68.549,75	4.000,25
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	55.865,28	72.550,00	68.549,75	4.000,25
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-955,74			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-955,74			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	54.909,54	72.550,00	68.549,75	4.000,25

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.171,00	-5.500,00	-5.988,30	488,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.171,00	-5.500,00	-5.988,30	488,30
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.453,83	19.100,00	19.374,89	-274,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.494,87	1.600,00	1.525,21	74,79
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.417,26	5.650,00	4.829,87	820,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.365,96	26.350,00	25.729,97	620,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.194,96	20.850,00	19.741,67	1.108,33
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-5.171,00	-5.500,00	-5.988,30	488,30
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	26.365,96	26.350,00	25.729,97	620,03
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	21.194,96	20.850,00	19.741,67	1.108,33
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	21.194,96	20.850,00	19.741,67	1.108,33
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	21.194,96	20.850,00	19.741,67	1.108,33

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.687,52	-1.700,00	-3.654,92	1.954,92
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.046,51	-850,00	-1.158,91	308,91
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-250,00	250,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-19.500,98	-18.360,00	-20.737,72	2.377,72
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.387,77		-199,01	199,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.622,78	-20.910,00	-26.000,56	5.090,56
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.313,17	6.400,00	14.898,97	-8.498,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8,80			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.826,33	102.850,00	130.503,53	-27.653,53
14	66	Abschreibungen	75.745,49	56.620,00	61.520,91	-4.900,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.487,00	9.250,00	9.054,00	196,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33,82	50,00	33,82	16,18
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	170.414,61	175.170,00	216.011,23	-40.841,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	142.791,83	154.260,00	190.010,67	-35.750,67
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-27.622,78	-20.910,00	-26.000,56	5.090,56
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	170.414,61	175.170,00	216.011,23	-40.841,23
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	142.791,83	154.260,00	190.010,67	-35.750,67
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.853,98	-100,00	-1.080,00	980,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	10,97		779,38	-779,38
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.843,01	-100,00	-300,62	200,62
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	139.948,82	154.160,00	189.710,05	-35.550,05
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.319,00	6.000,00	6.187,00	-187,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.319,00	6.000,00	6.187,00	-187,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	143.267,82	160.160,00	195.897,05	-35.737,05

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
----------	--------	-------------	-----------------------------------	--	--	---

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394,64	400,00	391,87	8,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	394,64	400,00	391,87	8,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	394,64	400,00	391,87	8,13
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	394,64	400,00	391,87	8,13
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	394,64	400,00	391,87	8,13
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	394,64	400,00	391,87	8,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	394,64	400,00	391,87	8,13

Produkt - 042810 - Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-45,00	45,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89,72	-100,00	-89,72	-10,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-89,72	-100,00	-134,72	34,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278,53	400,00	544,09	-144,09
14	66	Abschreibungen	1.156,93	270,00	268,00	2,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.337,21	8.700,00	8.389,45	310,55
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,65	100,00	74,65	25,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.847,32	9.470,00	9.276,19	193,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.757,60	9.370,00	9.141,47	228,53
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-89,72	-100,00	-134,72	34,72
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	6.847,32	9.470,00	9.276,19	193,81
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	6.757,60	9.370,00	9.141,47	228,53
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11,65	-11,65
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			11,65	-11,65
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	6.757,60	9.370,00	9.153,12	216,88
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.804,00	6.000,00	9.357,00	-3.357,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.804,00	6.000,00	9.357,00	-3.357,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	13.561,60	15.370,00	18.510,12	-3.140,12

Produkt - 042811 - Vereinsförderung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	596,54			
14	66	Abschreibungen			746,84	-746,84
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.658,80	2.000,00	3.312,63	-1.312,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.255,34	2.000,00	4.059,47	-2.059,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.255,34	2.000,00	4.059,47	-2.059,47
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	2.255,34	2.000,00	4.059,47	-2.059,47
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	2.255,34	2.000,00	4.059,47	-2.059,47
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	2.255,34	2.000,00	4.059,47	-2.059,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.876,00	40.000,00	38.293,00	1.707,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.876,00	40.000,00	38.293,00	1.707,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	35.131,34	42.000,00	42.352,47	-352,47

Produkt - 042910 - Förderung von Kirchengemeinden
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.205,67			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	43,46	50,00	43,46	6,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.249,13	50,00	43,46	6,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.249,13	50,00	43,46	6,54
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	2.249,13	50,00	43,46	6,54
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	2.249,13	50,00	43,46	6,54
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	2.249,13	50,00	43,46	6,54
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	825,00	1.400,00	3.267,00	-1.867,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	825,00	1.400,00	3.267,00	-1.867,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	3.074,13	1.450,00	3.310,46	-1.860,46

Produkt - 053150 - Soziale u. Seniorenangelegenheiten, Frauenhaus

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.465,78	1.250,00	1.302,59	-52,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.863,00	3.200,00	2.952,60	247,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.328,78	4.450,00	4.255,19	194,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.328,78	4.450,00	4.255,19	194,81
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	4.328,78	4.450,00	4.255,19	194,81
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	4.328,78	4.450,00	4.255,19	194,81
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	42,27		19,98	-19,98
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	42,27		19,98	-19,98
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	4.371,05	4.450,00	4.275,17	174,83
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.545,20	6.000,00	5.654,00	346,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.545,20	6.000,00	5.654,00	346,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	10.916,25	10.450,00	9.929,17	520,83

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.721,63	42.000,00	41.043,22	956,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.721,63	42.000,00	41.043,22	956,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.721,63	42.000,00	41.043,22	956,78
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	37.721,63	42.000,00	41.043,22	956,78
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	37.721,63	42.000,00	41.043,22	956,78
25	59	Außerordentliche Erträge	-74,99			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-74,99			
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	37.646,64	42.000,00	41.043,22	956,78
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.860,00	2.400,00	2.040,00	360,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.860,00	2.400,00	2.040,00	360,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	41.506,64	44.400,00	43.083,22	1.316,78

Produkt - 063650 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-500,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150,39			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-115.145,00	-30.000,00	-226.994,40	196.994,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-9.350,80	-11.970,00	-12.921,00	951,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-125.146,19	-42.470,00	-240.415,40	197.945,40
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	163,06	300,00	321,33	-21,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.011,22	35.100,00	49.836,41	-14.736,41
14	66	Abschreibungen	41.612,70	42.870,00	41.481,00	1.389,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	650.569,59	620.000,00	727.926,80	-107.926,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	727.356,57	698.270,00	819.565,54	-121.295,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	602.210,38	655.800,00	579.150,14	76.649,86
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-125.146,19	-42.470,00	-240.415,40	197.945,40
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	727.356,57	698.270,00	819.565,54	-121.295,54
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	602.210,38	655.800,00	579.150,14	76.649,86
25	59	Außerordentliche Erträge			-0,01	0,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50.824,08		33.363,69	-33.363,69
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	50.824,08		33.363,68	-33.363,68
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	653.034,46	655.800,00	612.513,82	43.286,18
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.807,00	14.500,00	18.987,00	-4.487,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.807,00	14.500,00	18.987,00	-4.487,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	681.841,46	670.300,00	631.500,82	38.799,18

Produkt - 063660 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.015,76	-1.040,00	-1.038,00	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.015,76	-1.040,00	-1.038,00	-2,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	594,05	1.800,00	902,86	897,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	109,36	300,00	122,65	177,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.213,51	4.950,00	1.864,25	3.085,75
14	66	Abschreibungen	5.560,98	4.760,00	4.869,65	-109,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.477,90	11.810,00	7.759,41	4.050,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.462,14	10.770,00	6.721,41	4.048,59
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.015,76	-1.040,00	-1.038,00	-2,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	11.477,90	11.810,00	7.759,41	4.050,59
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	10.462,14	10.770,00	6.721,41	4.048,59
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	10.462,14	10.770,00	6.721,41	4.048,59
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.720,00	10.000,00	9.380,00	620,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.720,00	10.000,00	9.380,00	620,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	22.182,14	20.770,00	16.101,41	4.668,59

Produkt - 063670 - Sonst.Einricht.der Kinder-, Jugend-, u.Fam.Hilfe

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.450,00	15.000,00	13.922,65	1.077,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.450,00	15.000,00	13.922,65	1.077,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.450,00	15.000,00	13.922,65	1.077,35
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	13.450,00	15.000,00	13.922,65	1.077,35
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	13.450,00	15.000,00	13.922,65	1.077,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.489,70	-1.489,70
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.489,70	-1.489,70
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	13.450,00	15.000,00	15.412,35	-412,35
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	654,00	600,00	990,00	-390,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	654,00	600,00	990,00	-390,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	14.104,00	15.600,00	16.402,35	-802,35

Produkt - 084210 - Förderung des Sports
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-350,00	-350,00		-350,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-301,02	-350,00	-278,66	-71,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-651,02	-700,00	-278,66	-421,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488,65	700,00	443,85	256,15
14	66	Abschreibungen	6.979,00	6.980,00	6.979,00	1,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.918,49	4.000,00	3.506,22	493,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.386,14	11.680,00	10.929,07	750,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.735,12	10.980,00	10.650,41	329,59
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-651,02	-700,00	-278,66	-421,34
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	14.386,14	11.680,00	10.929,07	750,93
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	13.735,12	10.980,00	10.650,41	329,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.434,70	3.000,00	3.599,86	-599,86
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	2.434,70	3.000,00	3.599,86	-599,86
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	16.169,82	13.980,00	14.250,27	-270,27
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-801,00	801,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.376,00	49.600,00	46.611,70	2.988,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	54.376,00	49.600,00	45.810,70	3.789,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	70.545,82	63.580,00	60.060,97	3.519,03

Produkt - 084240 - Bereitstellung von Sportstätten
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.154,00	-12.000,00	-7.248,00	-4.752,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-375,07	-300,00	-306,37	6,37
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-10.800,00		-10.800,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-14.228,00	-14.230,00	-14.313,00	83,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.675,79	-6.600,00	-5.861,13	-738,87
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-32.432,86	-43.930,00	-27.728,50	-16.201,50
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.101,47	4.500,00	4.152,54	347,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	294,55	300,00	295,89	4,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.619,62	48.400,00	51.503,70	-3.103,70
14	66	Abschreibungen	45.196,72	44.360,00	44.403,27	-43,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	980,45	4.000,00	3.678,08	321,92
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,80	50,00	23,80	26,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	85.216,61	101.610,00	104.057,28	-2.447,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	52.783,75	57.680,00	76.328,78	-18.648,78
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-32.432,86	-43.930,00	-27.728,50	-16.201,50
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	85.216,61	101.610,00	104.057,28	-2.447,28
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	52.783,75	57.680,00	76.328,78	-18.648,78
25	59	Außerordentliche Erträge			-415,48	415,48
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	10,73		416,48	-416,48
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	10,73		1,00	-1,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	52.794,48	57.680,00	76.329,78	-18.649,78
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-21.254,00	-18.000,00	-18.193,00	193,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.970,00	3.500,00	5.550,00	-2.050,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-18.284,00	-14.500,00	-12.643,00	-1.857,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	34.510,48	43.180,00	63.686,78	-20.506,78

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-577,82	-500,00	-437,16	-62,84
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.734,00	-3.000,00		-3.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-7.721,00	-7.720,00	-7.720,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.032,82	-11.220,00	-8.157,16	-3.062,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.863,52	7.500,00	557,89	6.942,11
14	66	Abschreibungen	36.799,40	36.800,00	44.054,40	-7.254,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	60.662,92	44.300,00	44.612,29	-312,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.630,10	33.080,00	36.455,13	-3.375,13
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-14.032,82	-11.220,00	-8.157,16	-3.062,84
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	60.662,92	44.300,00	44.612,29	-312,29
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	46.630,10	33.080,00	36.455,13	-3.375,13
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	46.630,10	33.080,00	36.455,13	-3.375,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	46.630,10	33.080,00	36.455,13	-3.375,13

Produkt - 105210 - Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-420,10	-450,00	-644,98	194,98
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-299,88	-300,00		-300,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-802,00	-800,00	-801,00	1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,40	-10,00	-11,40	1,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.533,38	-1.560,00	-1.457,38	-102,62
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.400,27	21.600,00	51.298,51	-29.698,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.373,96	3.550,00	3.931,79	-381,79
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.823,98	48.800,00	25.405,86	23.394,14
14	66	Abschreibungen	2.540,00	2.540,00	2.071,00	469,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	367,43	500,00	49,50	450,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	74.505,64	76.990,00	82.756,66	-5.766,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.972,26	75.430,00	81.299,28	-5.869,28
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.533,38	-1.560,00	-1.457,38	-102,62
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	74.505,64	76.990,00	82.756,66	-5.766,66
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	72.972,26	75.430,00	81.299,28	-5.869,28
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	242,53	250,00	0,50	249,50
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	242,53	250,00	0,50	249,50
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	73.214,79	75.680,00	81.299,78	-5.619,78
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-28.818,59	-28.600,00	-15.294,63	-13.305,37
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-28.818,59	-28.600,00	-15.294,63	-13.305,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	44.396,20	47.080,00	66.005,15	-18.925,15

Produkt - 105230 - Denkmalförderung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.500,00	1.500,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		1.500,00	1.500,00	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		1.500,00	1.500,00	
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)		1.500,00	1.500,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)		1.500,00	1.500,00	
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)		1.500,00	1.500,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)		1.500,00	1.500,00	

Produkt - 115330 - Wasserversorgung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-451.907,40	-440.000,00	-456.740,91	16.740,91
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.877,71	-1.000,00	-4.319,52	3.319,52
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-33.033,23	-19.660,00	-29.190,74	9.530,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-781,87	-40,00	-160,68	120,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-495.600,21	-460.700,00	-490.411,85	29.711,85
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.329,72	31.400,00	32.738,03	-1.338,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.377,25	10.300,00	10.410,05	-110,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.713,07	224.030,00	232.570,64	-8.540,64
14	66	Abschreibungen	77.955,49	78.270,00	82.316,63	-4.046,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	220,40	100,00	150,40	-50,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	356.595,93	344.100,00	358.185,75	-14.085,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-139.004,28	-116.600,00	-132.226,10	15.626,10
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-495.600,21	-460.700,00	-490.411,85	29.711,85
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	356.595,93	344.100,00	358.185,75	-14.085,75
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-139.004,28	-116.600,00	-132.226,10	15.626,10
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.099,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,39		1.629,72	-1.629,72
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.098,61		1.629,72	-1.629,72
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-141.102,89	-116.600,00	-130.596,38	13.996,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-829,29		-269,54	269,54
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141.932,18	116.600,00	130.865,92	-14.265,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	141.102,89	116.600,00	130.596,38	-13.996,38

Produkt - 115370 - Abfallentsorgung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-326.802,88	-330.400,00	-326.000,66	-4.399,34
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.132,00	-1.200,00	-1.984,50	784,50
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.760,72	-16.500,00	-13.903,93	-2.596,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22,68	-20,00	-540,68	520,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-342.718,28	-348.120,00	-342.429,77	-5.690,23
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.462,00	25.600,00	23.811,83	1.788,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.642,32	5.100,00	3.693,99	1.406,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.230,18	326.400,00	322.747,92	3.652,08
14	66	Abschreibungen			1.111,56	-1.111,56
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	355.334,50	357.100,00	351.365,30	5.734,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.616,22	8.980,00	8.935,53	44,47
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-342.718,28	-348.120,00	-342.429,77	-5.690,23
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	355.334,50	357.100,00	351.365,30	5.734,70
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	12.616,22	8.980,00	8.935,53	44,47
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.891,41	2.891,41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,01		0,14	-0,14
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,01		-2.891,27	2.891,27
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	12.616,23	8.980,00	6.044,26	2.935,74
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-719,22			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.990,00	3.800,00	6.180,00	-2.380,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.270,78	3.800,00	6.180,00	-2.380,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	16.887,01	12.780,00	12.224,26	555,74

Produkt - 115380 - Abwasserbeseitigung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-778.762,28	-775.000,00	-780.042,95	5.042,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-50,00		-50,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-210,00			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-258.143,05	-192.830,00	-233.537,18	40.707,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-769,93	-25.320,00	-644,00	-24.676,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.037.885,26	-993.200,00	-1.014.224,13	21.024,13
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	71.359,89	65.500,00	69.797,47	-4.297,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.682,95	4.900,00	5.009,68	-109,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.379,43	196.650,00	208.083,32	-11.433,32
14	66	Abschreibungen	423.314,72	403.750,00	404.794,68	-1.044,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.500,00	37.000,00	38.620,00	-1.620,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.380,56	18.000,00	17.380,56	619,44
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	342,88	400,00	342,88	57,12
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	750.960,43	726.200,00	744.028,59	-17.828,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-286.924,83	-267.000,00	-270.195,54	3.195,54
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	25.766,59	400,00	571,74	-171,74
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	25.766,59	400,00	571,74	-171,74
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.037.885,26	-993.200,00	-1.014.224,13	21.024,13
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	776.727,02	726.600,00	744.600,33	-18.000,33
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-261.158,24	-266.600,00	-269.623,80	3.023,80
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.480,63		526,76	-526,76
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.710,42	4.000,00	405,90	3.594,10
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	1.229,79	4.000,00	932,66	3.067,34
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-259.928,45	-262.600,00	-268.691,14	6.091,14
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-143.555,00	-152.000,00	-139.691,71	-12.308,29
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	403.483,45	414.600,00	408.382,85	6.217,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	259.928,45	262.600,00	268.691,14	-6.091,14

Produkt - 125410 - Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-387,21	-310,00	-246,95	-63,05
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.586,44	-500,00	-193,33	-306,67
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-109.603,51	-110.460,00	-111.910,40	1.450,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200,00		-2.709,77	2.709,77
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-111.777,16	-111.270,00	-115.060,45	3.790,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.733,65	78.500,00	77.371,61	1.128,39
14	66	Abschreibungen	225.479,10	222.610,00	223.168,93	-558,93
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41,26		33,01	-33,01
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	277.254,01	301.110,00	300.573,55	536,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	165.476,85	189.840,00	185.513,10	4.326,90
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-111.777,16	-111.270,00	-115.060,45	3.790,45
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	277.254,01	301.110,00	300.573,55	536,45
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	165.476,85	189.840,00	185.513,10	4.326,90
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			552,03	-552,03
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			552,03	-552,03
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	165.476,85	189.840,00	186.065,13	3.774,87
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	182.712,43	191.000,00	176.442,42	14.557,58
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	182.712,43	191.000,00	176.442,42	14.557,58
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	348.189,28	380.840,00	362.507,55	18.332,45

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.952,00	-15.950,00	-15.951,00	1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.952,00	-15.950,00	-15.951,00	1,00
14	66	Abschreibungen	21.848,00	21.850,00	21.848,00	2,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.848,00	21.850,00	21.848,00	2,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.896,00	5.900,00	5.897,00	3,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-15.952,00	-15.950,00	-15.951,00	1,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	21.848,00	21.850,00	21.848,00	2,00
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	5.896,00	5.900,00	5.897,00	3,00
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	5.896,00	5.900,00	5.897,00	3,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	5.896,00	5.900,00	5.897,00	3,00

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-30.431,72	-29.760,00	-29.644,00	-116,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.431,72	-29.760,00	-29.644,00	-116,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.070,97	10.000,00	323,88	9.676,12
14	66	Abschreibungen	42.304,00	41.320,00	41.315,00	5,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	52.374,97	51.320,00	41.638,88	9.681,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.943,25	21.560,00	11.994,88	9.565,12
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-30.431,72	-29.760,00	-29.644,00	-116,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	52.374,97	51.320,00	41.638,88	9.681,12
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	21.943,25	21.560,00	11.994,88	9.565,12
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	21.943,25	21.560,00	11.994,88	9.565,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	21.943,25	21.560,00	11.994,88	9.565,12

Produkt - 125450 - Straßenreinigung und Winterdienst
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-58,95	58,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-58,95	58,95
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.337,67	3.900,00	2.782,71	1.117,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1,33		52,69	-52,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.294,52	30.350,00	18.236,73	12.113,27
14	66	Abschreibungen	830,92			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.464,44	34.250,00	21.072,13	13.177,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	33.464,44	34.250,00	21.013,18	13.236,82
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-58,95	58,95
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	33.464,44	34.250,00	21.072,13	13.177,87
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	33.464,44	34.250,00	21.013,18	13.236,82
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	33.464,44	34.250,00	21.013,18	13.236,82
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.310,00	11.200,00	8.140,00	3.060,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.310,00	11.200,00	8.140,00	3.060,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	47.774,44	45.450,00	29.153,18	16.296,82

Produkt - 125470 - Bereitstellung des ÖPNV
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-587,58			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-523,00	-520,00	-523,00	3,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.110,58	-520,00	-523,00	3,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.197,30	5.700,00	5.490,88	209,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	132,35	200,00	175,63	24,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.744,05	2.550,00	525,82	2.024,18
14	66	Abschreibungen	986,00	990,00	987,00	3,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.813,00	39.000,00	27.200,00	11.800,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.872,70	48.440,00	34.379,33	14.060,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	39.762,12	47.920,00	33.856,33	14.063,67
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.110,58	-520,00	-523,00	3,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	40.872,70	48.440,00	34.379,33	14.060,67
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	39.762,12	47.920,00	33.856,33	14.063,67
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	39.762,12	47.920,00	33.856,33	14.063,67
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.600,00	600,00	800,00	-200,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.600,00	600,00	800,00	-200,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	41.362,12	48.520,00	34.656,33	13.863,67

Produkt - 135510 - Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.230,00	-1.230,00	-1.230,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-294,88			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.524,88	-1.230,00	-1.230,00	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.135,09	2.000,00	2.533,76	-533,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	92,41	200,00	153,01	46,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.448,30	12.100,00	13.377,53	-1.277,53
14	66	Abschreibungen	3.574,00	5.220,00	3.621,00	1.599,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	450,00	1.500,00	908,18	591,82
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,20	50,00	3,20	46,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.703,00	21.070,00	20.596,68	473,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.178,12	19.840,00	19.366,68	473,32
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.524,88	-1.230,00	-1.230,00	
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	16.703,00	21.070,00	20.596,68	473,32
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	15.178,12	19.840,00	19.366,68	473,32
25	59	Außerordentliche Erträge	-0,53			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-0,53			
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	15.177,59	19.840,00	19.366,68	473,32
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	39.949,00	33.100,00	33.990,00	-890,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	39.949,00	33.100,00	33.990,00	-890,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	55.126,59	52.940,00	53.356,68	-416,68

Produkt - 135520 - Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.670,00	-2.700,00	-2.670,00	-30,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.025,00	-4.030,00	-4.026,00	-4,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.695,00	-6.730,00	-6.696,00	-34,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.417,52	15.400,00	4.712,40	10.687,60
14	66	Abschreibungen	3.756,00	3.760,00	3.756,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.173,52	19.160,00	8.468,40	10.691,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.478,52	12.430,00	1.772,40	10.657,60
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-6.695,00	-6.730,00	-6.696,00	-34,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	8.173,52	19.160,00	8.468,40	10.691,60
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.478,52	12.430,00	1.772,40	10.657,60
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	1.478,52	12.430,00	1.772,40	10.657,60
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.036,38	5.000,00	4.337,14	662,86
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.036,38	5.000,00	4.337,14	662,86
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	3.514,90	17.430,00	6.109,54	11.320,46

Produkt - 135530 - Friedhofswesen
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-51.830,50	-50.060,00	-50.749,50	689,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-540,00	-600,00	-900,00	300,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-315,60	-300,00	-329,10	29,10
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.068,91	-3.130,00	-8.345,00	5.215,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-60.755,01	-54.090,00	-60.323,60	6.233,60
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.974,65	33.100,00	23.360,79	9.739,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.750,52	2.500,00	1.882,53	617,47
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.991,49	32.950,00	28.067,06	4.882,94
14	66	Abschreibungen	26.449,90	27.510,00	27.363,30	146,70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65,56	100,00	65,56	34,44
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	85.232,12	96.160,00	80.739,24	15.420,76
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.477,11	42.070,00	20.415,64	21.654,36
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-60.755,01	-54.090,00	-60.323,60	6.233,60
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	85.232,12	96.160,00	80.739,24	15.420,76
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	24.477,11	42.070,00	20.415,64	21.654,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	132,50		298,46	-298,46
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	132,50		298,46	-298,46
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	24.609,61	42.070,00	20.714,10	21.355,90
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.720,00	15.000,00	20.800,00	-5.800,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.720,00	15.000,00	20.800,00	-5.800,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	46.329,61	57.070,00	41.514,10	15.555,90

Produkt - 135550 - Bewirtschaftung Stadtwald
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-704.960,56	-581.300,00	-631.231,87	49.931,87
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.623,16	-4.600,00	-3.998,16	-601,84
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-26.949,00	-20.000,00	-5.940,90	-14.059,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.180,47	-12.010,00	-244.715,37	232.705,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-751.713,19	-617.910,00	-885.886,30	267.976,30
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	232.566,61	243.900,00	230.960,99	12.939,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.426,31	19.850,00	17.444,19	2.405,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.301,73	340.600,00	622.078,98	-281.478,98
14	66	Abschreibungen	5.175,22	9.500,00	5.319,70	4.180,30
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.553,27	3.560,00	3.553,27	6,73
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	750.023,14	617.410,00	879.357,13	-261.947,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.690,05	-500,00	-6.529,17	6.029,17
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-751.713,19	-617.910,00	-885.886,30	267.976,30
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	750.023,14	617.410,00	879.357,13	-261.947,13
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-1.690,05	-500,00	-6.529,17	6.029,17
25	59	Außerordentliche Erträge	-1,83		-1.136,19	1.136,19
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,47		4.109,36	-4.109,36
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1,36		2.973,17	-2.973,17
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-1.691,41	-500,00	-3.556,00	3.056,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-267,59			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.959,00	500,00	3.556,00	-3.056,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.691,41	500,00	3.556,00	-3.056,00

Produkt - 135551 - Feld- und Wirtschaftswege
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.407,77	28.200,00	22.593,41	5.606,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	49.740,10	30.000,00	14.978,69	15.021,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	77.147,87	58.200,00	37.572,10	20.627,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	77.147,87	58.200,00	37.572,10	20.627,90
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	77.147,87	58.200,00	37.572,10	20.627,90
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	77.147,87	58.200,00	37.572,10	20.627,90
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	77.147,87	58.200,00	37.572,10	20.627,90
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.800,00	10.000,00	19.290,00	-9.290,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.800,00	10.000,00	19.290,00	-9.290,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	91.947,87	68.200,00	56.862,10	11.337,90

Produkt - 155710 - Wirtschaftsförderung
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-300,00	300,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-300,00	300,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			-300,00	300,00
21	56, 57	Finanzerträge	-24.450,70	-25.900,00	-25.859,42	-40,58
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-24.450,70	-25.900,00	-25.859,42	-40,58
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-24.450,70	-25.900,00	-26.159,42	259,42
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-24.450,70	-25.900,00	-26.159,42	259,42
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-24.450,70	-25.900,00	-26.159,42	259,42
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-24.450,70	-25.900,00	-26.159,42	259,42

Produkt - 155730 - Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.511,05	-48.240,00	-50.671,97	2.431,97
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.186,50	-9.000,00	-8.959,25	-40,75
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.050,77	1.050,77
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-45.000,00	-300,00	-44.700,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-27.568,00	-29.650,00	-29.582,00	-68,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.330,35	-600,00	-172,71	-427,29
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-83.595,90	-132.490,00	-90.736,70	-41.753,30
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.262,53	30.300,00	34.498,03	-4.198,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.723,02	2.000,00	1.921,97	78,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.752,27	162.500,00	83.424,35	79.075,65
14	66	Abschreibungen	63.474,83	63.250,00	65.457,93	-2.207,93
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.000,00	-1.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.912,30	2.100,00	1.912,30	187,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.124,95	260.150,00	188.214,58	71.935,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	93.529,05	127.660,00	97.477,88	30.182,12
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-83.595,90	-132.490,00	-90.736,70	-41.753,30
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	177.124,95	260.150,00	188.214,58	71.935,42
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	93.529,05	127.660,00	97.477,88	30.182,12
25	59	Außerordentliche Erträge			-21.575,41	21.575,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-21.575,41	21.575,41
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	93.529,05	127.660,00	75.902,47	51.757,53
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-99.298,20	-97.000,00	-95.938,30	-1.061,70
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.150,00	9.700,00	14.300,00	-4.600,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-81.148,20	-87.300,00	-81.638,30	-5.661,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	12.380,85	40.360,00	-5.735,83	46.095,83

Produkt - 155750 - Fremdenverkehr
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40,00	-50,00	-84,00	34,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-1.600,00	1.600,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40,00	-50,00	-1.684,00	1.634,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.295,12	28.450,00	40.128,17	-11.678,17
14	66	Abschreibungen	290,00	290,00	1.104,90	-814,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.418,00	2.500,00	6.464,26	-3.964,26
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.003,12	31.240,00	47.697,33	-16.457,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.963,12	31.190,00	46.013,33	-14.823,33
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-40,00	-50,00	-1.684,00	1.634,00
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	33.003,12	31.240,00	47.697,33	-16.457,33
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	32.963,12	31.190,00	46.013,33	-14.823,33
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	32.963,12	31.190,00	46.013,33	-14.823,33
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.380,00	1.800,00	2.900,00	-1.100,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.380,00	1.800,00	2.900,00	-1.100,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	35.343,12	32.990,00	48.913,33	-15.923,33

Produkt - 166110 - Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-3.545.421,73	-3.469.200,00	-3.385.468,55	-83.731,45
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-126.240,00	-125.000,00	-129.396,00	4.396,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.756.214,97	-1.800.000,00	-1.805.497,25	5.497,25
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-65.699,00	-56.450,00	-63.499,00	7.049,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-56.010,73	-112.000,00	-197.492,20	85.492,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.549.586,43	-5.562.650,00	-5.581.353,00	18.703,00
14	66	Abschreibungen	20.728,13	17.500,00	27.904,60	-10.404,60
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.661.189,04	2.535.000,00	2.442.860,74	92.139,26
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.681.917,17	2.552.500,00	2.470.765,34	81.734,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.867.669,26	-3.010.150,00	-3.110.587,66	100.437,66
21	56, 57	Finanzerträge	-11.307,86	-10.000,00	-20.915,26	10.915,26
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-11.307,86	-10.000,00	-20.915,26	10.915,26
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-5.560.894,29	-5.572.650,00	-5.602.268,26	29.618,26
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	2.681.917,17	2.552.500,00	2.470.765,34	81.734,66
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-2.878.977,12	-3.020.150,00	-3.131.502,92	111.352,92
25	59	Außerordentliche Erträge	-0,71		-60.477,59	60.477,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,04			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-0,67		-60.477,59	60.477,59
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-2.878.977,79	-3.020.150,00	-3.191.980,51	171.830,51
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-443.605,25	-432.500,00	-445.021,99	12.521,99
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-443.605,25	-432.500,00	-445.021,99	12.521,99
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-3.322.583,04	-3.452.650,00	-3.637.002,50	184.352,50

Produkt - 166120 - Rücklagen und Kredite
Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-633,53	-1.000,00	-1.880,51	880,51
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-633,53	-1.000,00	-1.880,51	880,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-633,53	-1.000,00	-1.880,51	880,51
21	56, 57	Finanzerträge	-2.300,51	-1.510,00	-46,72	-1.463,28
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	273.462,66	264.300,00	262.485,19	1.814,81
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	271.162,15	262.790,00	262.438,47	351,53
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.934,04	-2.510,00	-1.927,23	-582,77
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	273.462,66	264.300,00	262.485,19	1.814,81
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	270.528,62	261.790,00	260.557,96	1.232,04
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	270.528,62	261.790,00	260.557,96	1.232,04
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	270.528,62	261.790,00	260.557,96	1.232,04

Produkt - 166130 - Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre**Teilergebnisrechnung**

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
-----------------------	---------------	--------------------	--	--	--	--

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.734,95	-2.900,00	-2.822,46	-77,54
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-2.734,95	-2.900,00	-2.822,46	-77,54
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.734,95	-2.900,00	-2.822,46	-77,54

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-1.600,00		-1.600,00
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-857,83	-900,00	-885,31	-14,69
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-857,83	-2.500,00	-885,31	-1.614,69
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-857,83	-2.500,00	-885,31	-1.614,69

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-4.165,00	-19.000,00	-16.902,64	-2.097,36
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-361,41	-400,00	-372,97	-27,03
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-4.526,41	-19.400,00	-17.275,61	-2.124,39
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.526,41	-19.400,00	-17.275,61	-2.124,39

Produkt - 011113 - Personalverwaltung

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-169,41	-200,00	-174,83	-25,17
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-169,41	-200,00	-174,83	-25,17
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-169,41	-200,00	-174,83	-25,17

Teilfinanzrechnung

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.886,58			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	12.886,58			
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.560,45	-3.400,00	-1.569,65	-1.830,35
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-4.536,54	-1.600,00	-2.217,09	617,09
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-17.096,99	-5.000,00	-3.786,74	-1.213,26
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.210,41	-5.000,00	-3.786,74	-1.213,26

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	129.600,00	90.000,00		90.000,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.450,00			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	131.050,00	90.000,00		90.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-159.036,86	-111.200,00	-25.658,65	-85.541,35
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-159.036,86	-111.200,00	-25.658,65	-85.541,35
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.986,86	-21.200,00	-25.658,65	4.458,65

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-20,54	-100,00	-21,20	-78,80
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-20,54	-100,00	-21,20	-78,80
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20,54	-100,00	-21,20	-78,80

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-8.131,91			
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-205,44	-300,00	-212,01	-87,99
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-8.337,35	-300,00	-212,01	-87,99
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.337,35	-300,00	-212,01	-87,99

Teilfinanzrechnung

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

Teilfinanzrechnung

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

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.500,00	67.500,00	20.193,70	47.306,30
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	800,00		500,00	-500,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	41.300,00	67.500,00	20.693,70	46.806,30
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-50.000,00		-50.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.851,79	-29.200,00	-66.425,62	37.225,62
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-66.393,39	-71.600,00	-73.977,54	2.377,54
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-84.245,18	-150.800,00	-140.403,16	-10.396,84
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.945,18	-83.300,00	-119.709,46	36.409,46

Teilfinanzrechnung

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

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 042810 - Heimat- u.sonst. Kulturpflege, Städtepartnerschaft

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-889,93	-12.000,00		-12.000,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-889,93	-12.000,00		-12.000,00
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-889,93	-12.000,00		-12.000,00

Produkt - 042811 - Vereinsförderung

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 042910 - Förderung von Kirchengemeinden

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 053150 - Soziale u. Seniorenangelegenheiten, Frauenhaus

Teilfinanzrechnung

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

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 063650 - Tageseinrichtungen für Kinder
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	17.269,00	76.500,00	31.467,00	45.033,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	17.269,00	76.500,00	31.467,00	45.033,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.761,70	-85.000,00		-85.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-39.677,63	39.677,63
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.000,00			
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-6.761,70	-85.000,00	-39.677,63	-45.322,37
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.507,30	-8.500,00	-8.210,63	-289,37

Produkt - 063660 - Einrichtungen der Jugendarbeit
Teilfinanzrechnung

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	288,98			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	288,98			
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-900,00			
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.288,98	-2.000,00	-1.423,65	-576,35
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-3.188,98	-2.000,00	-1.423,65	-576,35
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.900,00	-2.000,00	-1.423,65	-576,35

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 084210 - Förderung des Sports

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22,33			
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.609,73			
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-2.632,06			
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.632,06			

Produkt - 084240 - Bereitstellung von Sportstätten
Teilfinanzrechnung

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	116,00		1.000,00	-1.000,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	116,00		1.000,00	-1.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.770,72			
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-4.151,67	-12.300,00	-17.549,84	5.249,84
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-5.922,39	-12.300,00	-17.549,84	5.249,84
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.806,39	-12.300,00	-16.549,84	4.249,84

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-28.141,40	-29.000,00	-28.141,40	-858,60
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-28.141,40	-29.000,00	-28.141,40	-858,60
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.141,40	-29.000,00	-28.141,40	-858,60

Produkt - 105210 - Bauliche Ausführung, Bauverwaltung, städt. Bauamt
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			4.141,00	-4.141,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			-0,50	0,50
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe			4.140,50	-4.140,50
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-2.000,00		-2.000,00
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25,68	-100,00	-26,50	-73,50
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-25,68	-2.100,00	-26,50	-2.073,50
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25,68	-2.100,00	4.114,00	-6.214,00

Produkt - 105230 - Denkmalförderung**Teilfinanzrechnung**

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

Produkt - 115330 - Wasserversorgung
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	14.332,94		16.878,89	-16.878,89
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.100,00			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	16.432,94		16.878,89	-16.878,89
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-175.000,00		-175.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-147.221,63		-81.953,05	81.953,05
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-8.335,89	-1.600,00	-30.697,23	29.097,23
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-115,86	-200,00	-119,57	-80,43
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-155.673,38	-176.800,00	-112.769,85	-64.030,15
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-139.240,44	-176.800,00	-95.890,96	-80.909,04

Produkt - 115370 - Abfallentsorgung
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-4.133,69	4.133,69
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-51,36	-100,00	-53,00	-47,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-51,36	-100,00	-4.186,69	4.086,69
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51,36	-100,00	-4.186,69	4.086,69

Produkt - 115380 - Abwasserbeseitigung
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	-217.809,58	10.000,00	20.244,44	-10.244,44
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	-217.809,58	10.000,00	20.244,44	-10.244,44
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.875,37	-255.000,00	-2.667,09	-252.332,91
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.517,34		-207.853,53	207.853,53
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-684,73	-1.600,00	-13.811,38	12.211,38
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.517,24	-5.600,00	-5.517,24	-82,76
60	Summe	-12.594,68	-262.200,00	-229.849,24	-32.350,76
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-230.404,26	-252.200,00	-209.604,80	-42.595,20

Produkt - 125410 - Straßen, Wege, Plätze (Gemeindestraßen)
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	188.309,68	22.500,00	15.753,77	6.746,23
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			1,00	-1,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	188.309,68	22.500,00	15.754,77	6.745,23
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.011,41	-163.000,00	-3.570,17	-159.429,83
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.806,12		-61.081,28	61.081,28
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-1.600,00	-4.888,36	3.288,36
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-41.817,53	-164.600,00	-69.539,81	-95.060,19
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	146.492,15	-142.100,00	-53.785,04	-88.314,96

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.576,57		2.576,58	-2.576,58
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	2.576,57		2.576,58	-2.576,58
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.576,57		2.576,58	-2.576,58

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	600,00		87,76	-87,76
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	600,00		87,76	-87,76
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600,00		87,76	-87,76

Produkt - 125450 - Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-830,92			
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-830,92			
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-830,92			

Produkt - 125470 - Bereitstellung des ÖPNV

Teilfinanzrechnung

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

Produkt - 135510 - Grünanlagen, Freizeiteinricht., öffentl. Anlagen

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.250,64	-10.000,00		-10.000,00
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-4.600,00		-4.600,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-2.250,64	-14.600,00		-14.600,00
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.250,64	-14.600,00		-14.600,00

Produkt - 135520 - Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Teilfinanzrechnung

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

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	74.058,91		15.058,00	-15.058,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	74.058,91		15.058,00	-15.058,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.490,75	-74.000,00		-74.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.809,68		-67.913,50	67.913,50
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.944,82	-1.600,00		-1.600,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-8.245,25	-75.600,00	-67.913,50	-7.686,50
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	65.813,66	-75.600,00	-52.855,50	-22.744,50

Produkt - 135550 - Bewirtschaftung Stadtwald
Teilfinanzrechnung

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		13.500,00		13.500,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		13.500,00		13.500,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-21.936,22	-31.600,00	-30.527,70	-1.072,30
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-25,68	-100,00	-26,50	-73,50
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-21.961,90	-31.700,00	-30.554,20	-1.145,80
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.961,90	-18.200,00	-30.554,20	12.354,20

Produkt - 135551 - Feld- und Wirtschaftswege
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		45.000,00		45.000,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe		45.000,00		45.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-100.000,00		-100.000,00
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.020,60		-12.598,87	12.598,87
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-8.020,60	-100.000,00	-12.598,87	-87.401,13
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.020,60	-55.000,00	-12.598,87	-42.401,13

Produkt - 155710 - Wirtschaftsförderung
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	28.950,00	48.300,00	76.050,00	-27.750,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen			321.019,00	-321.019,00
30	Summe	28.950,00	48.300,00	397.069,00	-348.769,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-269.900,00	269.900,00
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-48.300,00	-48.300,00	-48.300,00	
60	Summe	-48.300,00	-48.300,00	-318.200,00	269.900,00
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.350,00		78.869,00	-78.869,00

Produkt - 155730 - Verwaltung städt. Gebäude und Grundstücke
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	59.400,00	90.000,00	6.000,00	84.000,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	18.710,00	50.000,00	40.603,00	9.397,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	78.110,00	140.000,00	46.603,00	93.397,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-260.000,00	-146.518,22	-113.481,78
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-99.000,00	-61.639,16	-37.360,84
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-139,17	-10.700,00	-25.813,91	15.113,91
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		-600,00	-1.998,78	1.398,78
60	Summe	-139,17	-370.300,00	-235.970,07	-134.329,93
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	77.970,83	-230.300,00	-189.367,07	-40.932,93

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-8.000,00		-8.000,00
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-813,90	813,90
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe		-8.000,00	-813,90	-7.186,10
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-8.000,00	-813,90	-7.186,10

Produkt - 166110 - Steuern, Allgem. Zuweis., Umlagen, Konzessionsabg.

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	54.000,00	54.000,00	57.000,00	-3.000,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	54.000,00	54.000,00	57.000,00	-3.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.000,00	54.000,00	57.000,00	-3.000,00

Produkt - 166120 - Rücklagen und Kredite
Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2018	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2019	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	19.412,35		20.479,02	-20.479,02
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	450.831,84	835.600,00	500.000,00	335.600,00
30	Summe	470.244,19	835.600,00	520.479,02	315.120,98
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-538.537,18	-569.200,00	-601.012,38	31.812,38
60	Summe	-538.537,18	-569.200,00	-601.012,38	31.812,38
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-68.292,99	266.400,00	-80.533,36	346.933,36

Produkt - 166130 - Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahre
Teilfinanzrechnung

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



Anhang zum Jahresabschluss

2019





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	109
2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	110
3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	110
3.1 Aktiva	112
3.2 Passiva	121
4 Sonstige Angaben	130
4.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen	130
4.2 steuerliche Verhältnisse / Betriebe gewerblicher Art	131
4.3 Personalbestand	132
4.4 Organe	132
4.5 eingesetzte Software	135
4.6 Personen, die Zugriffsrechte für die Software besitzen	135
4.7 rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	135
5 Anlagen zum Anhang	135



1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Mit dem Gesetz zur Änderung der Hessischen Gemeindeordnung und anderer Gesetze vom 31. Januar 2005 (GVBl. I 2005, S.54) ist das kommunale Haushaltsrecht grundlegend reformiert worden. Die Kommunen müssen nunmehr für ihre Haushaltswirtschaft gemäß §§ 92 – 114 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) die Grundsätze der doppelten Buchführung (Doppik) anwenden. Die Umstellung musste bis spätestens zum 01.01.2009 erfolgen. Zum Umstellungszeitpunkt war eine Eröffnungsbilanz vorzulegen.

Die Stadt Lichtenfels hat mit Wirkung zum 01.01.2009 die Umstellung auf die Doppik als Haushalts- und Rechnungssystem vollzogen. Grundlage war der Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 31.10.2006 mit dem § 3 der Hauptsatzung entsprechend geändert wurde. Die geprüfte Eröffnungsbilanz wurde von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lichtenfels am 14.12.2012 festgestellt.

Die Gemeinde hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darzustellen.

Der von der Verwaltung aufgestellte Jahresabschluss zum 31.12.2019 wurde unter der Beachtung der Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO-Doppik) aufgestellt.

Der Jahresabschluss und die Gliederung der Bilanz entsprechen den Vorgaben des § 112 II HGO und des § 49 GemHVO-Doppik.

Nach Abschluss der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt legt der Magistrat den Jahresabschluss, mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamts der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Der Anhang zum Jahresabschluss wird seit 2016 mit Hilfe des Moduls IKVS (Interkommunales Vergleichssystem) erstellt und weicht deshalb von der bisherigen Gliederung der Anhänge bis zum Jahresabschluss 2015 ab. Durch den Einsatz des Moduls erfolgt der automatisierte Ausweis der Jahreswerte, wodurch erheblich weniger Zeit für die Erstellung aufgewendet werden muss und gleichzeitig Fehlerquellen ausgeschlossen werden.

Die Jahresabschlüsse bis 2013 sind von der Revision des Landkreises Waldeck Frankenberg geprüft. Dem Gemeindevorstand (Magistrat) wurde die Entlastung erteilt. Die Abschlüsse 2014 bis 2015 wurden durch externe Wirtschaftsprüfer geprüft. Die abschließenden Prüfungsberichte liegen der Stadt noch nicht vor. Die Abschlüsse bis 2018 liegen dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vor.



2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen der Stadt Lichtenfels wird mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und linear abgeschrieben. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Für die Festlegung der Nutzungsdauern des Anlagevermögens wird die vom Land Hessen empfohlene Abschreibungstabelle zu Grunde gelegt.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) wurden mit ihren Anschaffungskosten in das Anlagevermögen übernommen und im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben. Ein Rest- bzw. Erinnerungswert wird nicht gebildet.

Die Bewertung ist entsprechend dem Konzept zur Vermögenserfassung und Bewertung sowie der Inventurrichtlinie der Stadt Lichtenfels erfolgt. Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Stadt Lichtenfels vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität

Grundlage für die Schlussbilanz bilden die Anlagebuchhaltung der Stadt sowie das von der SZ-Treuhand GmbH extern bewertete Anlagevermögen für die Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung.

3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	44.079.700	44.673.141	593.441 ↗
1.1 - Immaterielles Vermögen	555.648	548.890	-6.758 ↘
1.2 - Sachanlagevermögen	42.009.294	42.336.860	327.565 →
1.3 - Finanzanlagevermögen	1.514.758	1.787.391	272.633 ↗
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	1.536.206	1.460.769	-75.436 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0 →
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →



Anhang zum Jahresabschluss
Stadt Lichtenfels 2019

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	978.076	929.095	-48.981 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	558.129	531.674	-26.455 ↘
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	217.879	201.901	-15.979 ↘
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →
Aktiva	45.833.785	46.335.810	502.025 ↗
1 - Eigenkapital	21.173.498	21.452.848	279.349 ↗
1.1 - Nettoposition	18.236.411	18.236.411	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.937.087	3.216.436	279.349 ↗
1.3 - Ergebnisverwendung	0	0	0 →
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0 →
2 - Sonderposten	10.885.154	10.730.892	-154.262 ↘
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	10.676.775	10.577.627	-99.149 ↘
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	208.379	153.266	-55.114 ↘
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0 →
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →
3 - Rückstellungen	2.034.035	1.983.661	-50.374 ↘
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.563.686	1.637.247	73.561 ↗
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	329.902	187.420	-142.482 ↘
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0	0	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	140.447	158.994	18.547 ↗
4 - Verbindlichkeiten	11.524.383	11.939.697	415.314 ↗
4.1 - Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.236.098	11.402.845	166.747 ↗
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0 →



Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	38.374	44.887	6.513 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	223.769	466.963	243.194 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	312	312	0 →
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	11.035	5.517	-5.517 ↘
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	14.796	19.173	4.377 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	216.714	228.712	11.998 ↗
Passiva	45.833.785	46.335.810	502.025 ↗

3.1 Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielles Vermögen	555.648	548.890	-6.758 ↘

Das immaterielle Anlagevermögen hat zum Bilanzstichtag einen Wert von 548.890,00 €. Die einzelnen Positionen sind aus den weiteren Erläuterungen ersichtlich.

Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	8.144	25.612	17.468 ↗

Unter dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände aktiviert:

- Wasserleitungsrecht aus externe Anbu (350 €)
- IKVS Nutzungsrecht (3.124 €)
- sam Unterweisungssystem u. Gefährdungsbeurteilung, Anschaffung 2019 (4.865 €)
- Lizenz Rechnungsworkflow mit digitalem Archiv, Anschaffung 2019 (16.058 €)
- MZins Darlehensverwaltung (Erinnerungswert 1 €)
- Arbokat Baumkataster (534 €)
- Forstsoftware DekaData (680 €)



Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	547.504	523.278	-24.226 →

Unter dieser Bilanzposition sind die geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse ausgewiesen. Bei den größten Positionen handelt es sich um folgende Maßnahmen:

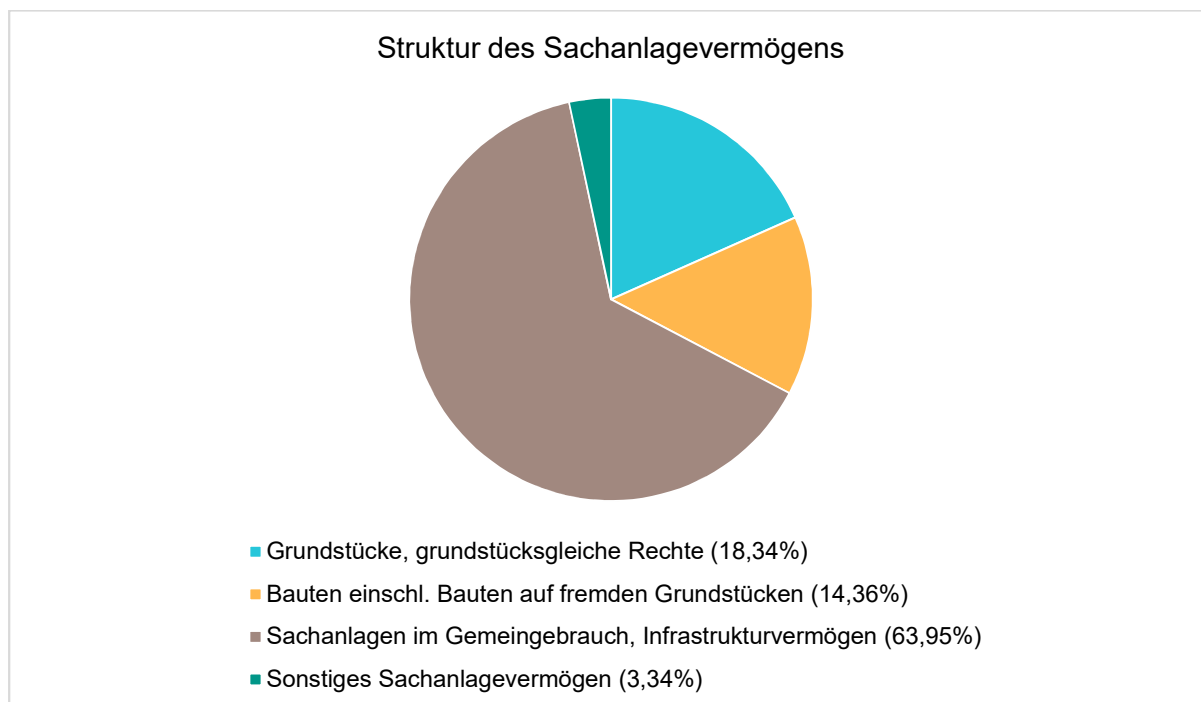
- Zuschuss Landkreis Knöchelhalle (271.013 €)
- Zuschuss Telekom DSL Breitbandversorgung (95.499 €)
- Förderprogramm Stadtsanierung (91.358 €)
- Zuschuss Löschwasserzisterne Sbg. (4.970 €)
- Zuschuss Löschwasserzisterne Rh. (5.892 €)

Des Weiteren wurden Investitionszuschüsse an Vereine aktiviert.

Sachanlagen

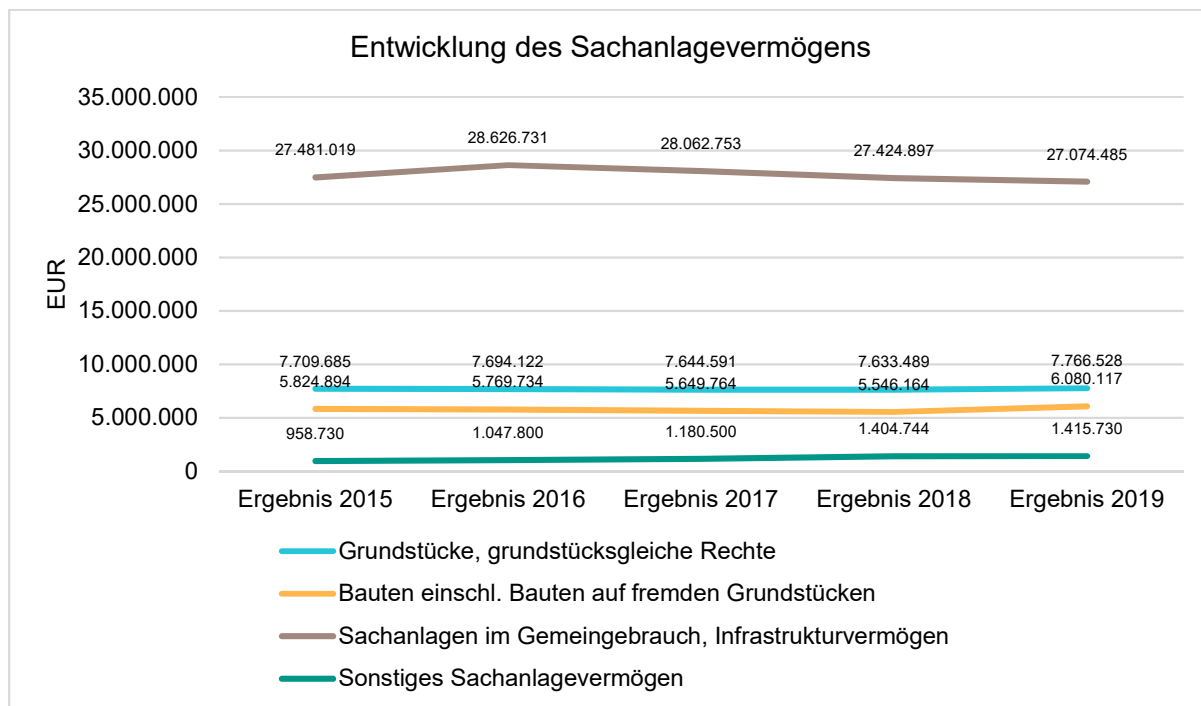
Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	42.009.294	42.336.860	327.565 →

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:





Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.633.489	7.766.528	133.039 ↗

Die Bilanzposition setzt sich aus folgenden Werten zusammen:

Grünflächen	781.031,87 €
Ackerland	1.028.324,39 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.004.296,18 €
bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	2.813.620,69 €
Grundstücke Abwasserbeseitigung (externe Anbu)	138.753,24 €
bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	501,60 €

Bauten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	5.546.164	6.080.117	533.953 ↗



Die Bilanzposition setzt sich aus folgenden Werten zusammen:

Sonderinv. Programm Gebäude	844.581,00 €
Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeiteinr.	1.674.920,00 €
Sportanlagen, Schwimm- u. Hallenbäder	177.815,00 €
Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	2.263.554,00 €
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	550.009,00 €
Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	119.188,00 €
Sonstige Betriebsgebäude	86.471,00 €
Verwaltungsgebäude	168.998,00 €
andere Bauten	14.634,00 €
Grundstückseinrichtungen	179.947,00 €

Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	27.424.897	27.074.485	-350.412 ↘
Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	10.726.029	10.726.029	0 →
Sonstige Gewässerbauten und deren Messeinrichtungen	39.438	35.682	-3.756 ↘
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	3.805.213	3.724.659	-80.554 ↘
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	125.201	106.965	-18.236 ↘

Die Bilanzposition setzt sich aus folgenden Werten zusammen:

Landesstraßen (Gehwege)	315.902,00 €
Kreisstraßen (Gehwege)	157.647,00 €
Gemeindestraßen	3.457.122,00 €
Grundstücke Wege, Plätze	267.537,00 €
Brücken	74.297,00 €
sonst. allg. Infrastrukturverm	106.965,20 €
Friedhofsanlagen	52.703,75 €
sonst. Gewässerbauten (Fischtreppe)	35.682,00 €
Deponien	6.172,70 €
externe Anbu Kanalisation	7.857.549,00 €
externe Anbu Kläranlagen	1.459.571,00 €
externe Anbu Nutzwasseranlagen	2.557.307,00 €
Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	10.726.029,28 €

Die Bewertung des Waldvermögens ist im Rahmen der Eröffnungsbilanz mit 0,51 € / qm (0,34 € / qm für den Grund und Boden zzgl. 0,17 € / qm für den Aufwuchs) erfolgt. Auf Grund der Kalamitätsschäden wurde die Bewertung in Bezug auf eine evtl. vorzunehmende Wertberichtigung durch unseren Forstdienstleister (Oldershausen HFOS GmbH) geprüft. Unabhängig davon, dass die Stadt bestrebt ist, das Waldvermögen zu erhalten und die entstandenen Schäden durch Wiederaufforstungsmaßnahmen zu beseitigen, wurde folgendes Ergebnis festgestellt:



Die in den letzten 4 Jahren eingeschlagenen Holzmengen wurden durch den jährlichen Holzzuwachs wieder ausgeglichen. So ergab sich in den Jahren 2016 bis 2018 ein leichter Holzvorratsaufbau. Lediglich im Jahr 2019 ist im Vergleich zum Vorjahreswert eine Verringerung des gesamten Holzvorrates von ca. 2% zu verzeichnen. Es besteht daher keine Veranlassung, den bilanzierten Festwert für den Aufwuchs durch eine Wertberichtigung zu korrigieren.

Anlagen und Maschinen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	123.253	172.488	49.235 ↗

Unter dieser Bilanzposition sind Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung aktiviert.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	950.589	1.017.865	67.276 ↗

Unter dieser Bilanzposition sind andere Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung aktiviert. Hierunter zählen u.a. der Fuhrpark, Werkzeuge, Geräte und Büromaschinen sowie Spielgeräte auf den städtischen Spielplätzen.

geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	330.902	225.377	-105.526 ↘

Zum Bilanzstichtag befanden sich folgende Anlagen im Bau:

Anzahlung TSF-W Feuerwehr Immighausen	34.803,29 €
FwGh Fürstenberg (Sanierung Dach) KIP Bund	35.662,49 €
Anbau FwGh Immighausen	31.918,75 €
ehem. Schule Dalwigksthäl (energetische San.) KIP Bund	28.765,27 €
Brücke Mühlenweg Gdh.	714,00 €
Parplatzfläche Rhadern	7.707,30 €
Straßenbeleuchtung Schlehenweg Gdh.	2.890,97 €
Kanal Brückenstraße Münden	4.567,09 €
Außenanlagen ehem. Schule Neukirchen	11.230,17 €
Pflaster Eingangsbereich Kindergarten Sachsenberg	39.677,63 €
Böschungssicherung Orke (OT Münden)	900,00 €
Dreckbrücke OT Münden	26.539,72 €



Finanzanlagen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	1.514.758	1.787.391	272.633 ↗

Das Finanzanlagevermögen wird zum Anschaffungswert ausgewiesen und beträgt zum Bilanzstichtag 1.787.390,93 und setzt sich wie folgt zusammen.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	45.000	45.000	0 →

Unter dieser Bilanzposition sind das Stammkapital an der Lichtenfelser Verwaltungs GmbH (25.000,00 €) sowie der Kommanditanteil an der Lichtenfelser Solar GmbH (20.000,00 €) ausgewiesen.

Beteiligungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	549.188	549.188	0 →

Folgende Beteiligungen wurden zum Bilanzstichtag ausgewiesen:

- Beteiligung EWF (500.000,00 €)
- Beteiligung ekom21 (1,00 €)
- Zweckverband Kellerwald Edersee (4.991,48 €)
- Abwasserverband Ittertall (44.195,24 €)

Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	45.530	50.244	4.714 ↗

Unter dieser Bilanzposition ist der Wert der Einzahlungen zur Versorgungsrücklage der Beamten ausgewiesen.



Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	875.040	1.142.959	267.919 ↗

Diese Bilanzposition setzt sich aus folgenden Werten zusammen:

- Genossenschaftsanteil Waldecker Bank (40,00 €)
- Anteil Bürgergenossenschaft Dalwigkthal (500,00 €)
- Darlehen Wirtschaftsförderung (1.117.119,00 €)
- Darlehen Lichtenfelser Energie GmbH (25.300,00 €)

Im Jahr 2019 wurde im Rahmen der Wirtschaftsförderung ein weiteres Darlehen (321.019 €) der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen entgegengenommen und für die Erweiterung des Pflegezentrums Lichtenfels weitergeleitet. Die Tilgung erfolgt in halbjährlichen Raten bis zum Jahr 2039.

Umlaufvermögen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	1.536.206	1.460.769	-75.436 ↘

Ein Bestand an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, unfertigen oder fertigen Waren existiert zum Ende des Berichtsjahres nicht. Das Umlaufvermögen der Stadt Lichtenfels besteht aus Forderungen, sonstigen Vermögensgegenständen sowie Guthaben auf Bankkonten.

Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	978.076	929.095	-48.981 ↘

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	315.008	278.076	-36.932 ↘



Diese Bilanzposition überwiegend aus folgenden Positionen zusammen:

- Forderung BA - Lohnkostenzuschuss (2.137,30 €)
- Forderung Erstattungen Landkreis (4.291,08 €)
- Forderungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm (269.605,21 €)
- Forderung aus versch. Erstattungen (1.981,36 €)
- Forderung aus Stundungsrateb (107,44 €)
- abzgl. Einzelwertberichtigung (- 46,09 €)

Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	445.815	409.067	-36.748 ↘

Zum Bilanzstichtag bestanden Forderungen aus Steuern, Gebühren, Beiträgen und Investitionsbeiträgen. Von der Gesamtsumme wurden 35.697,01 € befristet niedergeschlagen. Des Weiteren wurden die Beträge im Wege der Einzelwertberichtigung um 87.756,12 € reduziert. Hierbei handelt es sich um Forderungen, die zum Bilanzstichtag uneinbringlich bzw. nicht in voller Höhe werthaltig waren. Eine Pauschalwertberichtigung wurde nicht vorgenommen.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	137.462	169.571	32.110 ↗

Zum Bilanzstichtag sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen i. H. v. 169.571,47 ausgewiesen. In diesem Betrag sind die Umgliederung der kreditorischen Debitoren (80.330,98 €), die Umgliederung der debitorischen Kreditoren (6.075,33 €) sowie befristete und unbefristete Niederschläge (5.648,88 €) enthalten.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	62.850	55.655	-7.195 ↘



Die Bilanzposition spiegelt die Jahresergebnisse 2010 bis 2018 an folgenden Beteiligungen wieder:

- Lichtenfelser Solar GmbH (42.011,82 €)
- Lichtenfelser Energie GmbH (8.774,14 €)
- Lichtenfelser Verwaltungs GmbH (4.869,16 €)

Die jährlichen Überschüsse dienen der Liquiditätssicherung der jeweiligen GmbH's. In 2019 wurden von der Lichtenfelser Solar GmbH 28.000 € an die Stadt ausgezahlt.

Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	16.941	16.725	-216 ↘

Unter dieser Bilanzposition sind die Umsatzsteuerforderung zum Bilanzstichtag (13.046,08 €) sowie Forderungen aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren ausgewiesen. Der Betrag wurde in Höhe der Niederschlagungen um 1.384 € reduziert.

Flüssige Mittel

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	558.129	531.674	-26.455 ↘

Die flüssigen Mittel ermitteln sich zum Bilanzstichtag wie folgt:

Barkasse	462,93 €
lfd. Konto Waldecker Bank	35.770,96 €
Kassenkredit	0,00 €
lfd. Konto Sparkasse Waldeck-Frankenberg	59.244,56 €
lfd. Konto Postbank	1.165,88 €
Tagesgeld Waldecker Bank	435.002,48 €
Sparbücher	26,98 €
Bsp.	0,00 €

Zum Bilanzstichtag wurde kein Kassenkredit in Anspruch genommen.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	217.879	201.901	-15.979 ↘



Der Wert der zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Rechnungsabgrenzungsposten setzt sich wie folgt zusammen:

- Auszahlung Beamtengehälter 01/2020, Auszahlung in 12/2019 (12.338,10 €)
- Ansparraten Investitionsdarlehen (189.562,50 €)

3.2 Passiva

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Gemeinde zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

Eigenkapital

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	21.173.498	21.452.848	279.349 ↗

Das Eigenkapital ist zum Bilanzstichtag mit 21.452.847,69 ausgewiesen und entspricht einer Eigenkapitalquote von 46,30 %. Es errechnet sich aus der Nettoposition zzgl. der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie aus den zweckgebundenen Rücklagen.

Netto-Position

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.1 - Nettoposition	18.236.411	18.236.411	0 →

In Kommunen, die als Gebietskörperschaft keine Kapitalausstattung qua Satzungsbeschluss erfahren, wird das Eigenkapital in Form der sogenannten "Nettoposition" ermittelt. Diese ergibt sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz als resultierende Größe aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Fremdkapital. Bis zum Jahr 2015 konnte eine Anpassung der Nettoposition nur auf der Grundlage der Regelungen zum Haushaltsausgleich erfolgen, wonach erst nach dem fünften Jahr ein Verlustvortrag aus dem ordentlichen Ergebnis gegen die Nettoposition ausgebucht werden konnte. Seit dem Jahr 2016 besteht diese Möglichkeit nicht mehr.



Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.937.087	3.216.436	279.349 ↗

Zum Bilanzstichtag sind Rücklagen und Sonderrücklagen i. H. v. 3.216.436,45 ausgewiesen, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.516.091	2.985.335	469.244 ↗

Zum 01.01.2019 war eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses i.H.v. 2.516.091,18 € ausgewiesen. Das Jahr 2019 schließt im ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss i.H.v. 469.243,69 € ab. Um diesen Betrag erhöht sich die Rücklage zum Bilanzstichtag auf 2.985.334,87 €.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	43.205	43.205 ↗

Zum 01.01.2019 war keine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses ausgewiesen. Das außerordentliche Ergebnis 2019 schließt mit einem Überschuss von 43.204,55 € ab. In dieser Höhe ist die Rücklage zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

Sonderrücklagen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	420.996	187.897	-233.099 ↘

Zum Bilanzstichtag sind folgende Sonderrücklagen ausgewiesen:

- Rücklage Stadtwald (187.881,51 €)
- Rücklage Müllabfuhr (1,00 €)
- Rücklage Wanderkarte (14,52 €)

Die Rücklage Stadtwald wurde um 233.098,77 € aufgelöst. Dieser Betrag entspricht dem Fehlbetrag der Kostenstelle Stadtwald im Berichtsjahr.



Ergebnisverwendung

Die Überschüsse aus den ordentlichen Ergebnissen des Ergebnishaushaltes werden gem. GemHVO kumuliert wie folgt dargestellt:

Übersteigt der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonst. Finanzerträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonst. Finanzaufwendungen, ist der Unterschiedsbetrag im Haushaltsplan als Überschuss auszuweisen und bei der Aufstellung des Jahresabschlusses der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushaltes gebildeten Rücklage zuzuführen, soweit er nicht zum Ausgleich des außerordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres benötigt wird.

Sonderposten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	10.885.154	10.730.892	-154.262 ↘

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge passiviert, welche die Stadt Lichtenfels zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder privaten Stellen erhält. Sie werden, sofern möglich, dem jeweils geförderten Anlagegut als Sonderposten zugeordnet. Die zugeordneten Sonderposten werden der Hauptanlage zugeordnet. Das Passivierungsdatum entspricht dem Aktivierungsdatum der jeweiligen Hauptanlage. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) des betreffenden Anlagegutes.

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	10.676.775	10.577.627	-99.149 →

Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:

Art	Erg 2019	Erg 2020
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.404.874,00	--
Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	70.133,00	--
Investitionsbeiträge	3.102.619,50	--



Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.404.241	7.404.874	633 →

Unter dieser Bilanzposition werden Zuschüsse von Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden sowie pauschale Investitionszuweisungen des Landes und der Tilgungsanteil des Landes im Zusammenhang mit dem Sonderinvestitionsprogramm ausgewiesen.

Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	45.197	70.133	24.936 ↗

Unter dieser Position sind Zuschüsse von privaten Unternehmen sowie von übrigen Bereichen bilanziert.

Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	3.227.337	3.102.620	-124.718 ↘

Unter dieser Bilanzposition sind die Erschließungs- und Straßenbeiträge, Beiträge für Wasser- und Kanalanschlüsse sowie Wasser- und Abwasserbeiträge passiviert.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	208.379	153.266	-55.114 ↘

Nach dem neuen Muster 20 der Vermögensrechnung (Stand Juni 2014) sind die Sonderposten (SoPo) für den Gebührenaussgleich unter der Bilanzposition 2.2 auszuweisen. Bisher erfolgte die Ausweisung unter Bilanzposition 1.2.3 „zweckgebundene Rücklagen“.

SoPo Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung	130.731,95 €
SoPo Gebührenaussgleich Abfallbeseitigung	0,00 €
SoPo Gebührenaussgleich Wasserversorgung	22.533,74 €



SoPo für den Gebührenaussgleich Abwasser

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich (ehem. Gebührenaussgleichsrücklage Abwasserbeseitigung) wurde aus den Überschüssen des Unterabschnitts 7000 „Abwasserbeseitigung“ gebildet. Der Betrag wurde in voller Höhe als Kassenbestandsverstärkung zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen und spiegelt sich im Kassenbestand wieder.

Die Kostenstelle Abwasserbeseitigung (11538000) schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag von 46.034,15 € ab. Um diesen Betrag wurde der SoPo für den Gebührenaussgleich aufgelöst.

SoPo für den Gebührenaussgleich Abfallbeseitigung

Die Kostenstelle Abfallbeseitigung schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag von 12.224,26 € ab. Ein SoPo für den Gebührenaussgleich bestand zum Bilanzstichtag nicht mehr.

SoPo für den Gebührenaussgleich Wasserversorgung

Die Kostenstelle Wasserversorgung schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Fehlbetrag von 9.079,40 € ab. Um diesen Betrag wurde der SoPo für den Gebührenaussgleich aufgelöst.

Rückstellungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	2.034.035	1.983.661	-50.374 ↘

Grundsätzlich hat die Gemeinde entsprechend § 39 GemHVO Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden, die das Berichtsjahr betreffen aber erst in den Folgejahren entstehen und periodengerecht zugeordnet werden müssen. Auf die Bildung einer Rückstellung für zurückzuzahlende Gewerbesteuer wurde verzichtet. Zum Bilanzstichtag wurden Rückstellungen i. H. v. 1.983.661,15 passiviert, die aus nachfolgenden Verpflichtungen resultieren:

Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.563.686	1.637.247	73.561 ↗

Für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden Rückstellungen gebildet. Gem. der Wertermittlung der Beamtenversorgungskasse erfolgt der Ansatz der Rückstellungen mit dem Teilwert für die aktiven Beamten und mit dem Barwert für die Versorgungsempfänger. Bei der Ermittlung wurden die Heubeck-Richttafeln 2018 G angewandt. Bei der Berechnung wurde der nach der GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß von 6% zu Grunde gelegt.

Die Beihilfen werden mit dem Teilwert angesetzt. Gem. den für die Stadt Lichtenfels beschlossenen Richtlinien über das Lebensarbeitszeitkonto (LAK) wird seit dem Jahr 2016 für die aktiven Beamten eine Rückstellung gebildet.



Zum Bilanzstichtag wurde eine Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen i. H. v. 1.637.247,15 passiviert.

Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	329.902	187.420	-142.482 ↘

Die Berechnung der Rückstellung erfolgt gem. dem Berechnungsschema nach Kröckel. Der Schwellenwert wurde in Lichtenfels auf 10 % festgesetzt.

Durch die Änderung des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) zum 01.01.2016 haben sich die Nivellierungssätze für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl gem. § 21 Abs. 2 FAG wie folgt geändert:

- Grundsteuer B von 220% auf 332%
- Grundsteuer A von 220% auf 365%
- Gewerbesteuer von 310% auf 357%

Zu Beginn des Berichtszeitraums war eine Rückstellung i. H. v. 329.902 € ausgewiesen. Diese wurde um 142.482 € aufgelöst. Zum Bilanzstichtag beträgt die Rückstellung 187.420,00.

Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	140.447	158.994	18.547 ↗

Unter dieser Bilanzposition wird seit dem Jahr 2016 eine Rückstellung für die noch ausstehenden Prüfungen der Jahresabschlüsse eingestellt. Die Jahresabschlüsse bis 2013 sind geprüft, die Leistungen wurden abgerechnet. Die Jahresabschlüsse 2014 und 2015 sind geprüft, die Prüfungsberichte liegen der Stadt jedoch noch nicht vor. Für die Prüfung 2015 wurde bereits ein Abschlag i. H. v. 6.302 € in Rechnung gestellt. Die Abschlüsse bis 2018 liegen dem Prüfungsamt des Landkreises Waldeck-Frankenberg zur Prüfung vor. Wegen dem Prüfungstau wurde von Seiten der Stadt Lichtenfels angeregt, die ausstehenden Prüfungen durch externe Wirtschaftsprüfer vorzunehmen. Dies wurde von der Revision des Landkreises entsprechend umgesetzt. Die Prüfungen 2013 bis 2015 wurden von externen Wirtschaftsprüfern durchgeführt. Eine erneute Ausschreibung der Prüfungen 2016 bis 2019 wird erwartet.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2012 wurde der max. Betrag i. H. v. 12.000 € in Rechnung gestellt. Zum Bilanzstichtag wird daher eine Rückstellung i. H. v. 65.700 € ausgewiesen (5 Jahre à 12.000 € zzgl. erwarteter Restbetrag für 2015). Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Rückstellung um 17.700 €.



Von dem externen Wirtschaftsprüfer wurde im Rahmen der Prüfung der Jahresabschlüsse 2013 bis 2015 der Hinweis gegeben, eine Urlaubsrückstellung zu bilden. Auch wenn es sich hierbei gem. § 39 Abs. 2 GemHVO um eine Wahlrückstellung handelt, wurde dem Rechnung getragen. Gem. der Kommentierung zu § 39 GemHVO kann sich das eingeräumte Ansatzwahlrecht bis auf Null reduzieren, sofern die Verpflichtungen wesentlich sind. Der in 2018 ermittelte Betrag i. H. v. 92.447 € wurde als wesentlich angesehen. Zum Bilanzstichtag erhöht sich dieser Betrag um 847 € auf 93.294 €.

Eine Rückstellung für Zeitguthaben und Überstunden wurde nicht gebildet. Gem. der Gleitzeitvereinbarung der Stadt Lichtenfels werden Zeitguthaben innerhalb der Verwaltung nur bis 20 Std. pro Monat übertragen. Die im Bauhof und Stadtwald geleisteten Überstunden werden durch Zeitausgleich abgegolten.

Zum Bilanzstichtag sind folgende Rückstellungen ausgewiesen:

- Rückstellung für Rechts- und Beratungskosten (65.700 €)
- Rückstellung für Urlaubsguthaben (93.294 €)

Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	11.524.383	11.939.697	415.314 ↗

Zum Bilanzstichtag bestehen Verbindlichkeiten i.H.v. 11.939.697,13 die sich aus nachfolgenden Positionen ermitteln:

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.236.098	11.402.845	166.747 ↗

Unter dieser Bilanzposition sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition ausgewiesen. Die Summe setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.778.764	9.661.210	-117.554 ↘



Die Darlehen betreffen folgende Bereiche:

zugeordnete Darlehen für Kindergärten.	367.255,46 €
zugeordnete Darlehen für Wasserversorgung	1.352.976,22 €
zugeordnete Darlehen für Abwasserbeseitigung	6.030.151,86 €
zugeordnete Darlehen für Gemeindestraßen	190.423,21 €
zugeordnete Darl. für Gehwege an Kreisstraßen	16.240,44 €
zugeordnete Darlehen für Gemeinschaftseinricht.	225.536,93 €
Darlehen Sonderinvestitionsprogramm	361.506,68 €
Darlehen Wirtschaftsförderung	1.117.119,00 €

Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.445.138	1.741.635	296.497 ↗

Bei folgenden öffentlichen Kreditgebern bestehen Darlehen:

Darlehen Investitionsfond Land	928.125,00 €
Darlehen Waldeckische Domänialverwaltung	813.510,00 €

Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	12.195	0	-12.195 ↘

Unter dieser Bilanzposition war das Darlehen mit der Veltins Brauerei für die Kühltheke der Igelstadthalle ausgewiesen. Die Tilgung ist jährlich über den Bierliefervertrag erfolgt. Zu Beginn des Berichtszeitraums war eine Restschuld von 2.171,49 € ausgewiesen. Auf Wunsch des Ortsbeirates wurde das Darlehen in 2019 vorzeitig abgelöst, um den Bierliefervertrag nicht mehr bedienen zu müssen.

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0 →

Zum Bilanzstichtag wurde kein Kassenkredit in Anspruch genommen.



Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	38.374	44.887	6.513 ↗

Der Betrag spiegelt die Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen zum Bilanzstichtag wieder.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	223.769	466.963	243.194 ↗

Der Betrag spiegelt die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag wieder. Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten aus der Rechnungsabgrenzung (Eingang und Zahlung im Folgejahr) und der periodengerechten Zuordnung in das laufende Jahr. Des Weiteren sind in dem Betrag die Umgliederung der kreditorischen Debitoren sowie der debitorischen Kreditoren zum Bilanzstichtag enthalten.

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	312	312	0 →

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um die Erstattung der KFZ Steuer für das laufende Jahr an die EWF (Fahrzeug Klärwärter). Der Betrag wurde im Folgejahr angefordert und bezahlt und in das laufende Jahr abgegrenzt.

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	11.035	5.517	-5.517 ↘

Bei diesem Bilanzansatz handelt es sich um ein Darlehen gegenüber dem Abwasserverband Ittertalt. Gem. § 16 Abs. 3 Verbandssatzung resultiert ab dem Jahr 2006 eine Zahlungsverpflichtung i. H. v. 82.758,62 € mit einer Laufzeit von 15 Jahren, 7 Monaten und 4 Tagen. Der Nominalzinssatz beträgt 3,7875 %. Der Ansatz zum Stichtag entspricht dem Stand des Tilgungsplans.



Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	14.796	19.173	4.377 ↗

Der Bilanzansatz spiegelt den Wert der zum Bilanzstichtag bestehenden sonstigen Verbindlichkeiten wieder. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- 10.059,24 € LSt 12/2019
- 2.699,78 € Nachzahlung Beamtenversorgungskasse 2019
- 6.413,68 € Sicherheiten aus Bauleistungen

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	216.714	228.712	11.998 ↗

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Passivseite vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen auszuweisen, soweit diese Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um die gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten für Grabstättengebühren zum Bilanzstichtag. Die Ermittlung des Betrages ist aus der Anlagenbuchhaltung ersichtlich.

Die Gebühren für den Erwerb und die Verlängerung von Nutzungsrechten an Grabstätten werden im lfd. Jahr auf dem Konto 5110400 „Nutzungsrechte an Grabstätten“ verbucht. Der Gesamtbetrag wird am Jahresende am das Konto 490110 „PRAP Grabstättengebühren“ umgebucht und über die Anlagenbuchhaltung über eine Nutzungsdauer von 30 Jahren aufgelöst. Als Stichtag der Auflösung wird aus Vereinfachungsgründen der 01.07. eines Jahres angenommen.

4 Sonstige Angaben

4.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse eine Pensionszusage.

Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers (Stadt Lichtenfels) dar. Nach § 40 GemHVO-Doppik ist ein bilanzieller Ansatz nicht zulässig. Von daher erfolgt lediglich ein Hinweis dieser möglichen Verpflichtung im Anhang.



Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gemäß § 50 Abs. 2 Ziffer 5 GemHVO-Doppik, sind in der Anlage der Bilanz jene Sachverhalte anzugeben, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Nachstehend sind die wesentlichen finanziellen Verpflichtungen aus Verträgen angegeben.

Jährliche Verpflichtung	
Versicherungen	78.800,98 €
Miete für Hard- und Software sowie Kosten der Datenverarbeitung	65.728,29 €
Leasingverträge	15.063,85 €
Beiträge / Mitgliedschaften	42.280,57 €
Miete Schneeschild	2.380,00 €
Miete Scheune Bauhof	3.600,00 €
Miete Kindergarten Sachsenberg (dritte Gruppe)	2.500,00 €
Sonstige	524,80 €

Sonstige finanzielle Risiken

Zum Bilanzstichtag sind keine sonstigen finanziellen Risiken bekannt.

4.2 steuerliche Verhältnisse / Betriebe gewerblicher Art

Die Stadt Lichtenfels ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wenn juristische Personen des öffentlichen Rechts Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde nach § 4 Körperschaftssteuergesetz (KStG) unbeschränkt steuerpflichtig. Zum Bilanzstichtag unterhält die Stadt die Wasserversorgung als Betrieb gewerblicher Art. In diesem Fall unterliegt die Stadt Lichtenfels in vollem Umfang der Körperschaftsteuerpflicht.

Nach § 1 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Umsatzsteuergesetz (UStG) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art auch umsatzsteuerpflichtig. Im Bereich der Bewirtschaftung des Stadtwaldes wurde zum 01.01.2007 bei der Umsatzbesteuerung auf die Durchschnittsbesteuerung verzichtet und zur Regelbesteuerung optiert. An diese Erklärung war die Stadt für mindestens 5 Kalenderjahre gebunden. Im Rahmen der Haushaltsplanungen wird jährlich geprüft, ob die Option zur Regelbesteuerung weiterhin günstiger ist.

Zum Bilanzstichtag liegen folgende Beteiligungen vor:

Lichtenfelser Solar GmbH & Co. KG	
- Kommanditeinlage	20.000,00 €
Lichtenfelser Verwaltungs GmbH	
- Stammkapital	25.000,00 €
Zweckverband Kellerwald Edersee	4.991,48 €
Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg	500.000,00 €
ekom21	1,00 €
Abwasserverband Ittertall	44.195,24 €



Im Rahmen der Körperschaftsteuererklärung werden der BGA Wasserversorgung und die Beteiligungen an der Solar GmbH und der Verwaltungs GmbH seit 2014 unter einer Steuernummern zusammengeführt. Die Steuerbescheide für das Berichtsjahr liegen noch nicht vor.

4.3 Personalbestand

Die Stadt Lichtenfels beschäftigt zum Bilanzstichtag (24) Mitarbeiter|innen. Im Stellenplan sind 22,4 Stellen ausgewiesen. Wg. der Abweichung wird auf die folgenden Erläuterungen verwiesen.

3 Beamte (3 Stellen im Stellenplan)

Zum Bilanzstichtag waren 3 hauptamtliche Beamte beschäftigt. Hierbei handelt es sich um den Bürgermeister (Wahlbeamter) und zwei weitere Beamte. Gem. Stellenplan sind 3 Stellen für Beamte ausgewiesen.

9 Beschäftigte - ehem. Angestellte (7,4 Stellen im Stellenplan)

Hierbei handelt es sich um 9 Mitarbeiter|innen in der Verwaltung. Mit einem Mitarbeiter besteht ein Zeitvertrag wg. Elternzeitvertretung. Im Stellenplan sind wg. der unterschiedlichen Arbeitszeiten sowie nicht darzustellender Zeitverträge 7,4 Stellen ausgewiesen. Die Stelle des Bauamtsleiters wurde zum 01.08.2019 wieder besetzt.

12 Beschäftigte - ehem. Arbeiter (12 Stellen im Stellenplan)

Zum Bilanzstichtag haben mit 9 Mitarbeitern im Bauhof und 3 Mitarbeitern im Stadtwald gültige Arbeitsverträge bestanden.

Des Weiteren waren zum Bilanzstichtag im Rahmen von Minijobs bzw. Beschäftigungen in der Gleitzzone weitere Mitarbeiter|innen zur Betreuung der Gemeinschaftseinrichtungen, Reinigung von Buswartehallen und Containerplätzen, Pflege öffentlicher Anlagen und Betreuung der Friedhöfe beschäftigt.

4.4 Organe

Die Organe der Stadt Lichtenfels sind gem. § 9 HGO die Stadtverordnetenversammlung und der Magistrat.

Stadtverordnetenversammlung:

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Lichtenfels. Die Zahl der Stadtverordneten in der Stadtverordnetenversammlung beträgt nach § 38 HGO 23 Mitglieder.



Diese verteilen sich zum Bilanzstichtag wie folgt:

Fraktion	Anzahl der Sitze
CDU	6
SPD	5
FDP	4
WGL	5
DIE GRÜNEN	2
GBL	1

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigen Entscheidungen der Stadt und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrats.

Die Stadtverordnetenversammlung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss (HFA)
- Ausschuss für Agrar, Bauen, Energie und Umwelt (ABEU)

Die Stadtverordnetenversammlung setzt sich wie folgt zusammen:

CDU

- Eckhard Schnatz, Immighausen
- Friedrich Göge, Goddelsheim
- Helmut Bangert, Goddelsheim
- Gerhard Buckert, Fürstenberg
- Manfred Stracke, Goddelsheim
- Klaus Debus, Rhadern

SPD

- Bernd Göckel, Sachsenberg (Stadtverordnetenvorsteher)
- Friedrich Schüttler, Goddelsheim
- Helmut Wolf, Goddelsheim
- Frank Krämer, Goddelsheim
- Heide-Rose Barbe, Rhadern

FDP

- Mirco Grosche, Rhadern
- Friedhelm Emde, Immighausen
- Frank Isken, Neukirchen
- Joscha Küstner, Dalwigksthale



WGL

- Horst Wendt, Neukirchen
- Manuel Mitze, Sachsenberg
- Ulrich Drews, Neukirchen
- Friedrich Sauer, Münden
- Andreas Gunia, Sachsenberg

DIE GRÜNEN

- Dorli Rauch, Sachsenberg
- Sandra Rauch, Sachsenberg

GBL

- Gerd Dewender, Sachsenberg

Magistrat:

Der Magistrat besorgt die laufende Verwaltung. Durch den Haushaltsplan wird er ermächtigt, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und sieben ehrenamtlichen Stadträten/innen.

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Seine Amtszeit beträgt sechs Jahre. Die Stadträte/innen werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt. Der erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereit gestellten Mittel die laufende Verwaltung der Stadt Lichtenfels. Der Magistrat vertritt die Stadt nach außen.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Magistrats vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für einen geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Der Magistrat setzt sich wie folgt zusammen:

- Uwe Steuber, Korbach (Bürgermeister)
seit 01.04.2020 Henning Scheele, Frankenberg
- Alf-Thomas Höfer, Goddelsheim (CDU, 1. Stadtrat)
- Karl-Hendrik Oppermann, Goddelsheim (CDU)
- Hilmar Potente, Münden (SPD)
- Birgit Vogt, Sachsenberg (SPD)
- Ingolf Ibing, Rhadern (WGL)
- Manfred Bergener, Goddelsheim (FDP)
- Gerwin Meinke, Sachsenberg (DIE GRÜNEN)



4.5 eingesetzte Software

Zur Umsetzung der Doppik wird die Software Infoma newsystem (Version 7) als Rechenzentrumslösung über die ekom21 KGRZ Hessen eingesetzt. Das am 12.01.2018 ausgestellte Zertifikat ist bis 31.12.2020 gültig. Im Oktober 2019 wurde der Rechnuntzworkflow (RWF 3.0) mit digitalem Archiv eingeführt. Die Software wird ebenfalls über die ekom21 KGRZ Hessen bereitgestellt. Für den Anhang zum Jahresabschluss sowie für den Rechenschaftsbericht wird das Kennzahlenvergleichssystem IKVS der Firma Axians IKVS GmbH eingesetzt.

4.6 Personen, die Zugriffsrechte für die Software besitzen

Nachfolgende Personen besitzen die Zugriffsrechte für die Software Infoma neysystem:

- Thomas Behle, Finanzabteilung, Amtsrat
- Regina Vesper, Stadtkasse, Verwaltungsangestellte
- Timo Winter, Stadtkasse, Verwaltungsfachangestellter
- Martina Rosenstengel, Steueramt, Verwaltungsfachangestellte

Für das Kennzahlenvergleichsprogramm besitzt Thomas Behle das administrative Zugangsrecht. Es ist vorgesehen Lese- und Schreibrechte auf einen erweiterten Personenkreis auszuweiten.

4.7 rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Stadt Lichtenfels ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Landkreis Waldeck-Frankenberg, bestehend aus den acht Ortsteilen Dalwigksthale, Fürstenberg, Goddelsheim, Immighausen, Münden, Neukirchen, Rhadern und Sachsenberg. Als Gebietskörperschaft verwaltet Sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Landkreises Waldeck-Frankenberg. Die obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirks Kassel. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen. Zum Beginn des Berichtsjahres hat die Stadt Lichtenfels 4.139 Einwohner (Angaben: Statistisches Landesamt) und umfasst eine Fläche von 96,74 km².

5 Anlagen zum Anhang

Tagesabschluss

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Rückstellungsübersicht

Anlagenübersicht

Anlagen im Bau



Lichtenfels, 20. Mai 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Scheele', written over a light blue rectangular background.

Scheele,
Bürgermeister

Abgleich Bankkonten/ Finanzrechnung

Nr.	Bankkontonummer	Bezeichnung	bis 30.12.19	31.12.19	Buchungsbestand	Schwebeposten	Kontostand
00		Barkasse	462,93	0,00	462,93	0,00	462,93
01	2507013	Waldecker Bank eG	35.770,96	0,00	35.770,96	0,00	35.770,96
02	4358	SPK Waldeck-Frankenberg	59.244,56	0,00	59.244,56	0,00	59.244,56
03	17854609	Postbank Frankfurt Main	1.165,88	0,00	1.165,88	0,00	1.165,88
04		Festgeld Waldecker Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Festgeld Spk Waldeck-Frankenb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Festgeld Commerzbank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Festgeld Kasseler Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	902507013	Waldecker Bank Tagesgeld	435.002,48	0,00	435.002,48	0,00	435.002,48
09		Sparbücher	26,98	0,00	26,98	0,00	26,98
10		Bausparkasse BHW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MIGRAT		Migrationsbank f.Überzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFER		Transferkonto Aufrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UMBUCH		Umbuchungen/Storni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Bankkonten			531.673,79	0,00	531.673,79	0,00	531.673,79
Summe Finanzrechnung					531.673,79		
davon Einzahlungen Finanzrechnung					108.396.097,62		
davon Auszahlungen Finanzrechnung					-107.864.423,83		
Differenz					0,00		

Aufgestellt Lichtenfels, den 07.05.20	Gesehen: Lichtenfels, den	Gesehen: Lichtenfels, den
Kasse	RPA	Kassenaufsichtsbeamter

Stadt Lichtenfels
Jahresabschluss 2019

Forderungsübersicht						
Nr.	Beschreibung	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 01.01.2019	Forderungen zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit		
				bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren
1.0	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	687.143,75 €	760.823,54 €	- 73.679,79 €	- 197.338,32 €	958.161,86 €
2.3.1	Ford.aus Zuweisungen,Zuschüssen für lfd. Zwecke und Investitionen	278.076,30 €	315.008,24 €	- 36.931,94 €	- 52.450,95 €	367.459,19 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und Abgaben	409.067,45 €	445.815,30 €	- 36.747,85 €	- 144.887,37 €	590.702,67 €
2.0	Privatrechtliche Forderungen	241.951,51 €	217.252,72 €	24.698,79 €	- 97.209,90 €	314.462,62 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	169.571,47 €	137.461,63 €	32.109,84 €	17.581,66 €	119.879,97 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen/ Sondervermögen u. g. Unternehmen mit Bet. Verh.	55.655,12 €	62.849,90 €	- 7.194,78 €	49.385,73 €	13.464,17 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	16.724,92 €	16.941,19 €	- 216,27 €	- 164.177,29 €	181.118,48 €
2.3	Summe aller Forderungen	929.095,26 €	978.076,26 €	- 48.981,00 €	- 294.548,22 €	1.272.624,48 €

Stadt Lichtenfels
Jahresabschluss 2019

Verbindlichkeitenübersicht						
Nr.	Bezeichnung	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 01.01.2019	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit		
				bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren
4.1	Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.402.844,80 €	11.236.097,50 €	- €	- €	11.402.844,80 €
4.2.1	davon Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.661.209,80 €	9.778.764,13 €	- €	- €	9.661.209,80 €
4.2.2	davon Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.741.635,00 €	1.445.137,90 €	- €	- €	1.741.635,00 €
4.2.3	davon Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	- €	12.195,47 €	- €	- €	- €
4.3	Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	44.887,19 €	38.374,19 €	44.887,19 €	- €	- €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	466.963,18 €	223.769,47 €	466.963,18 €	- €	- €
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	312,00 €	312,00 €	312,00 €	- €	- €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.517,26 €	11.034,50 €	5.517,26 €	- €	- €
4.9	sonstige Verbindlichkeiten	19.172,70 €	14.795,58 €	19.172,70 €	- €	- €
4	Summe der Verbindlichkeiten	11.939.697,13 €	11.524.383,24 €	536.852,33 €	- €	11.402.844,80 €

Stadt Lichtenfels
Jahresabschluss 2019

Rückstellungsübersicht						
Nr.	Beschreibung	Stand zum 01.01.2019	Entwicklung			Stand zum 31.12.2019
			Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	
3.1	Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.563.686,03 €	- €	6.082,00 €	79.643,12 €	1.637.247,15 €
	Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle	770.736,00 €	- €	4.831,00 €	5.134,00 €	771.039,00 €
	Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften	525.069,00 €	- €	- €	57.920,00 €	582.989,00 €
	Verpflichtungen für Altersteilzeit	- €	- €	- €	- €	- €
	Beihilfeverpflichtung gegenüber Versorgungsempfängern	137.660,00 €	- €	1.251,00 €	825,00 €	137.234,00 €
	Beihilfeverpflichtung gegen Beamte und Arbeitnehmer	105.715,00 €	- €	- €	11.908,00 €	117.623,00 €
	Verpflichtungen Lebensarbeitszeitkonto Beamte	24.506,03 €	- €	- €	3.856,12 €	28.362,15 €
3.2	Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	329.902,00 €	- €	142.482,00 €	- €	187.420,00 €
	Rückstellung für Gewerbesteuer	- €	- €	- €	- €	- €
	Rückstellung für Kreisumlage	207.927,00 €	- €	89.687,00 €	- €	118.240,00 €
	Rückstellung für Schulumlage	121.975,00 €	- €	52.795,00 €	- €	69.180,00 €
3.5	sonstige Rückstellungen	140.447,00 €	18.302,00 €	- €	36.849,00 €	158.994,00 €
	Rückstellung für Urlaubs- und Zeitguthaben	92.447,00 €	- €	- €	847,00 €	93.294,00 €
	Rückstellung für Rechts- und Beratungskosten	48.000,00 €	18.302,00 €	- €	36.002,00 €	65.700,00 €
2.3	Summe aller Rückstellungen	2.034.035,03 €	18.302,00 €	148.564,00 €	116.492,12 €	1.983.661,15 €

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	AK/HK ges. 31.12.2018	Zugang AK/HK in Periode	Abgang AK/HK in Periode	AK/HK 31.12.19	Kumulierte AfA bis 31.12.18	AfA u. Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
1. Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzsumme)	815.847,24 €	56.222,70 €	- 7.500,00 €	864.569,94 €	- 260.199,24 €	- 55.480,70 €	- 315.679,94 €	555.648,00 €	548.890,00 €
Saldo Anbu Stadt	810.868,13 €	56.222,70 €	- 7.500,00 €	859.590,83 €	- 256.054,13 €	- 55.335,70 €	- 311.389,83 €	554.814,00 €	548.201,00 €
externe Anbu 11533000	4.979,11 €	- €	- €	4.979,11 €	- 4.145,11 €	- 145,00 €	- 4.290,11 €	834,00 €	689,00 €
externe Anbu 11538000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rech									
0241000 Lizenzen	4.165,00 €	22.114,84 €	- €	26.279,84 €	- 208,00 €	- 2.024,84 €	- 2.232,84 €	3.957,00 €	24.047,00 €
0242000 DV-Software	8.925,70 €	- €	- €	8.925,70 €	- 5.088,70 €	- 2.622,00 €	- 7.710,70 €	3.837,00 €	1.215,00 €
Saldo	13.090,70 €	22.114,84 €	- €	35.205,54 €	- 5.296,70 €	- 4.646,84 €	- 9.943,54 €	7.794,00 €	25.262,00 €
externe Anbu 11533000	350,00 €	- €	- €	350,00 €	- €	- €	- €	350,00 €	350,00 €
externe Anbu 11538000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 gleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse									
0352000 Geleistete Investitionszuschüsse Gem/GemV	355.770,21 €	- €	- 7.500,00 €	348.270,21 €	- 73.169,21 €	- 4.088,00 €	- 77.257,21 €	282.601,00 €	271.013,00 €
0357000 Geleistete Investitionszusch. Private Unternehmen	367.224,92 €	34.107,86 €	- €	401.332,78 €	- 158.951,92 €	- 44.661,86 €	- 203.613,78 €	208.273,00 €	197.719,00 €
0358000 Geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche	74.782,30 €	- €	- €	74.782,30 €	- 18.636,30 €	- 1.939,00 €	- 20.575,30 €	56.146,00 €	54.207,00 €
Saldo	797.777,43 €	34.107,86 €	- 7.500,00 €	824.385,29 €	- 250.757,43 €	- 50.688,86 €	- 301.446,29 €	547.020,00 €	522.939,00 €
externe Anbu 11533000	4.629,11 €	- €	- €	4.629,11 €	- 4.145,11 €	- 145,00 €	- 4.290,11 €	484,00 €	339,00 €
externe Anbu 11538000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3 gleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Sachanlagevermögen (Bilanzsumme)	63.375.438,70 €	2.012.502,79 €	- 645.417,34 €	64.742.524,15 €	- 21.357.143,36 €	- 1.039.520,21 €	- 22.396.663,57 €	42.009.294,34 €	42.336.859,58 €
Saldo Anbu Stadt	38.585.417,28 €	1.378.709,16 €	- 352.320,93 €	39.611.805,51 €	- 8.804.914,01 €	- 552.908,25 €	- 9.357.822,26 €	29.771.502,27 €	30.244.982,25 €
externe Anbu 11533000	4.352.669,35 €	195.576,36 €	- 82.926,08 €	4.465.319,63 €	- 1.785.511,32 €	- 82.105,31 €	- 1.867.616,63 €	2.567.158,03 €	2.597.703,00 €
externe Anbu 11538000	20.437.352,07 €	438.217,27 €	- 210.170,33 €	20.665.399,01 €	- 10.766.718,03 €	- 404.506,65 €	- 11.171.224,68 €	9.670.634,04 €	9.494.174,33 €
1.2.1 Grundstücke, grundstücksleiche Rechte									
0501000 Grünflächen	781.031,87 €	- €	- €	781.031,87 €	- €	- €	- €	781.031,87 €	781.031,87 €
0502000 Ackerland	1.044.224,39 €	- €	- 15.900,00 €	1.028.324,39 €	- €	- €	- €	1.044.224,39 €	1.028.324,39 €
0509000 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.876.582,17 €	144.587,60 €	- 16.873,59 €	3.004.296,18 €	- €	- €	- €	2.876.582,17 €	3.004.296,18 €
0510100 bebaute Grundstücke -mit eigenen Bauten-	2.792.395,90 €	21.400,79 €	- 176,00 €	2.813.620,69 €	- €	- €	- €	2.792.395,90 €	2.813.620,69 €
0511000 Bebaute Grundstücke -mit fremden Bauten-	501,60 €	- €	- €	501,60 €	- €	- €	- €	501,60 €	501,60 €
Saldo	7.494.735,93 €	165.988,39 €	- 32.949,59 €	7.627.774,73 €	- €	- €	- €	7.494.735,93 €	7.627.774,73 €
externe Anbu 11533000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
externe Anbu 11538000	138.753,24 €	- €	- €	138.753,24 €	- €	- €	- €	138.753,24 €	138.753,24 €
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück									
0530099 Sonderinvest. Konjunkturpaket Gebäude	1.007.529,14 €	46.715,87 €	- €	1.054.245,01 €	- 181.676,14 €	- 27.987,87 €	- 209.664,01 €	825.853,00 €	844.581,00 €
0531000 Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitein.	2.012.495,03 €	- €	- €	2.012.495,03 €	- 304.060,03 €	- 33.515,00 €	- 337.575,03 €	1.708.435,00 €	1.674.920,00 €
0533000 Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	350.451,21 €	- €	- €	350.451,21 €	- 169.320,21 €	- 3.316,00 €	- 172.636,21 €	181.131,00 €	177.815,00 €
0535000 Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	2.526.880,84 €	642.845,93 €	- €	3.169.726,77 €	- 854.412,84 €	- 51.759,93 €	- 906.172,77 €	1.672.468,00 €	2.263.554,00 €
0536000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	930.335,18 €	- €	- €	930.335,18 €	- 366.093,18 €	- 14.233,00 €	- 380.326,18 €	564.242,00 €	550.009,00 €
0537000 Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	211.668,24 €	- €	- €	211.668,24 €	- 89.811,24 €	- 2.669,00 €	- 92.480,24 €	121.857,00 €	119.188,00 €
0539000 Sonstige Betriebsgebäude	272.483,77 €	- €	- €	272.483,77 €	- 182.757,77 €	- 3.255,00 €	- 186.012,77 €	89.726,00 €	86.471,00 €
0541000 Verwaltungsgebäude	266.174,06 €	- €	- €	266.174,06 €	- 93.839,06 €	- 3.337,00 €	- 97.176,06 €	172.335,00 €	168.998,00 €
0551000 Andere Bauten	32.473,82 €	- €	- €	32.473,82 €	- 16.764,82 €	- 1.075,00 €	- 17.839,82 €	15.709,00 €	14.634,00 €
0561000 Grundstückseinrichtungen	243.415,69 €	- €	- €	243.415,69 €	- 49.007,69 €	- 14.461,00 €	- 63.468,69 €	194.408,00 €	179.947,00 €
Saldo	7.853.906,98 €	689.561,80 €	- €	8.543.468,78 €	- 2.307.742,98 €	- 155.608,80 €	- 2.463.351,78 €	5.546.164,00 €	6.080.117,00 €
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen									
0611000 Landesstraßen	716.167,51 €	- €	- €	716.167,51 €	- 361.081,51 €	- 39.184,00 €	- 400.265,51 €	355.086,00 €	315.902,00 €
0612000 Kreisstraßen	944.837,40 €	- €	- €	944.837,40 €	- 765.342,40 €	- 21.848,00 €	- 787.190,40 €	179.495,00 €	157.647,00 €
0613000 Gemeindestraßen	6.998.523,02 €	56.949,57 €	- €	7.055.472,59 €	- 3.389.764,02 €	- 208.586,57 €	- 3.598.350,59 €	3.608.759,00 €	3.457.122,00 €
0614000 Wege, Plätze	409.085,75 €	91.838,46 €	- €	500.924,21 €	- 212.631,75 €	- 20.755,46 €	- 233.387,21 €	196.454,00 €	267.537,00 €
0618000 Grundst. mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	82.149,48 €	- €	- €	82.149,48 €	- 6.049,48 €	- 1.803,00 €	- 7.852,48 €	76.100,00 €	74.297,00 €
0619000 sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	500.137,30 €	- €	- €	500.137,30 €	- 374.936,10 €	- 18.236,00 €	- 393.172,10 €	125.201,20 €	106.965,20 €
0624000 Friedhofsanlagen	67.739,56 €	- €	- €	67.739,56 €	- 11.112,81 €	- 3.923,00 €	- 15.035,81 €	56.626,75 €	52.703,75 €
0649100 sonstige Gewässerbauten	75.119,75 €	- €	- €	75.119,75 €	- 35.681,75 €	- 3.756,00 €	- 39.437,75 €	39.438,00 €	35.682,00 €
0652000 Deponien	6.172,70 €	- €	- €	6.172,70 €	- €	- €	- €	6.172,70 €	6.172,70 €
0660000 Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	10.726.029,28 €	- €	- €	10.726.029,28 €	- €	- €	- €	10.726.029,28 €	10.726.029,28 €
Saldo	20.525.961,75 €	148.788,03 €	- €	20.674.749,78 €	- 5.156.599,82 €	- 318.092,03 €	- 5.474.691,85 €	15.369.361,93 €	15.200.057,93 €
externe Anbu 11533000	4.254.662,35 €	82.926,08 €	- €	4.337.588,43 €	- 1.700.812,35 €	- 79.469,08 €	- 1.780.281,43 €	2.553.850,00 €	2.557.307,00 €
externe Anbu 11538000	19.731.912,49 €	210.169,33 €	- €	19.942.081,82 €	- 10.230.227,49 €	- 394.734,33 €	- 10.624.961,82 €	9.501.685,00 €	9.317.120,00 €

Anlagevermögen	AK/HK ges. 31.12.2018	Zugang AK/HK in Periode	Abgang AK/HK in Periode	AK/HK 31.12.19	Kumulierte AfA bis 31.12.18	AfA u. Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung									
0700100 Anlagen der Energieversorg. u. Betriebstechnik	38.848,79 €	- €	- €	38.848,79 €	- 7.336,79 €	- 3.839,00 €	- 11.175,79 €	31.512,00 €	27.673,00 €
0740000 Anlagen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	1,00 €	- €	- €	1,00 €	- €	- €	- €	1,00 €	1,00 €
0770000 Sonstige Anlagen	170.726,55 €	50.117,37 €	- 4.793,42 €	216.050,50 €	- 110.141,55 €	- 7.769,95 €	- 117.911,50 €	60.585,00 €	98.139,00 €
0775000 Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile	41.136,49 €	12.258,88 €	- €	53.395,37 €	- 39.640,49 €	- 988,88 €	- 40.629,37 €	1.495,00 €	12.765,00 €
Saldo	250.712,83 €	62.376,25 €	- 4.793,42 €	308.295,66 €	- 157.118,83 €	- 12.597,83 €	- 169.716,66 €	93.593,00 €	138.578,00 €
externe Anbu 11533000	21.103,64 €	2.460,00 €	- €	23.563,64 €	- 13.513,64 €	- 800,00 €	- 14.313,64 €	2.066,00 €	3.726,00 €
externe Anbu 11538000	538.679,61 €	11.786,00 €	- 1,00 €	550.464,61 €	- 511.085,61 €	- 9.195,00 €	- 520.280,61 €	27.594,00 €	30.184,00 €
1.2.5 andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung									
0800100 Werkstätteneinrichtungen und -geräte	2.659,05 €	- €	- €	2.659,05 €	- 2.017,05 €	- 192,00 €	- 2.209,05 €	642,00 €	450,00 €
0801000 Werkzeuge, Werksgeräte, Modelle, Prüf-, Meßmittel	128.013,97 €	- €	- €	128.013,97 €	- 78.861,97 €	- 10.021,00 €	- 88.882,97 €	49.152,00 €	39.131,00 €
0809000 Sonstige andere Anlagen	426.526,88 €	1.423,65 €	- €	427.950,53 €	- 165.259,88 €	- 19.625,65 €	- 184.885,53 €	261.267,00 €	243.065,00 €
0810000 Fuhrpark	1.078.929,42 €	44.097,20 €	- 46.947,84 €	1.076.078,78 €	- 599.618,42 €	- 2.503,64 €	- 597.114,78 €	479.311,00 €	478.964,00 €
0840000 sonstige Betriebsausstattung	257.259,98 €	29.027,60 €	- 1,00 €	286.286,58 €	- 194.199,98 €	- 11.753,60 €	- 205.953,58 €	63.060,00 €	80.333,00 €
0851000 Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunikationsanl.	116.403,90 €	27.554,22 €	- 3.508,32 €	140.449,80 €	- 50.237,90 €	- 8.583,90 €	- 58.821,80 €	66.166,00 €	81.628,00 €
0860000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	46.943,37 €	39.594,82 €	- €	86.538,19 €	- 42.275,37 €	- 2.111,82 €	- 44.387,19 €	4.668,00 €	42.151,00 €
0880000 Sonstige Geschäftsausstattung	13.367,54 €	- €	- €	13.367,54 €	- 12.450,54 €	- 915,00 €	- 13.365,54 €	917,00 €	2,00 €
0880099 Sonderinvest. Konjunktur. andere Anlagen	52.359,58 €	- €	- €	52.359,58 €	- 37.508,58 €	- 2.930,00 €	- 40.438,58 €	14.851,00 €	11.921,00 €
0890000 Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) BGA	10.022,69 €	12.980,26 €	- €	23.002,95 €	- 1.022,69 €	- 12.980,26 €	- 14.002,95 €	- €	- €
Saldo	2.132.486,38 €	154.677,75 €	- 50.457,16 €	2.236.706,97 €	- 1.183.452,38 €	- 66.609,59 €	- 1.250.061,97 €	940.034,00 €	977.645,00 €
externe Anbu 11533000	75.930,33 €	28.237,23 €	- €	104.167,56 €	- 71.185,33 €	- 1.836,23 €	- 73.021,56 €	10.269,00 €	36.670,00 €
externe Anbu 11538000	25.690,93 €	3.841,32 €	- €	29.532,25 €	- 25.404,93 €	- 577,32 €	- 25.982,25 €	286,00 €	3.550,00 €
1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau									
0905000 AiB Geleistete Anzahl. auf BGA	35.068,72 €	- €	- 265,43 €	34.803,29 €	- €	- €	- €	35.068,72 €	34.803,29 €
0951000 AiB Hochbau allgem. Verwaltung	712,22 €	95.634,29 €	- €	96.346,51 €	- €	- €	- €	712,22 €	96.346,51 €
0951200 AiB Eigene Sportstätten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
0952000 AiB Straßen	2.806,12 €	5.615,18 €	- €	8.421,30 €	- €	- €	- €	2.806,12 €	8.421,30 €
0952500 AiB Allgemeines Grundvermögen	275.085,50 €	- €	- 263.855,33 €	11.230,17 €	- €	- €	- €	275.085,50 €	11.230,17 €
0953000 AiB übrige Aufgabenbereiche	- €	40.577,63 €	- €	40.577,63 €	- €	- €	- €	- €	40.577,63 €
0960000 AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	13.940,85 €	15.489,84 €	- €	29.430,69 €	- €	- €	- €	13.940,85 €	29.430,69 €
Saldo	327.613,41 €	157.316,94 €	- 264.120,76 €	220.809,59 €	- €	- €	- €	327.613,41 €	220.809,59 €
externe Anbu 11533000	973,03 €	81.953,05 €	- 82.926,08 €	- €	- €	- €	- €	973,03 €	- €
externe Anbu 11538000	2.315,80 €	212.420,62 €	- 210.169,33 €	4.567,09 €	- €	- €	- €	2.315,80 €	4.567,09 €
1.3 Finanzanlagevermögen (nicht in Anbu)	1.563.057,58 €	325.733,35 €	- 53.100,00 €	1.835.690,93 €	- €	- €	- €	1.514.757,58 €	1.787.390,93 €
Saldo Stadt	1.518.862,34 €	325.733,35 €	- 53.100,00 €	1.791.495,69 €	- €	- €	- €	1.470.562,34 €	1.743.195,69 €
externe Anbu 11533000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
externe Anbu 11538000	44.195,24 €	- €	- €	44.195,24 €	- €	- €	- €	44.195,24 €	44.195,24 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen									
1100900 Sonstige Anteile	45.000,00 €	- €	- €	45.000,00 €	- €	- €	- €	45.000,00 €	45.000,00 €
1.3.3 Beteiligungen									
1350100 Zweckverbände	4.991,48 €	- €	- €	4.991,48 €	- €	- €	- €	549.187,72 €	549.187,72 €
1390900 sonstige Anteile	500.001,00 €	- €	- €	500.001,00 €	- €	- €	- €	4.991,48 €	4.991,48 €
externe Anbu 11533000	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	500.001,00 €	500.001,00 €
externe Anbu 11538000	44.195,24 €	- €	- €	44.195,24 €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht									
1401000 Gesicherte Ausl. an Untern. mit Beteiligungsverh.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens									
1508000 Wertp. d. Anl.Verm.an sonstigen inl. Bereich	45.529,86 €	4.714,35 €	- €	50.244,21 €	- €	- €	- €	45.529,86 €	50.244,21 €
1.3.6 Sonstige Ausleihungen									
1601000 Genossenschaftsanteile	540,00 €	- €	- €	540,00 €	- €	- €	- €	875.040,00 €	1.142.959,00 €
1614000 Versorgungsrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	540,00 €	540,00 €
1618000 ges. Ausleihungen an sonst. inl. Bereich	892.700,00 €	321.019,00 €	- 48.300,00 €	1.165.419,00 €	- €	- €	- €	844.400,00 €	1.117.119,00 €
1638000 unges. Ausleihungen an sonst. inl. Bereich	30.100,00 €	- €	- 4.800,00 €	25.300,00 €	- €	- €	- €	30.100,00 €	25.300,00 €
Anbu Stadt	39.396.285,41 €	1.434.931,86 €	- 359.820,93 €	40.471.396,34 €	- 9.060.968,14 €	- 608.243,95 €	- 9.669.212,09 €	30.326.316,27 €	30.793.183,25 €
Stadt (ohne Anbu)	1.518.862,34 €	325.733,35 €	- 53.100,00 €	1.791.495,69 €	- €	- €	- €	1.470.562,34 €	1.743.195,69 €
externe Anbu 11533000	4.357.648,46 €	195.576,36 €	- 82.926,08 €	4.470.298,74 €	- 1.789.656,43 €	- 82.250,31 €	- 1.871.906,74 €	2.567.992,03 €	2.598.392,00 €
externe Anbu 11538000	20.481.547,31 €	438.217,27 €	- 210.170,33 €	20.709.594,25 €	-10.766.718,03 €	- 404.506,65 €	-11.171.224,68 €	9.714.829,28 €	9.538.369,57 €
Summe Anlagevermögen (Bilanzsumme)								44.079.699,92 €	44.673.140,51 €

Anlagenspiegel ohne Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein, Anlagendatumsfilter: 01.01.19..31.12.19

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.19, Enddatum: 31.12.19, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Beschreibung 2: Ja, Anlagendetails: Ja

Zuschreibung ist Anschaffungsart; Bei Zuschussanlage Zuschreibung ist AfA-Art, *inklusive Umbuchung

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0241000 Lizenzen	4.165,00	22.114,84	0,00	26.279,84	-208,00	-2.024,84	0,00	-2.232,84	3.957,00	24.047,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0242000 DV-Software	8.925,70	0,00	0,00	8.925,70	-5.088,70	-2.622,00	0,00	-7.710,70	3.837,00	1.215,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0352000 Geleistete Investitionszuschüsse Gem/ GemV	355.770,21	0,00	-7.500,00	348.270,21	-73.169,21	-7.447,00	3.359,00	-77.257,21	282.601,00	271.013,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0357000 Geleistete Investitionszusch. Private Unternehmen	367.224,92	34.107,86	0,00	401.332,78	-158.951,92	-44.661,86	0,00	-203.613,78	208.273,00	197.719,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0358000 Geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche	74.782,30	0,00	0,00	74.782,30	-18.636,30	-1.939,00	0,00	-20.575,30	56.146,00	54.207,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0501000 Grünflächen	781.031,87	0,00	0,00	781.031,87	0,00	0,00	0,00	0,00	781.031,87	781.031,87
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0502000 Ackerland	1.044.224,39	-15.900,00	0,00	1.028.324,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.044.224,39	1.028.324,39
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0509000 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.876.582,17	144.587,60	-16.873,59	3.004.296,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.876.582,17	3.004.296,18
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0510100 bebaute Grundstücke -mit eigenen Bauten-	2.792.395,90	21.400,79	-176,00	2.813.620,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.395,90	2.813.620,69

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0511000 Bebaute Grundstücke -mit fremden Bauten-	501,60	0,00	0,00	501,60	0,00	0,00	0,00	0,00	501,60	501,60
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0530099 Sonderinvest. Konjunkturpaket Gebäude	1.007.529,14	46.715,87	0,00	1.054.245,01	-181.676,14	-27.987,87	0,00	-209.664,01	825.853,00	844.581,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0531000 Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitein.	2.012.495,03	0,00	0,00	2.012.495,03	-304.060,03	-33.515,00	0,00	-337.575,03	1.708.435,00	1.674.920,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0533000 Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	350.451,21	0,00	0,00	350.451,21	-169.320,21	-3.316,00	0,00	-172.636,21	181.131,00	177.815,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0535000 Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/ Bibliotheken	2.526.880,84	642.845,93	0,00	3.169.726,77	-854.412,84	-51.759,93	0,00	-906.172,77	1.672.468,00	2.263.554,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0536000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	930.335,18	0,00	0,00	930.335,18	-366.093,18	-14.233,00	0,00	-380.326,18	564.242,00	550.009,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0537000 Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	211.668,24	0,00	0,00	211.668,24	-89.811,24	-2.669,00	0,00	-92.480,24	121.857,00	119.188,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0539000 Sonstige Betriebsgebäude	272.483,77	0,00	0,00	272.483,77	-182.757,77	-3.255,00	0,00	-186.012,77	89.726,00	86.471,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0541000 Verwaltungsgebäude	266.174,06	0,00	0,00	266.174,06	-93.839,06	-3.337,00	0,00	-97.176,06	172.335,00	168.998,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0551000 Andere Bauten	32.473,82	0,00	0,00	32.473,82	-16.764,82	-1.075,00	0,00	-17.839,82	15.709,00	14.634,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0561000 Grundstückseinrichtungen	243.415,69	0,00	0,00	243.415,69	-49.007,69	-14.461,00	0,00	-63.468,69	194.408,00	179.947,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0611000 Landesstraßen	716.167,51	0,00	0,00	716.167,51	-361.081,51	-39.184,00	0,00	-400.265,51	355.086,00	315.902,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0612000 Kreisstraßen	944.837,40	0,00	0,00	944.837,40	-765.342,40	-21.848,00	0,00	-787.190,40	179.495,00	157.647,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0613000 Gemeindestraßen	6.998.523,02	56.949,57	0,00	7.055.472,59	-3.389.764,02	-208.586,57	0,00	-3.598.350,59	3.608.759,00	3.457.122,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0614000 Wege, Plätze	409.085,75	91.838,46	0,00	500.924,21	-212.631,75	-20.755,46	0,00	-233.387,21	196.454,00	267.537,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0618000 Grundst. mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	82.149,48	0,00	0,00	82.149,48	-6.049,48	-1.803,00	0,00	-7.852,48	76.100,00	74.297,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0619000 sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	500.137,30	0,00	0,00	500.137,30	-374.936,10	-18.236,00	0,00	-393.172,10	125.201,20	106.965,20
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0624000 Friedhofsanlagen	67.739,56	0,00	0,00	67.739,56	-11.112,81	-3.923,00	0,00	-15.035,81	56.626,75	52.703,75
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0649100 sonstige Gewässerbauten	75.119,75	0,00	0,00	75.119,75	-35.681,75	-3.756,00	0,00	-39.437,75	39.438,00	35.682,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0652000 Deponien	6.172,70	0,00	0,00	6.172,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6.172,70	6.172,70
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0660000 Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	10.726.029,28	0,00	0,00	10.726.029,28	0,00	0,00	0,00	0,00	10.726.029,28	10.726.029,28
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0700100 Anlagen der Energieversorg. u. Betriebstech.	38.848,79	0,00	0,00	38.848,79	-7.336,79	-3.839,00	0,00	-11.175,79	31.512,00	27.673,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0740000 Anlagen für Arbeitssicherheit und Umweltschutz	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0770000 Sonstige Anlagen	170.726,55	50.117,37	-4.793,42	216.050,50	-110.141,55	-12.560,37	4.790,42	-117.911,50	60.585,00	98.139,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0775000 Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile	41.135,49	12.258,88	0,00	53.394,37	-39.640,49	-988,88	0,00	-40.629,37	1.495,00	12.765,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0800100 Werkstatteinrichtungen und -geräte	2.659,05	0,00	0,00	2.659,05	-2.017,05	-192,00	0,00	-2.209,05	642,00	450,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0801000 Werkzeuge, Werksgeräte, Modelle, Prüf-, Meßmittel	128.013,97	0,00	0,00	128.013,97	-78.861,97	-10.021,00	0,00	-88.882,97	49.152,00	39.131,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0809000 Sonstige andere Anlagen	426.526,88	1.423,65	0,00	427.950,53	-165.259,88	-19.625,65	0,00	-184.885,53	261.267,00	243.065,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0810000 Fuhrpark	1.078.929,42	44.097,20	-46.947,84	1.076.078,78	-599.618,42	-44.443,20	46.946,84	-597.114,78	479.311,00	478.964,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0840000 sonstige Betriebsausstattung	257.259,98	29.027,60	-1,00	286.286,58	-194.199,98	-11.753,60	0,00	-205.953,58	63.060,00	80.333,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0851000 Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunikationsanl.	116.403,90	27.554,22	-3.508,32	140.449,80	-50.237,90	-12.084,22	3.500,32	-58.821,80	66.166,00	81.628,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0860000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	46.943,37	39.594,82	0,00	86.538,19	-42.275,37	-2.111,82	0,00	-44.387,19	4.668,00	42.151,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0880000 Sonstige Geschäftsausstattung	13.367,54	0,00	0,00	13.367,54	-12.450,54	-915,00	0,00	-13.365,54	917,00	2,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0880099 Sonderinvest.Konjunktur. andere Anlagen	52.359,58	0,00	0,00	52.359,58	-37.508,58	-2.930,00	0,00	-40.438,58	14.851,00	11.921,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0890000 Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA	10.022,69	12.980,26	0,00	23.002,95	-10.022,69	-12.980,26	0,00	-23.002,95	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0905000 Geleistete Anzahl. auf Betriebs-/ Geschäftsausst.	35.068,72	-265,43	0,00	34.803,29	0,00	0,00	0,00	0,00	35.068,72	34.803,29
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0951000 AiB Hochbau allgem. Verwaltung	712,22	95.634,29	0,00	96.346,51	0,00	0,00	0,00	0,00	712,22	96.346,51
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0952000 AiB Straßen	2.806,12	5.615,18	0,00	8.421,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2.806,12	8.421,30
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0952500 AiB Allgemeines Grundvermögen	275.085,50	-263.855,33	0,00	11.230,17	0,00	0,00	0,00	0,00	275.085,50	11.230,17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0953000 AiB übrige Aufgabenbereiche	0,00	40.577,63	0,00	40.577,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.577,63
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 0960000 AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	13.940,85	15.489,84	0,00	29.430,69	0,00	0,00	0,00	0,00	13.940,85	29.430,69
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3600100 SOPO aus Zuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-70.464,00	0,00	0,00	-70.464,00	19.769,00	2.349,00	0,00	22.118,00	-50.695,00	-48.346,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3601000 SOPO aus Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-3.645.268,66	-26.978,08	0,00	-3.672.246,74	947.249,66	109.206,08	0,00	1.056.455,74	-2.698.019,00	-2.615.791,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3602000 SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-404.962,71	-164.591,00	12.086,94	-557.466,77	203.381,71	11.198,00	-12.085,94	202.493,77	-201.581,00	-354.973,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3603000 SOPO aus Zuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-10.592,52	0,00	0,00	-10.592,52	9.621,52	970,00	0,00	10.591,52	-971,00	-1,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3604000 SOPO aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-286.709,89	-130.000,00	0,00	-416.709,89	64.367,89	5.640,00	0,00	70.007,89	-222.342,00	-346.702,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3617000 SOPO aus Zusch. von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-45.465,14	0,00	0,00	-45.465,14	35.698,14	2.141,00	0,00	37.839,14	-9.767,00	-7.626,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3618000 SOPO aus Zusch. von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-37.132,15	-29.737,64	0,00	-66.869,79	9.420,15	2.313,64	0,00	11.733,79	-27.712,00	-55.136,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3621000 SOPO aus pausch. Investzuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-1.102.168,04	-57.000,00	0,00	-1.159.168,04	802.683,04	63.499,00	0,00	866.182,04	-299.485,00	-292.986,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3637000 SOPO Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-1.756,31	0,00	0,00	-1.756,31	1.755,31	0,00	0,00	1.755,31	-1,00	-1,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3638000 SOPO aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-7.129,48	0,00	0,00	-7.129,48	585,48	307,00	0,00	892,48	-6.544,00	-6.237,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.18	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.19	Kumulierte AfA 31.12.18	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.19	Buchwert 31.12.18	Buchwert 31.12.19
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3641000 SOPO aus bed. Rückzahlb. Zuweis. f Invest von Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-6.657,11	0,00	0,00	-6.657,11	222,11	223,00	0,00	445,11	-6.435,00	-6.212,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3641990 Zuschuss Sonderinvest. Konjunkturpaket	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-619.860,03	0,00	0,00	-619.860,03	52.968,03	33.424,00	0,00	86.392,03	-566.892,00	-533.468,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 3660100 Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-3.583.497,61	-11.564,90	0,00	-3.595.062,51	1.907.006,61	112.578,40	0,00	2.019.585,01	-1.676.491,00	-1.575.477,50
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 4901100 PRAP Grabstättengebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-461.831,21	-24.460,00	0,00	-486.291,21	245.117,21	12.462,00	0,00	257.579,21	-216.714,00	-228.712,00
Gesamtsummen:	39.396.284,41	1.154.911,10	-79.800,17	40.471.395,34	-9.069.968,14	-666.840,53	58.596,58	-9.678.212,09	30.326.316,27	30.793.183,25
Zuschuss	-10.283.494,86	-444.331,62	12.086,94	-10.715.739,54	4.299.845,86	356.311,12	-12.085,94	4.644.071,04	-5.983.649,00	-6.071.668,50

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Abwasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Konto		Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9320	Grundstücke	138.753,24			138.753,24					138.753,24	138.753,24		100,00
9350	Bewegliches Vermögen	17.172,56	9.194,37 2.083,10-		24.283,83	15.338,56	2.119,37	2.082,10	15.375,83	8.908,00	1.834,00	8,73	36,68
9351	Büroausstattung	5.883,75			5.883,75	5.883,75			5.883,75				
9352	Messgeräte	14.813,84			14.813,84	14.527,84	150,00		14.677,84	136,00	286,00	1,01	0,92
9353	Bewegliches Vermögen Maschinen	31.854,40	6.432,95		38.287,35	27.892,40	2.282,95		30.175,35	8.112,00	3.962,00	5,96	21,19
9354	Generalentwässerungs plan digitale Daten	77.228,28			77.228,28	21.171,28	1.555,00		22.726,28	54.502,00	56.057,00	2,01	70,57
9360	Fahrzeuge	10.877,09			10.877,09	10.877,09			10.877,09				
9400	Bauliche Anlagen	19.550.195,04		210.169,33	19.760.364,37	10.104.567,04	393.179,33		10.497.746,37	9.262.618,00	9.445.628,00	1,99	46,87
9450	Unbewe. Ausstattung Maschinen	483.768,90	2.368,24-		481.400,66	461.970,90	5.220,00	2.368,24	464.822,66	16.578,00	21.798,00	1,08	3,44
9500	Außenanlagen	104.489,17			104.489,17	104.489,17			104.489,17				
9600	Abwasserzweckverband Littertal	44.195,24			44.195,24					44.195,24	44.195,24		100,00
9650	Anlagen im Bau	2.315,80	212.420,62	210.169,33-	4.567,09					4.567,09	2.315,80		100,00
Insgesamt		20.481.547,31	228.047,94 4.451,34-		20.705.143,91	10.766.718,03	404.506,65	4.450,34	11.166.774,34	9.538.369,57	9.714.829,28	1,95	46,07

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Abwasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Kostenstelle 1 Konto		Anfangs- bestand	Zugang	Umbuchun- gen	Endstand	Anfangs- bestand	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge	Endstand	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
100	allgemeines												
9320	Grundstücke	3.643,66			3.643,66					3.643,66	3.643,66		100,00
9352	Messgeräte	1.498,17			1.498,17	1.212,17	150,00		1.362,17	136,00	286,00	10,01	9,08
9650	Anlagen im Bau		4.567,09		4.567,09					4.567,09			100,00
Summe	allgemeines	5.141,83	4.567,09		9.708,92	1.212,17	150,00		1.362,17	8.346,75	3.929,66	1,54	85,97
200	Kanäle												
9320	Grundstücke	27.395,94			27.395,94					27.395,94	27.395,94		100,00
9353	Bewegliches Vermögen Maschinen	687,82			687,82	187,82	86,00		273,82	414,00	500,00	12,50	60,19
9354	Generalentwässerungs plan digitale Daten	64.449,58			64.449,58	17.713,58	1.298,00		19.011,58	45.438,00	46.736,00	2,01	70,50
9400	Bauliche Anlagen												
9450	Unbewe. Ausstattung Maschinen	1.733.987,39			1.733.987,39	146.739,39	34.830,00		181.569,39	1.552.418,00	1.587.248,00	2,01	89,53
		1.288,87			1.288,87	1.288,87			1.288,87				
9650	Anlagen im Bau	2.315,80	207.853,53	210.169,33-							2.315,80		
Summe	Kanäle	1.830.125,40	207.853,53	210.169,33-	1.827.809,60	165.929,66	36.214,00		202.143,66	1.625.665,94	1.664.195,74	1,98	88,94
210	Mischwasserkanäle												
9354	Generalentwässerungs plan digitale Daten	12.778,70			12.778,70	3.457,70	257,00		3.714,70	9.064,00	9.321,00	2,01	70,93
9400	Bauliche Anlagen	8.418.499,80			8.418.499,80	4.535.661,80	149.332,00		4.684.993,80	3.733.506,00	3.882.838,00	1,77	44,35
Summe	Mischwasserkanäle	8.431.278,50			8.431.278,50	4.539.119,50	149.589,00		4.688.708,50	3.742.570,00	3.892.159,00	1,77	44,39
220	Regenwasserkanäle												
9400	Bauliche Anlagen	1.305.907,80			1.305.907,80	635.527,80	25.881,00		661.408,80	644.499,00	670.380,00	1,98	49,35
Summe	Regenwasserkanäle	1.305.907,80			1.305.907,80	635.527,80	25.881,00		661.408,80	644.499,00	670.380,00	1,98	49,35
230	Schmutzwasserkanäle												
9400	Bauliche Anlagen	1.645.736,08			1.645.736,08	563.141,08	32.918,00		596.059,08	1.049.677,00	1.082.595,00	2,00	63,78
Summe	Schmutzwasserkanäle	1.645.736,08			1.645.736,08	563.141,08	32.918,00		596.059,08	1.049.677,00	1.082.595,00	2,00	63,78

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Abwasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Kostenstelle 1 Konto		Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
300	Hausanschlüsse												
9400	Bauliche Anlagen	189.369,54			189.369,54	9.908,54	3.841,00		13.749,54	175.620,00	179.461,00	2,03	92,74
Summe	Hausanschlüsse	189.369,54			189.369,54	9.908,54	3.841,00		13.749,54	175.620,00	179.461,00	2,03	92,74
310	Mischwasser-Hausanschlüsse												
9400	Bauliche Anlagen	590.910,51			590.910,51	226.671,51	11.820,00		238.491,51	352.419,00	364.239,00	2,00	59,64
Summe	Mischwasser-Hausanschlüsse	590.910,51			590.910,51	226.671,51	11.820,00		238.491,51	352.419,00	364.239,00	2,00	59,64
320	Regenwasser-Hausanschlüsse												
9400	Bauliche Anlagen	43.587,93			43.587,93	23.325,93	874,00		24.199,93	19.388,00	20.262,00	2,01	44,48
Summe	Regenwasser-Hausanschlüsse	43.587,93			43.587,93	23.325,93	874,00		24.199,93	19.388,00	20.262,00	2,01	44,48
330	Schmutzwasser-Hausanschlüsse												
9400	Bauliche Anlagen	104.754,40			104.754,40	35.552,40	2.099,00		37.651,40	67.103,00	69.202,00	2,00	64,06
Summe	Schmutzwasser-Hausanschlüsse	104.754,40			104.754,40	35.552,40	2.099,00		37.651,40	67.103,00	69.202,00	2,00	64,06
400	Kläranlagen												
9320	Grundstücke	16.320,13			16.320,13					16.320,13	16.320,13		100,00
9350	Bewegliches Vermögen	11.433,19	9.194,37 2.083,10-		18.544,46	11.031,19	1.162,37	2.082,10	10.111,46	8.433,00	402,00	6,27	45,47
9351	Büroausstattung	5.883,75			5.883,75	5.883,75			5.883,75				
9352	Messgeräte	13.315,67			13.315,67	13.315,67			13.315,67				
9353	Bewegliches Vermögen	30.220,76	2.202,50		32.423,26	26.758,76	2.019,50		28.778,26	3.645,00	3.462,00	6,23	11,24
9360	Fahrzeuge	10.877,09			10.877,09	10.877,09			10.877,09				
9400	Bauliche Anlagen	2.948.415,12			2.948.415,12	2.470.567,12	48.978,00		2.519.545,12	428.870,00	477.848,00	1,66	14,55
9450	Unbewe. Ausstattung	274.631,01	2.368,24-		272.262,77	266.875,01	1.148,00	2.368,24	265.654,77	6.608,00	7.756,00	0,42	2,43
9500	Maschinen Außenanlagen	103.119,71			103.119,71	103.119,71			103.119,71				

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Abwasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Kostenstelle 1	Konto	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
400	Kläranlagen												
9600	Abwasserzweckverband Littertal	44.195,24			44.195,24					44.195,24	44.195,24		100,00
Summe	Kläranlagen	3.458.411,67	11.396,87 4.451,34-		3.465.357,20	2.908.428,30	53.307,87	4.450,34	2.957.285,83	508.071,37	549.983,37	1,54	14,66
500	Pumpstationen												
9320	Grundstücke	3.806,73			3.806,73					3.806,73	3.806,73		100,00
9350	Bewegliches Vermögen	5.739,37			5.739,37	4.307,37	957,00		5.264,37	475,00	1.432,00	16,67	8,28
9353	Bewegliches Vermögen Maschinen	945,82	4.230,45		5.176,27	945,82	177,45		1.123,27	4.053,00		3,43	78,30
9400	Bauliche Anlagen	185.009,65			185.009,65	165.630,65	5.324,00		170.954,65	14.055,00	19.379,00	2,88	7,60
9450	Unbewe. Ausstattung Maschinen	22.905,30			22.905,30	22.905,30			22.905,30				
9500	Außenanlagen	1.369,46			1.369,46	1.369,46			1.369,46				
Summe	Pumpstationen	219.776,33	4.230,45		224.006,78	195.158,60	6.458,45		201.617,05	22.389,73	24.617,73	2,88	10,00
600	RÜB												
9320	Grundstücke	87.586,78			87.586,78					87.586,78	87.586,78		100,00
9400	Bauliche Anlagen	2.384.016,82			2.384.016,82	1.291.840,82	75.530,00		1.367.370,82	1.016.646,00	1.092.176,00	3,17	42,64
9450	Unbewe. Ausstattung Maschinen	184.943,72			184.943,72	170.901,72	4.072,00		174.973,72	9.970,00	14.042,00	2,20	5,39
Summe	RÜB	2.656.547,32			2.656.547,32	1.462.742,54	79.602,00		1.542.344,54	1.114.202,78	1.193.804,78	3,00	41,94
700	Trennsystem												
9400	Bauliche Anlagen			210.169,33	210.169,33		1.752,33		1.752,33	208.417,00		0,83	99,17
Summe	Trennsystem			210.169,33	210.169,33		1.752,33		1.752,33	208.417,00		0,83	99,17
Insgesamt		20.481.547,31	228.047,94 4.451,34-		20.705.143,91	10.766.718,03	404.506,65	4.450,34	11.166.774,34	9.538.369,57	9.714.829,28	1,95	46,07

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Lichtenfels Abwasser - Einnahmen
Lichtenfels

Konto	Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Kennzahlen	
		Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR			Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3500	HERSTELLUNGSBEITRÄGE INCL. HAUSANSCHLUSS	1.588.146,32	16.370,03		1.604.516,35	778.549,32	34.973,03		813.522,35	790.994,00	809.597,00	2,18	49,30
3550	KOSTENERSÄTZE HAUS ANSCHLÜSSE	328.154,87			328.154,87	36.062,87	6.567,00		42.629,87	285.525,00	292.092,00	2,00	87,01
3600	ZUWEISUNGEN VOM BUND	40.903,35			40.903,35	40.004,35	258,00		40.262,35	641,00	899,00	0,63	1,57
3610	ZUWEISUNGEN VOM LAND	5.662.800,17			5.662.800,17	2.816.797,17	134.692,00		2.951.489,17	2.711.311,00	2.846.003,00	2,38	47,88
3620	ZUWEISUNGEN VOM LANDKREIS	462.788,71			462.788,71	196.826,71	9.242,00		206.068,71	256.720,00	265.962,00	2,00	55,47
3630	ZUSCHÜSSE VON PRIVAT	1.949,25			1.949,25	776,25	40,00		816,25	1.133,00	1.173,00	2,05	58,12
3800	ZUGÄNGE SOPO	86.551,60			86.551,60	13.994,60	1.731,00		15.725,60	70.826,00	72.557,00	2,00	81,83
Insgesamt		8.171.294,27	16.370,03		8.187.664,30	3.883.011,27	187.503,03		4.070.514,30	4.117.150,00	4.288.283,00	2,29	50,28

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Lichtenfels Abwasser - Einnahmen
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Kostenstelle 1	Konto	Anfangsbestand	Zugang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restwerte am Ende des vorangeg. Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz v. H.	Durchschnittlicher Restbuchwert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
200	Kanäle												
3500	HERSTELLUNGSBEITRÄGE INCL. HAUSANSCHLUSS	1.258.137,75			1.258.137,75	622.522,75	25.179,00		647.701,75	610.436,00	635.615,00	2,00	48,52
3550	KOSTENERSÄTZE HAUSANSCHLÜSSE	640,43			640,43	254,43	13,00		267,43	373,00	386,00	2,03	58,24
3600	ZUWEISUNGEN VOM BUND	12.892,74			12.892,74	11.993,74	258,00		12.251,74	641,00	899,00	2,00	4,97
3610	ZUWEISUNGEN VOM LAND	4.239.816,77			4.239.816,77	1.909.523,77	80.717,00		1.990.240,77	2.249.576,00	2.330.293,00	1,90	53,06
3620	ZUWEISUNGEN VOM LANDKREIS	462.788,71			462.788,71	196.826,71	9.242,00		206.068,71	256.720,00	265.962,00	2,00	55,47
3630	ZUSCHÜSSE VON PRIVAT	1.333,63			1.333,63	713,63	27,00		740,63	593,00	620,00	2,02	44,47
3800	ZUGÄNGE SOFO	86.551,60			86.551,60	13.994,60	1.731,00		15.725,60	70.826,00	72.557,00	2,00	81,83
Summe	Kanäle	6.062.161,63			6.062.161,63	2.755.829,63	117.167,00		2.872.996,63	3.189.165,00	3.306.332,00	1,93	52,61
300	Hausanschlüsse												
3500	HERSTELLUNGSBEITRÄGE INCL. HAUSANSCHLUSS	31.795,37			31.795,37	5.972,37	637,00		6.609,37	25.186,00	25.823,00	2,00	79,21
3550	KOSTENERSÄTZE HAUSANSCHLÜSSE	327.514,44			327.514,44	35.808,44	6.554,00		42.362,44	285.152,00	291.706,00	2,00	87,07
3630	ZUSCHÜSSE VON PRIVAT	615,62			615,62	62,62	13,00		75,62	540,00	553,00	2,11	87,72
Summe	Hausanschlüsse	359.925,43			359.925,43	41.843,43	7.204,00		49.047,43	310.878,00	318.082,00	2,00	86,37
400	Kläranlage												
3500	HERSTELLUNGSBEITRÄGE INCL. HAUSANSCHLUSS	298.213,20	16.370,03		314.583,23	150.054,20	9.157,03		159.211,23	155.372,00	148.159,00	2,91	49,39
3600	ZUWEISUNGEN VOM BUND	28.010,61			28.010,61	28.010,61			28.010,61				
3610	ZUWEISUNGEN VOM LAND	369.883,40			369.883,40	277.153,40	8.382,00		285.535,40	84.348,00	92.730,00	2,27	22,80
Summe	Kläranlage	696.107,21	16.370,03		712.477,24	455.218,21	17.539,03		472.757,24	239.720,00	240.889,00	2,46	33,65
600	RÜB												
3610	ZUWEISUNGEN VOM LAND	1.053.100,00			1.053.100,00	630.120,00	45.593,00		675.713,00	377.387,00	422.980,00	4,33	35,84

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Lichtenfels Abwasser - Einnahmen
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen		
	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammel- te Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.	
Kostenstelle 1 Konto													
1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Summe	RÜB 1.053.100,00			1.053.100,00	630.120,00	45.593,00		675.713,00	377.387,00	422.980,00	4,33	35,84	
Insgesamt	8.171.294,27	16.370,03		8.187.664,30	3.883.011,27	187.503,03		4.070.514,30	4.117.150,00	4.288.283,00	2,29	50,28	

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Wasser Ausgaben
Lichtenfels

Konto	Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Kennzahlen	
			Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR			Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1		2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0350	INVESTITIONSZUSCHUß AN PRIVATE		4.629,11			4.629,11	4.145,11	145,00		4.290,11	339,00	484,00	3,13	7,32
0640	WASSERLEITUNGEN/HAUS ANSCHLÜSSE		4.254.662,35	49.639,99	33.286,09	4.337.588,43	1.700.812,35	79.469,08		1.780.281,43	2.557.307,00	2.553.850,00	1,83	58,96
0810	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG			1.297,00		1.297,00		73,00		73,00	1.224,00		5,63	94,37
0820	WERKZEUGE/MEßGERÄTE		28.333,05	2.460,00		30.793,05	15.999,05	2.114,00		18.113,05	12.680,00	12.334,00	6,87	41,18
0840	FAHRZEUGE		68.700,92	26.940,23		95.641,15	68.699,92	449,23		69.149,15	26.492,00	1,00	0,47	27,70
0932	GRUNDSTÜCKE / DIENST BARKEITEN		350,00			350,00					350,00	350,00		100,00
0950	ANLAGEN IM BAU		973,03	32.313,06	33.286,09							973,03		
Insgesamt			4.357.648,46	112.650,28		4.470.298,74	1.789.656,43	82.250,31		1.871.906,74	2.598.392,00	2.567.992,03	1,84	58,13

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Wasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Konto	Kostenstelle 1	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0350	INVESTITIONSZUSCHUß AN PRIVATE	1.332,52			1.332,52	1.165,52	22,00		1.187,52	145,00	167,00	1,65	10,88
30	Goddelsheim	701,97			701,97	474,97	35,00		509,97	192,00	227,00	4,99	27,35
60	Neukirchen	2.594,62			2.594,62	2.504,62	88,00		2.592,62	2,00	90,00	3,39	0,08
80	Sachsenberg	4.629,11			4.629,11	4.145,11	145,00		4.290,11	339,00	484,00	3,13	7,32
Summe	INVESTITIONSZUSCHUß AN PRIVATE												
0640	WASSERLEITUNGEN/HAUS ANSCHLÜSSE	188.699,94			188.699,94	72.345,94	3.781,00		76.126,94	112.573,00	116.354,00	2,00	59,66
10	Dalwigkthal	519.433,59			519.433,59	211.916,59	10.326,00		222.242,59	297.191,00	307.517,00	1,99	57,21
20	Fürstenberg	1.273.223,49			1.306.509,58	530.577,49	23.006,09		553.583,58	752.926,00	742.646,00	1,76	57,63
30	Goddelsheim	115.199,80			115.199,80	76.612,80	1.504,00		78.116,80	37.083,00	38.587,00	1,31	32,19
40	Immighausen	215.664,81			215.664,81	83.004,81	4.315,00		87.319,81	128.345,00	132.660,00	2,00	59,51
50	Münden	292.234,21	601,16		292.835,37	125.886,21	5.860,16		131.746,37	161.089,00	166.348,00	2,00	55,01
60	Neukirchen	333.781,80			333.781,80	189.767,80	6.686,00		196.453,80	137.328,00	144.014,00	2,00	41,14
70	Rhadern	1.265.498,74	49.038,83		1.314.537,57	395.171,74	22.970,83		418.142,57	896.395,00	870.327,00	1,75	68,19
80	Sachsenberg	50.925,97			50.925,97	15.528,97	1.020,00		16.548,97	34.377,00	35.397,00	2,00	67,50
90	Allgemein	4.254.662,35	49.639,99		4.337.588,43	1.700.812,35	79.469,08		1.780.281,43	2.557.307,00	2.553.850,00	1,83	58,96
Summe	WASSERLEITUNGEN/HAUS ANSCHLÜSSE			33.286,09									
0810	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG												
90	Allgemein	1.297,00			1.297,00		73,00		73,00	1.224,00		5,63	94,37
Summe	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG		1.297,00		1.297,00		73,00		73,00	1.224,00		5,63	94,37

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Wasser Ausgaben
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Konto	Kostenstelle 1	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0820	WERKZEUGE/MEßGERÄTE												
90	Allgemein	28.333,05	2.460,00		30.793,05	15.999,05	2.114,00		18.113,05	12.680,00	12.334,00	6,87	41,18
Summe	WERKZEUGE/MEßGERÄTE	28.333,05	2.460,00		30.793,05	15.999,05	2.114,00		18.113,05	12.680,00	12.334,00	6,87	41,18
0840	FAHRZEUGE												
90	Allgemein	68.700,92	26.940,23		95.641,15	68.699,92	449,23		69.149,15	26.492,00	1,00	0,47	27,70
Summe	FAHRZEUGE	68.700,92	26.940,23		95.641,15	68.699,92	449,23		69.149,15	26.492,00	1,00	0,47	27,70
0932	GRUNDSTÜCKE / DIENST BARKEITEN												
30	Goddelsheim	350,00			350,00					350,00	350,00		100,00
Summe	GRUNDSTÜCKE / DIENST BARKEITEN	350,00			350,00					350,00	350,00		100,00
0950	ANLAGEN IM BAU												
30	Goddelsheim	973,03	32.313,06	33.286,09-							973,03		
Summe	ANLAGEN IM BAU	973,03	32.313,06	33.286,09-							973,03		
Insgesamt		4.357.648,46	112.650,28		4.470.298,74	1.789.656,43	82.250,31		1.871.906,74	2.598.392,00	2.567.992,03	1,84	58,13

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Wasser Einnahmen
Lichtenfels

Konto	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Kennzahlen	
	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammel- te Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR			Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3600 ZUWEISUNGEN VOM LAND	274.666,12			274.666,12	103.026,12	5.419,00		108.445,12	166.221,00	171.640,00	1,97	60,52
3610 ZUWEISUNGEN V. KREIS	4.177,07			4.177,07	3.417,07	84,00		3.501,07	676,00	760,00	2,01	16,18
3620 HERSTELLUNGSBEITRÄGE UND KOSTENERSÄTZE	714.993,94	16.074,34		731.068,28	265.836,94	14.608,34		280.445,28	450.623,00	449.157,00	2,00	61,64
Insgesamt	993.837,13	16.074,34		1.009.911,47	372.280,13	20.111,34		392.391,47	617.520,00	621.557,00	1,99	61,15

Anlagennachweis vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Wasser Einnahmen
Lichtenfels

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Kennzahlen	
Konto	Kostenstelle 1	Anfangs- bestand EUR	Zugang Abgang EUR	Umbuchun- gen EUR	Endstand EUR	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr EUR	Angesammelte Abschrei- bungen auf die in Spalte 4 ausgewiese- nen Abgänge EUR	Endstand EUR	Rest- werte am Ende des Wirtschafts- jahres EUR	Rest- werte am Ende des vorangeg. Wirtschafts- jahres EUR	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz v. H.	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert v. H.
	1	2	3, 4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3600	ZUWEISUNGEN VOM LAND												
30	Goddelsheim	68.581,26			68.581,26	10.550,26	1.385,00		11.935,26	56.646,00	58.031,00	2,02	82,60
60	Neukirchen	30.451,12			30.451,12	14.197,12	520,00		14.717,12	15.734,00	16.254,00	1,71	51,67
90	Allgemein	175.633,74			175.633,74	78.278,74	3.514,00		81.792,74	93.841,00	97.355,00	2,00	53,43
Summe	ZUWEISUNGEN VOM LAND	274.666,12			274.666,12	103.026,12	5.419,00		108.445,12	166.221,00	171.640,00	1,97	60,52
3610	ZUWEISUNGEN V. KREIS												
90	Allgemein	4.177,07			4.177,07	3.417,07	84,00		3.501,07	676,00	760,00	2,01	16,18
Summe	ZUWEISUNGEN V. KREIS	4.177,07			4.177,07	3.417,07	84,00		3.501,07	676,00	760,00	2,01	16,18
3620	HERSTELLUNGSBEITRÄGE UND KOSTENERSÄTZE												
10	Dalwigkstal	8.431,41			8.431,41	4.553,41	169,00		4.722,41	3.709,00	3.878,00	2,00	43,99
20	Fürstenberg	79.202,46			79.202,46	35.915,46	1.589,00		37.504,46	41.698,00	43.287,00	2,01	52,65
30	Goddelsheim	285.663,68			285.663,68	99.331,68	5.723,00		105.054,68	180.609,00	186.332,00	2,00	63,22
40	Immighausen	35.246,00			35.246,00	18.568,00	707,00		19.275,00	15.971,00	16.678,00	2,01	45,31
50	Münden	39.552,06			39.552,06	22.384,06	793,00		23.177,06	16.375,00	17.168,00	2,00	41,40
60	Neukirchen	45.475,56			45.475,56	25.652,56	912,00		26.564,56	18.911,00	19.823,00	2,01	41,58
70	Rhadern	53.319,62			53.319,62	20.195,62	1.070,00		21.265,62	32.054,00	33.124,00	2,01	60,12
80	Sachsenberg	137.448,42	11.774,94		149.223,36	35.287,42	2.943,94		38.231,36	110.992,00	102.161,00	1,97	74,38
90	Allgemein	30.654,73	4.299,40		34.954,13	3.948,73	701,40		4.650,13	30.304,00	26.706,00	2,01	86,70
Summe	HERSTELLUNGSBEITRÄGE UND KOSTENERSÄTZE	714.993,94	16.074,34		731.068,28	265.836,94	14.608,34		280.445,28	450.623,00	449.157,00	2,00	61,64
Insgesamt		993.837,13	16.074,34		1.009.911,47	372.280,13	20.111,34		392.391,47	617.520,00	621.557,00	1,99	61,15

Aufstellung der im Bau befindlichen Anlagen - Jahresabschluss 2019

Nr. Anbu	Bezeichnung	Wert 01.01.2019	Zugang	Umbuchung	Wert 31.12.2019	Fertig- stellung	Umb. auf Anlage
AIB-0044	TSF-W Feuerwehr Fürstenberg	35.068,72 €	20.895,56 €	- 55.964,28 €	- €	10/2019	KFZ-0031 ALLG-0140
AIB-0048	TSF-W Feuerwehr Immighausen	- €	34.803,29 €	- €	34.803,29 €	2020	
AIB-0045	Fw.Gh. Fürstenberg (Sanierung Dach) KIP Bund	712,22 €	34.950,27 €	- €	35.662,49 €	2020	
AIB-0047	Anbau FwGH Immighausen	- €	31.918,75 €	- €	31.918,75 €	2020	
AIB-0053	BGH Sachsenberg (Heizung) KIP Bund	- €	44.699,97 €	- 44.699,97 €	- €	10/2019	GEB-0114
AIB-0054	ehem. Schule Dalw. Energetische San. (KIP Bund)	- €	28.765,27 €	- €	28.765,27 €	2020	
AIB-0042	Brücke Mühlenweg (Fuchsmühle) Gdh.	714,00 €	- €	- €	714,00 €	2021	
AIB-0043	Parkplatzfläche Rhadern	934,22 €	6.773,08 €	- €	7.707,30 €	2020	
AIB-0046	Erweiterung Baugebiet Schlehenweg (Str.Bau)	1.157,90 €	- €	- 1.157,90 €	- €	2019	Umb. auf AIB-0049
AIB-0049	Straßenbau Gdh. Vorstufenausbau Schlehenweg	- €	55.791,61 €	- 55.791,61 €	- €	08/2019	STR-0206
AIB-0025	Friedh. Gdh. (Freifläche zw. Museum u. Kirche)	10.230,20 €	70.405,10 €	- 80.635,30 €	- €	09/2019	ALLG-0094
AIB-0036	KIP - Sammelanlage (offene Maßnahmen: ehem. Schule Dalw. und BGH Sachsenberg)	892,50 €	- €	- 892,50 €	- €		Umb. an AIB-0054 u. GEB-0114
AIB-0038	Dorfmuseum Goddelsheim	263.962,80 €	269.036,97 €	- 532.999,77 €	- €	09/2019	GEB-0108
AIB-0050	Außenanlagen ehem. Schule Neukirchen	- €	11.230,17 €	- €	11.230,17 €	2020	
AIB-0051	Pflaster Eingangsbereich Kiga Sbg.	- €	39.677,63 €	- €	39.677,63 €	2020	Bauabn. 27.01.20
AIB-0055	Böschungssicherung Orke OT Münden	- €	900,00 €	- €	900,00 €	2020/21	
AIB-0020	Dreckbrücke Münden	13.940,85 €	12.598,87 €	- €	26.539,72 €	2020/21	
AIB-0052	Straßenbeleuchtung Schlehenweg Gdh.	- €	2.890,97 €	- €	2.890,97 €	2021	
Summe Anbu Stadt		327.613,41 €	665.337,51 €	- 772.141,33 €	220.809,59 €		
11533000	externe Anbu	973,03 €	81.953,05 €	- 82.926,08 €	- €	2019	
11538000	externe Anbu (Kanal Brückenstraße Münden)	2.315,80 €	212.420,62 €	- 210.169,33 €	4.567,09 €	2020	Kanal Brückenstr. M.
Summe externe Anbu		3.288,83 €	294.373,67 €	- 293.095,41 €	4.567,09 €		
Anbu Stadt und externe Anbu ges.		330.902,24 €	959.711,18 €	- 1.065.236,74 €	225.376,68 €		



Rechenschaftsbericht

2019





Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	166
2 Jahresergebnis	166
2.1 Haushaltsplan Rahmenbedingungen	167
2.2 Haushaltsvollzug - Berichtswesen	169
2.3 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	169
2.3.1 Ergebnislage	169
2.3.2 Ertragslage	172
2.3.3 Aufwandslage	177
2.3.4 Entwicklung Kostenrechnende Einrichtungen und Stadtwald	182
2.4 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	183
2.4.1 Allgemeine Entwicklung	183
2.4.2 Investitionstätigkeit	184
3 Vermögens- und Schuldenlage	186
4 Kennzahlen	189
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	189
4.1.1 Steuern	189
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195
4.1.3 Personalaufwand	196
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198
4.1.5 Transferaufwendungen	199
4.1.6 Haushaltsergebnis	201
4.2 Kennzahlen zur Bilanz	204
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	204



4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	206
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	207
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	210
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	210
5.2 Entwicklung der Verschuldung.....	211
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	214
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	216
6 Budgetauswertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben	218
7 Miet- und Pachtverhältnisse	220
8 Anlagen zum Rechenschaftsbericht	221



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

2 Jahresergebnis

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2019 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 512.448,24 Euro aus.



Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2019 in Höhe von 150.030 Euro beträgt die Veränderung 362.418,24 Euro.

Das Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung i.H.v. 558.129,28 € stimmt auf den ersten Blick optimistisch. Wenn in das Ergebnis jedoch die zahlungsunwirksamen Vorgänge bzw. die Ausgleichs von Fehlbeträgen mit einbezogen werden, ergibt sich folgendes Bild:

Überschuss 2019:	558.129,28 €
abzgl. Auflösung Rückstellung Kreis- u. Schulumlage	- 142.482,00 €
abzgl. Entnahme SoPo Gebührenaussgleich Wasserversorgung	- 9.079,40 €
abzgl. Entnahme SoPo Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung	-46.034,15 €
abzgl. Entnahme Forstrücklage	- 233.098,77 €
abzgl. Ertrag Anpassung Einzelwertberichtigung:	- 7.450,83 €
verbleibender Überschuss:	119.984,13 €

Der dann verbleibende Überschuss liegt unter dem Planansatz von 150.030 €. Der erwartete bzw. prognostizierte Minderertrag bei der Gewerbesteuer ist nicht in voller Höhe eingetreten. Gegenüber dem Planansatz fehlen 129.794,07 €. Dieser Fehlbetrag konnte durch Mehrerträge bei der Einkommen- und Umsatzsteuer teilweise ausgeglichen werden. Hinzu kommen höhere Zuweisungen vom Land i.H.v. 127.591,92 €. Für die Zukunft stimmt diese Bild jedoch nicht optimistisch, denn in 2020 wird wg. der Corona-Krise mit erheblichen Einnahmeeinbrüchen gerechnet.

2.1 Haushaltsplan Rahmenbedingungen

Haushaltsplan 2019

Der Haushaltsplan 2019 wurde am 14.12.2018 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am 14.01.2019 von der Kommunalaufsicht ohne Auflagen genehmigt.

Im Haushaltsplan wurde mit einem Überschuss von 150.030 € gerechnet. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushalt 2019 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wurde auf 835.600 € festgesetzt. Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden mit 40.000 € festgesetzt.

Gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplans 2019 haben sich im Laufe des Jahres 2019 Veränderungen ergeben, die eine Ergebnisverbesserung von 362.418,24 € zur Folge hatten. Ein Nachtragshaushalt wurde nicht aufgestellt. Auf die Beurteilung des Jahresergebnisses wurde bereits unter Punkt 2 "Jahresergebnis" eingegangen.



Haushaltsplan 2020

Der Haushaltsplan 2020 wurde von der Stadtverordnetenversammlung am 10.12.2019 beschlossen und von der Kommunalaufsicht am 16.12.2019 ohne Auflagen genehmigt.

Der Haushaltsplan weist im Ergebnishaushalt einen Überschuss von 263.600 € aus. Gegenüber der Vorjahresplanung hat sich das Planergebnis um 273.929 € verbessert.

Die Haushaltsplanungen sind wie bisher auch, vorsichtig erfolgt. Auf der Ausgabeseite ist gerade in Bezug auf die Personalkosten kein Einsparpotential mehr vorhanden. Unter Berücksichtigung der Bevölkerungsentwicklung muss weiterhin ein Umdenken erfolgen. In den letzten 20 Jahren ist die Bevölkerung (amtliche Statistik Hauptwohnsitze) um rd. 415 Einwohner zurückgegangen. Dies entspricht 9,12 % der Lichtenfelder Einwohner. Auch wenn sich die Einwohnerzahlen in den letzten Jahren stabilisiert haben, so sind die Auswirkungen des demographischen Wandels deutlich spürbar. Neben sinkenden Zuweisungen sind auch die Fixkosten unserer Infrastruktureinrichtungen (Ver- und Entsorgungsanlagen, Gemeinschaftseinrichtungen etc.) jährlich von immer weniger Einwohnern zu tragen.

Die Zielvorgabe des Haushaltsausgleichs und die Erwirtschaftung des Liquiditätspuffers sind von der Entwicklung der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer abhängig. Bei einem Wegbrechen dieser Einnahmen führt dies zwangsläufig zu steigenden Abgaben, Steuern und Benutzungsgebühren. Eine Hauptaufgabe der ländlichen Flächenkommunen wird daher weiter sein, den demographischen Wandel zu begleiten um mit allen Beteiligten verträgliche Lösungsansätze zu finden. Das beschlossene Zielsystem für die Stadt Lichtenfels ist hier ein wichtiger Schritt in die richtige Richtung.

Die Entwicklung und die Schwankung in den Jahresergebnissen zeigen, wie sehr wir von den Steuereinnahmen abhängig sind. Dies auch vor dem Hintergrund der bisherigen wirtschaftlichen Gesamtlage. Durch die Erhöhung der Hebesätze zum 01.01.2020 wurde dieser Entwicklung bereits entgegengesteuert. Die Corona-Krise hat die Planungen jedoch bereits jetzt zu nichtegemacht. Inwieweit wir einen Einbruch bei der Gewerbesteuer zu erwarten haben, kann zurzeit nicht abgeschätzt werden. Wie dies umliegende Kommunen bereits in verschiedenen Presseberichten prognostiziert haben, ist von Seiten der Finanzverwaltung nicht nachvollziehbar, denn hier fehlen belastbare Grundlagen. In dem für Juni 2020 vorgesehenen Bericht über den Haushaltsvollzug soll darauf näher eingegangen werden.

Auch ist mit einem enormen Einbruch bei den Einkommensteueranteilen zu rechnen. Hier ist anzumerken, dass die Abrechnung des 1. Quartals 2020 sehr positiv war. Um die weitere Entwicklung beurteilen zu können, müssen die nächsten Steuerschätzungen abgewartet werden. Kommunen unserer Größenordnung werden diese negative Entwicklung aus eigener Kraft nicht stemmen können. Hier werden wir von Landeszuweisungen abhängig sein. Nicht zielführend wären hier zweckgebundene Investitionszuweisungen, denn im Bereich der Investitionen müssen wir uns in Zukunft auf das Notwendigste beschränken. Es ist jedoch nicht davon auszugehen, dass die Kommunen vom Land finanzielle Mittel erhalten, um Liquiditätsengpässe zu vermeiden bzw. zu überbrücken.

Die Entwicklung bleibt also - wie immer - spannend.



2.2 Haushaltsvollzug - Berichtswesen

Nach § 28 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist die Stadtverordnetenversammlung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Die Stadtverordnetenversammlung wird regelmäßig über den Stand der Finanzrechnung unterrichtet. Des Weiteren werden die Haushaltsüberschreitungen vom Magistrat genehmigt und der Stadtverordnetenversammlung zur Kenntnis gegeben.

In 2019 wurden zwei Berichte (30.04.2019 und 31.07.2019) über den Haushaltsvollzug abgegeben. Seit 2018 können über das Kennzahlensystem IKVS aussagekräftige unterjährige Berichte erstellt werden.

Auf die Erläuterungen zu den Budgetauswertungen und den über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird auf Punkt 6 des Rechenschaftsberichtes verwiesen.

2.3 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis

+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)

= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)

+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

2.3.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte haben seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise profitiert. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene– gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.



Die vom Land aufgelegten Konjunkturprogramm haben ihre Wirkung gezeigt und wir waren auf einem guten Weg, insbesondere beim Abbau der Kassenkredite. Durch die Corona-Krise wird die Gesundung der kommunalen Haushalte jedoch abrupt gestoppt. Es kommen in den nächsten Jahren enorme Aufgaben auf Bund, Länder und Kommunen zu, um auch diese erneute Krise abzuwenden. Vielleicht gelingt es, dass wir auch aus dieser Krise gestärkt hervorgehen.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2019 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2019 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich fortg. An- satz / Er- gebnis 2019	Vergleich Erg. Vor- jahr / Erg. 2019
Ordentliche Erträge	9.025.824,39	8.578.590,00	9.086.473,09	507.883,09	60.648,70
Ordentliche Aufwendungen	8.457.840,77	8.202.220,00	8.440.173,92	237.953,92	-17.666,85
Verwaltungsergebnis	567.983,62	376.370,00	646.299,17	269.929,17	78.315,55
Finanzerträge	47.053,68	45.510,00	86.002,24	40.492,24	38.948,56
Zinsen und sonstige Aufwendungen	299.229,25	264.700,00	263.057,72	-1.642,28	-36.171,53
Finanzergebnis	-252.175,57	-219.190,00	-177.055,48	42.134,52	75.120,09
Ordentliches Ergebnis	315.808,05	157.180,00	469.243,69	312.063,69	153.435,64
Außerordentliche Erträge	20.469,71	100,00	94.859,84	94.759,84	74.390,13
Außerordentliche Aufwendungen	62.348,68	7.250,00	51.655,29	44.405,29	-10.693,39
Außerordentliches Ergebnis	-41.878,97	-7.150,00	43.204,55	50.354,55	85.083,52
Jahresergebnis	273.929,08	150.030,00	512.448,24	362.418,24	238.519,16

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 646.299,17 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 78.315,55 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 269.929,17 Euro.



Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -177.055,48 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 75.120,09 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 42.134,52 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, welches mit 469.243,69 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 153.435,64 Euro abweicht. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 312.063,69 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 43.204,55 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2019 beträgt somit 512.448,24 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 238.519,16 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 150.030 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 362.418,24 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital. positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1. - Eigenkapital	19.637.258	20.116.904	20.834.179	21.173.498	21.452.848
1.1. - Nettoposition	18.236.411	18.236.411	18.236.411	18.236.411	18.236.411
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	1.400.847	1.880.493	2.597.768	2.937.087	3.216.436
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.143.598	1.624.831	2.207.947	2.516.091	2.985.335
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.588	0	34.216	0	43.205
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	0	0	0	0	0
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0



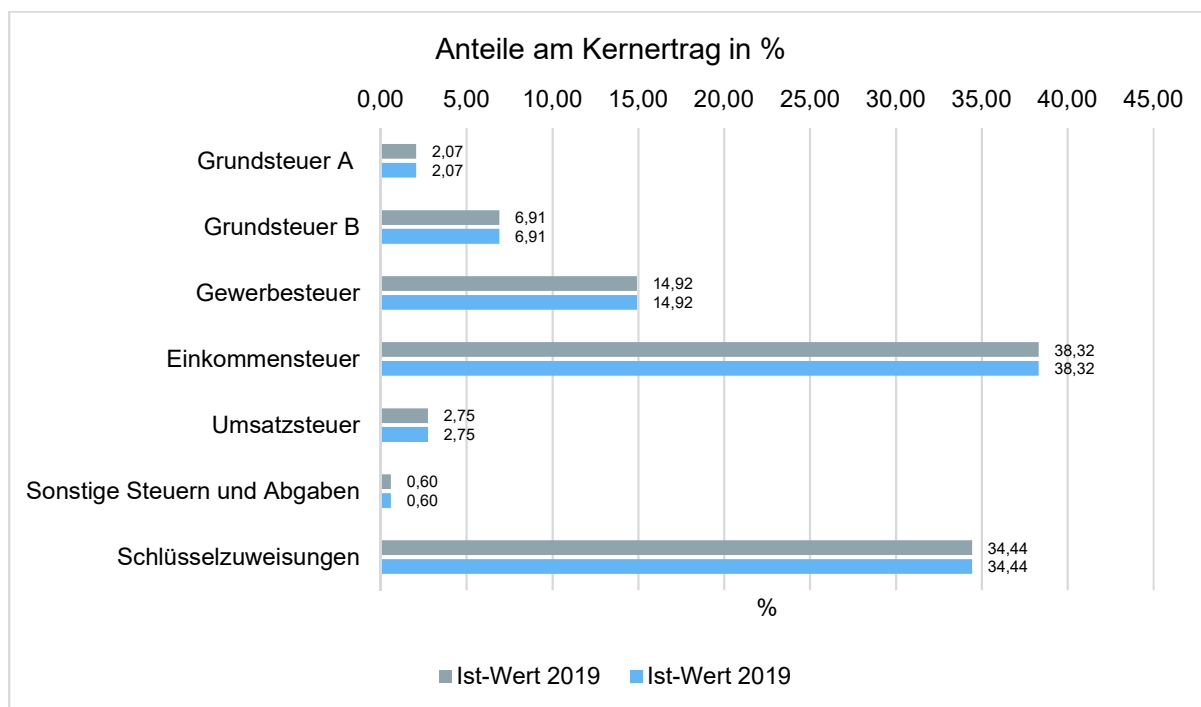
	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0

2.3.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.





Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

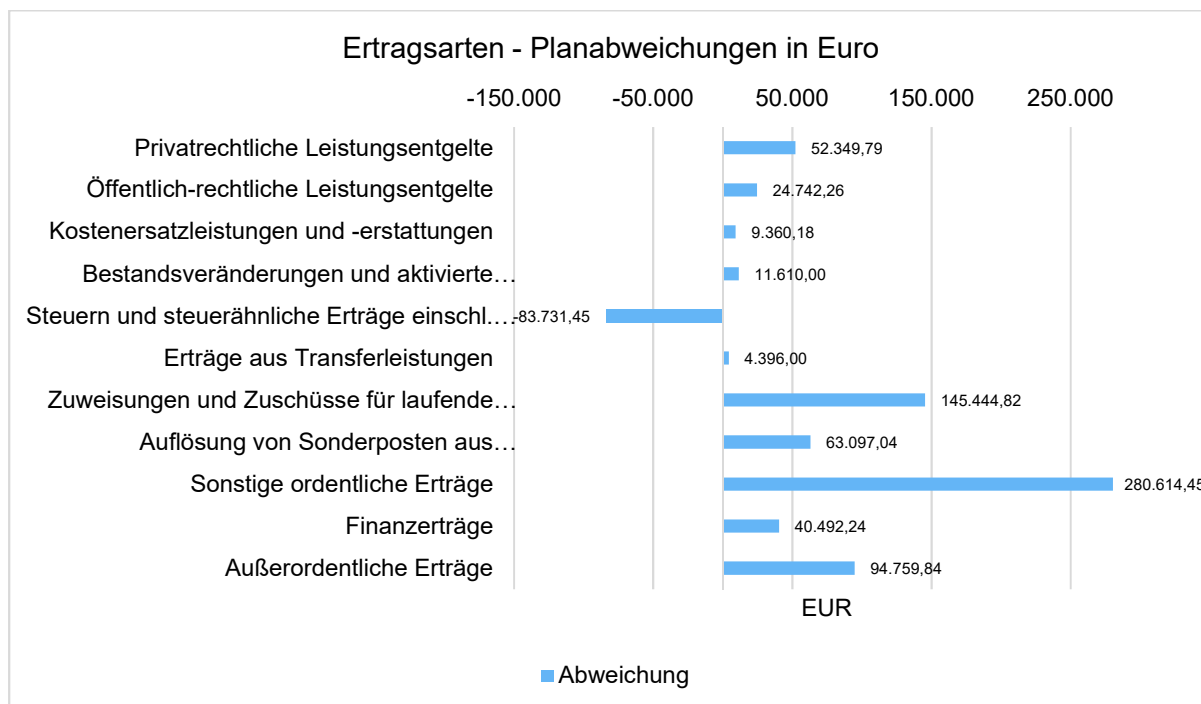
	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	755.568,82	633.600	685.949,79	52.349,79 ↗	8,26 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.677.659,72	1.660.110	1.684.852,26	24.742,26 ↗	1,49 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.441,72	25.700	35.060,18	9.360,18 ↗	36,42 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	11.610,00	11.610,00 ↗	-- ↗
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	3.545.421,73	3.469.200	3.385.468,55	-83.731,45 ↘	-2,41 ↘
Erträge aus Transferleistungen	126.240,00	125.000	129.396,00	4.396,00 ↗	3,52 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.171.949,70	1.936.300	2.081.744,82	145.444,82 ↗	7,51 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	622.222,97	543.480	606.577,04	63.097,04 ↗	11,61 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	85.319,73	185.200	465.814,45	280.614,45 ↗	151,52 ↗
Ordentliche Erträge	9.025.824,39	8.578.590	9.086.473,09	507.883,09 ↗	5,92 ↗
Finanzerträge	47.053,68	45.510	86.002,24	40.492,24 ↗	88,97 ↗
Außerordentliche Erträge	20.469,71	100	94.859,84	94.759,84 ↗	94.759,84 ↗
Summe	9.093.347,78	8.624.200	9.267.335,17	643.135,17 ↗	7,46 ↗

Die Erträge insgesamt weichen um 173.987,39 Euro vom Vorjahresergebnis und um 643.135,17 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 60.648,7 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 507.883,09 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



Steuern und ähnliche Abgaben

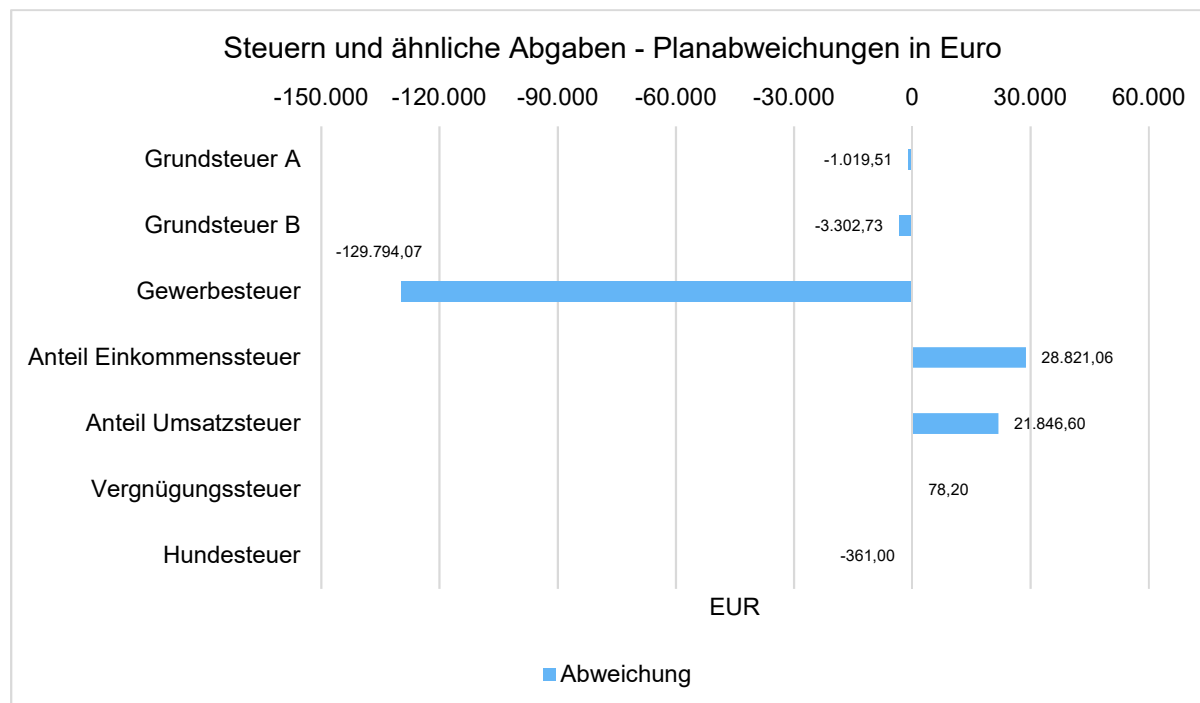
Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
Grundsteuer A	108.344,19	108.000	106.980,49	-1.019,51 →	-0,94 →
Grundsteuer B	368.436,34	360.000	356.697,27	-3.302,73 →	-0,92 →
Gewerbsteuer	1.052.044,25	900.000	770.205,93	129.794,07 ↘	-14,42 ↘
Anteil Einkommenssteuer	1.855.716,96	1.950.000	1.978.821,06	28.821,06 ↗	1,48 ↗
Anteil Umsatzsteuer	128.996,89	120.000	141.846,60	21.846,60 ↗	18,21 ↗
Vergnügungssteuer	1.293,60	1.200	1.278,20	78,20 ↗	6,52 ↗
Hundesteuer	30.589,50	30.000	29.639,00	-361,00 ↘	-1,20 ↘
Summe	3.545.421,73	3.469.200	3.385.468,55	-83.731,45 ↘	-2,41 ↘



Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -90.204,88 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 145.444,82 Euro.

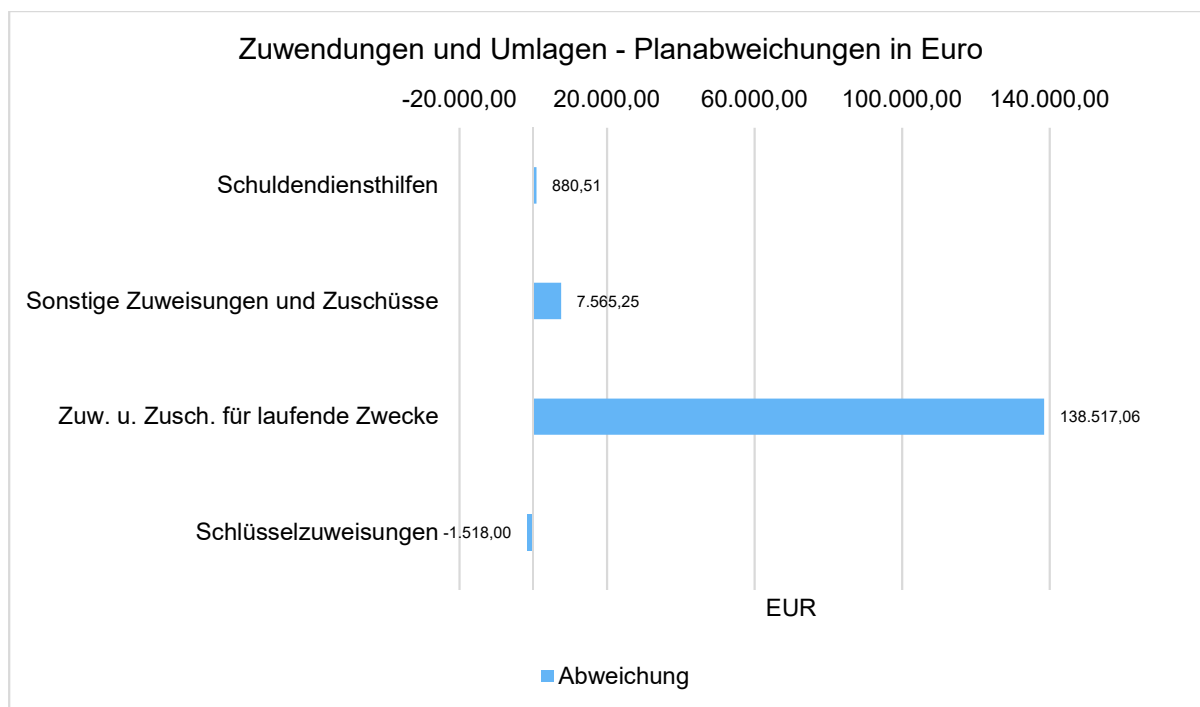
Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Schlüsselzuweisungen	1.713.505,00	1.780.000	1.778.482,00	-1.518,00 →	-0,09 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	415.101,20	135.300	273.817,06	138.517,06 ↗	102,38 ↗
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	42.709,97	20.000	27.565,25	7.565,25 ↗	37,83 ↗
Schuldendiensthilfen	633,53	1.000	1.880,51	880,51 ↗	88,05 ↗
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.171.949,70	1.936.300	2.081.744,82	145.444,82 ↗	7,51 ↗



Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:



Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

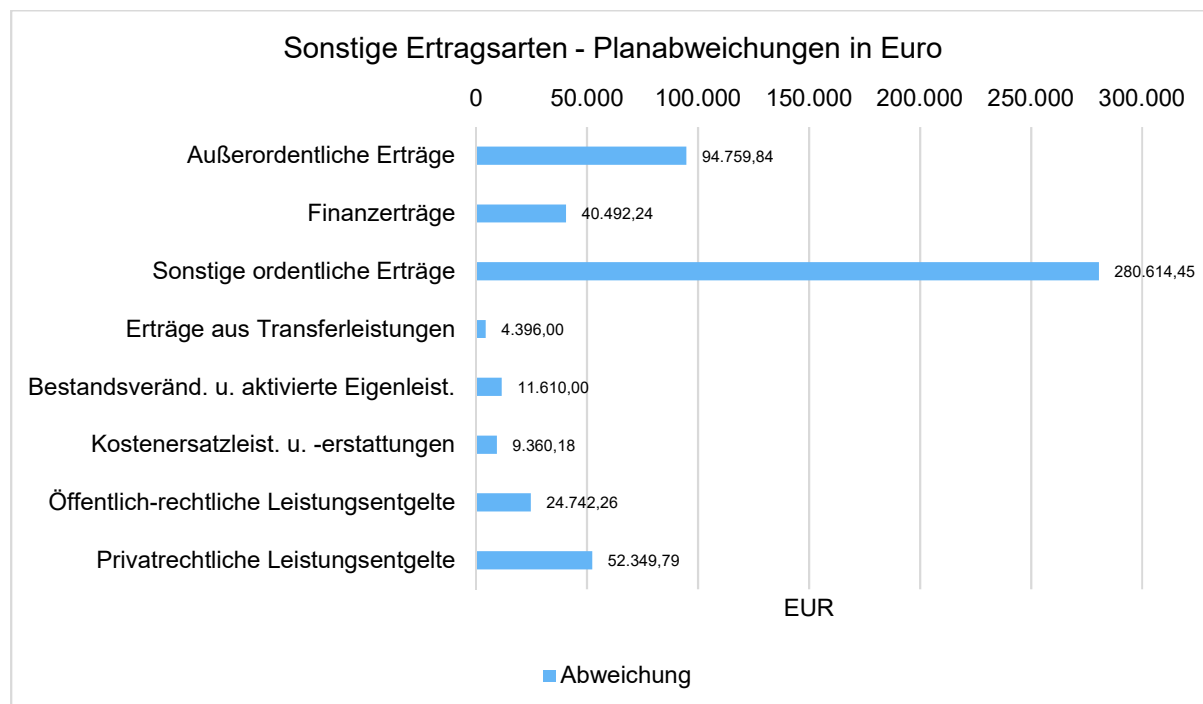
Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	755.568,82	633.600	685.949,79	52.349,79 ↗	8,26 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.677.659,72	1.660.110	1.684.852,26	24.742,26 ↗	1,49 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	41.441,72	25.700	35.060,18	9.360,18 ↗	36,42 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	11.610,00	11.610,00 ↗	-- ↗
Erträge aus Transferleistungen	126.240,00	125.000	129.396,00	4.396,00 ↗	3,52 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	85.319,73	185.200	465.814,45	280.614,45 ↗	151,52 ↗
Finanzerträge	47.053,68	45.510	86.002,24	40.492,24 ↗	88,97 ↗
Außerordentliche Erträge	20.469,71	100	94.859,84	94.759,84 ↗	94.759,84 ↗
Summe sonstige Ertragsarten	2.753.753,38	2.675.220	3.193.544,76	518.324,76 ↗	19,38 ↗

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten größtenteils Benutzungsgebühren in Höhe von 1.627.562,27.



In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



2.3.3 Aufwandslage

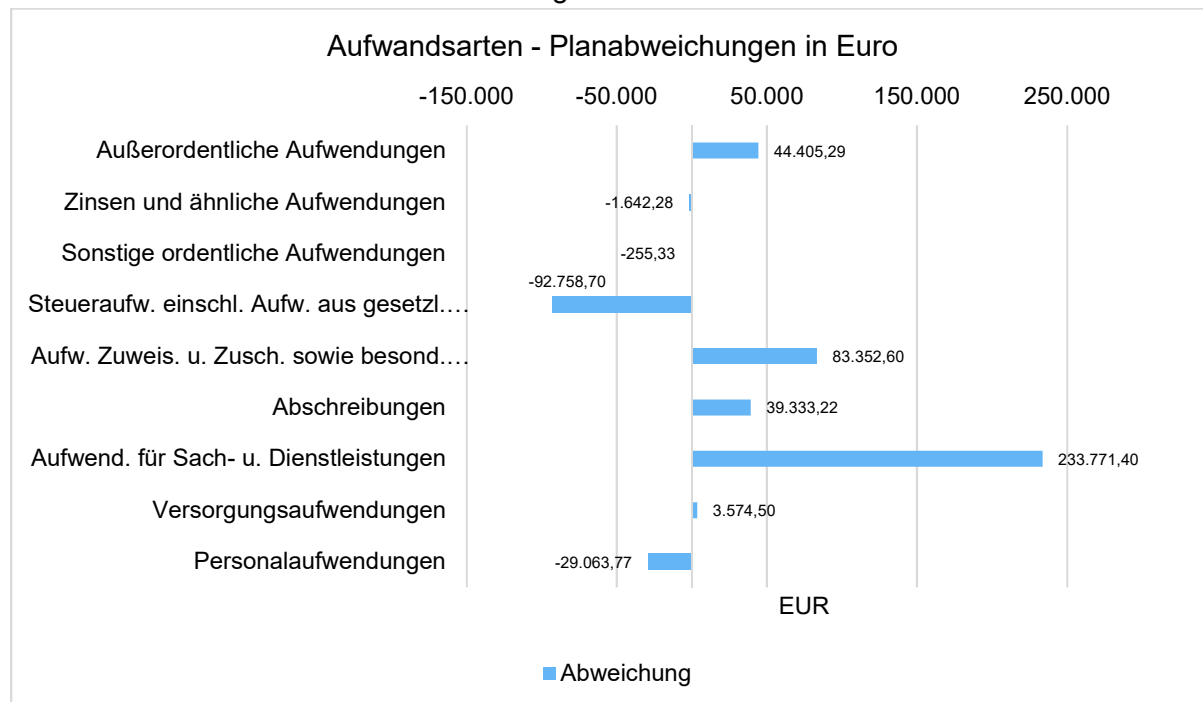
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Personalaufwendungen	1.268.147,48	1.315.950	1.286.886,23	-29.063,77 ↘	-2,21 ↘
Versorgungsaufwendungen	235.562,16	272.200	275.774,50	3.574,50 ↗	1,31 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230.465,88	2.075.080	2.308.851,40	233.771,40 ↗	11,27 ↗
Abschreibungen	1.178.343,08	1.145.430	1.184.763,22	39.333,22 ↗	3,43 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	858.063,65	832.250	915.602,60	83.352,60 ↗	10,02 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.678.569,60	2.553.000	2.460.241,30	-92.758,70 ↘	-3,63 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.688,92	8.310	8.054,67	-255,33 ↘	-3,07 ↘
Ordentliche Aufwendungen	8.457.840,77	8.202.220	8.440.173,92	237.953,92 ↗	2,90 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	299.229,25	264.700	263.057,72	-1.642,28 ↘	-0,62 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	62.348,68	7.250	51.655,29	44.405,29 ↗	612,49 ↗
Summe	8.819.418,70	8.474.170	8.754.886,93	280.716,93 ↗	3,31 ↗



Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -64.531,77 Euro. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt 280.716,93 Euro.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um -17.666,85 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 237.953,92 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwand

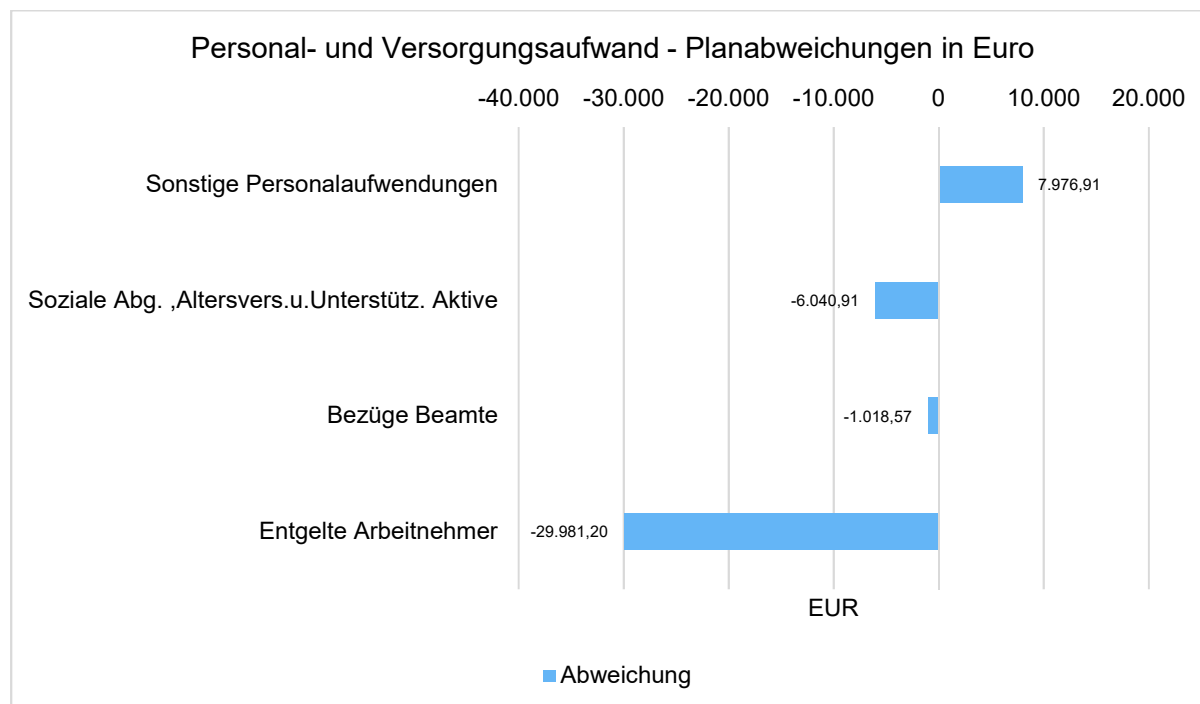
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Entgeltete Arbeitnehmer	886.671,21	898.100	868.118,80	-29.981,20 ↘	-3,34 ↘
Bezüge Beamte	187.677,73	198.400	197.381,43	-1.018,57 →	-0,51 →
Soziale Abgaben, Altersvers. & Unterstützung-Aktive	188.770,23	215.450	209.409,09	-6.040,91 ↘	-2,80 ↘
Sonstige Personalaufwendungen	5.028,31	4.000	11.976,91	7.976,91 ↗	199,42 ↗
Summe Personalaufwendungen	1.268.147,48	1.315.950	1.286.886,23	-29.063,77 ↘	-2,21 ↘
Versorgungsaufwendungen	235.562,16	272.200	275.774,50	3.574,50 ↗	1,31 ↗



Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 2.308.851,40 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 78.385,52 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt 233.771,4 Euro.

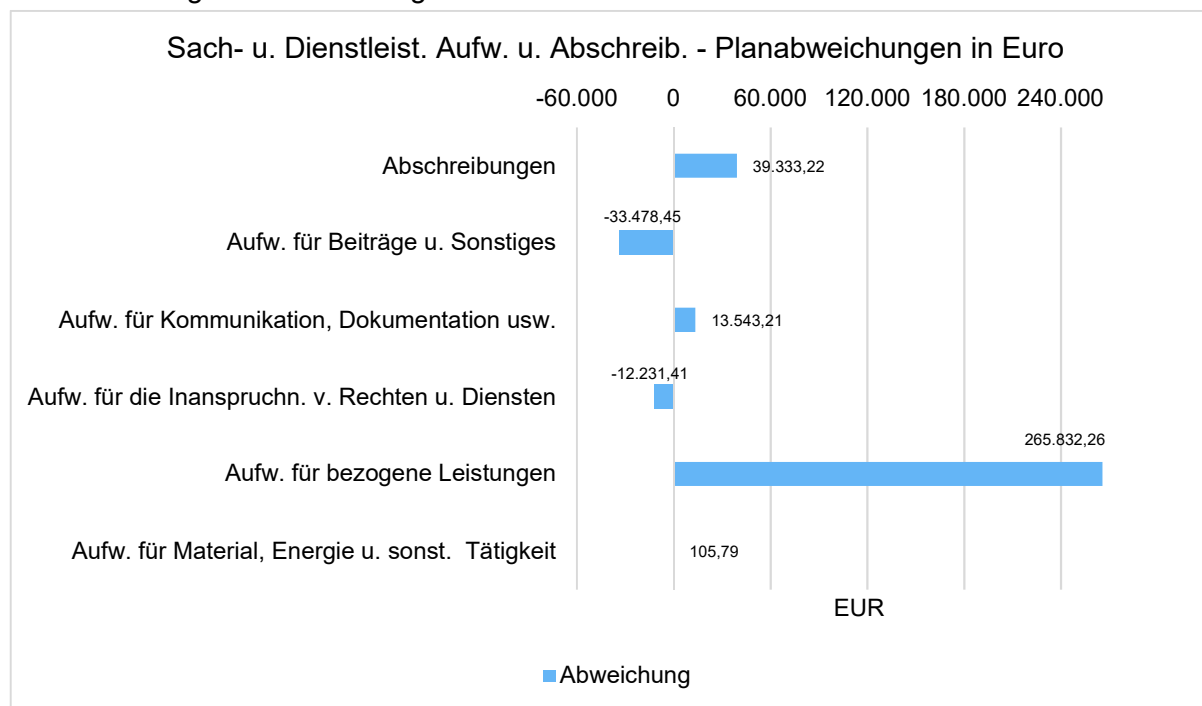
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	559.873,74	570.050	570.155,79	105,79 →	0,02 →
Aufw. für bezogene Leistungen	1.064.285,37	1.041.850	1.307.682,26	265.832,26 ↗	25,52 ↗
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	366.745,51	243.300	231.068,59	-12.231,41 ↘	-5,03 ↘
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	62.258,22	65.000	78.543,21	13.543,21 ↗	20,84 ↗
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	177.303,04	154.880	121.401,55	-33.478,45 ↘	-21,62 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	2.230.465,88	2.075.080	2.308.851,40	233.771,40 ↗	11,27 ↗
Abschreibungen	1.178.343,08	1.145.430	1.184.763,22	39.333,22 ↗	3,43 ↗



Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Aufwendungen in Höhe von 3.375.843,90 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um -160.789,35 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -9.406,1 Euro ab.

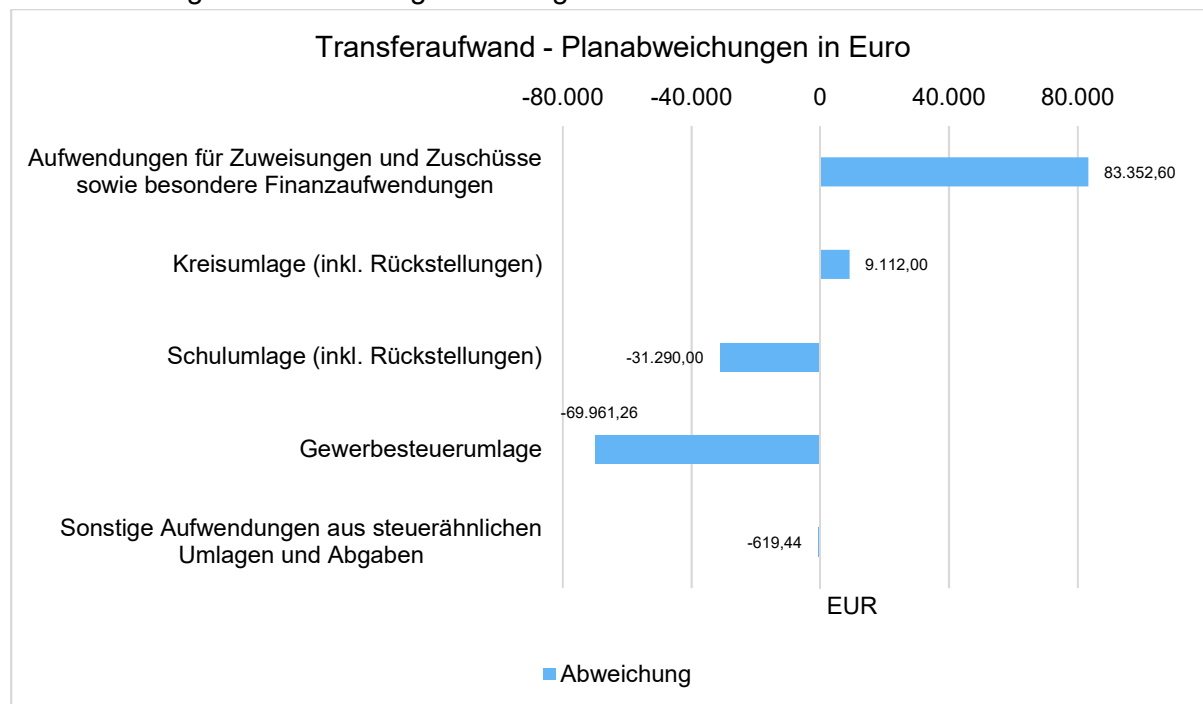
In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	858.063,65	832.250	915.602,60	83.352,60 ↗	10,02 ↗
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	1.441.293,00	1.450.000	1.459.112,00	9.112,00 →	0,63 →
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	882.124,00	885.000	853.710,00	-31.290,00 ↘	-3,54 ↘
Gewerbesteuerumlage	187.413,04	200.000	130.038,74	-69.961,26 ↘	-34,98 ↘
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	167.739,56	18.000	17.380,56	-619,44 ↘	-3,44 ↘



Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



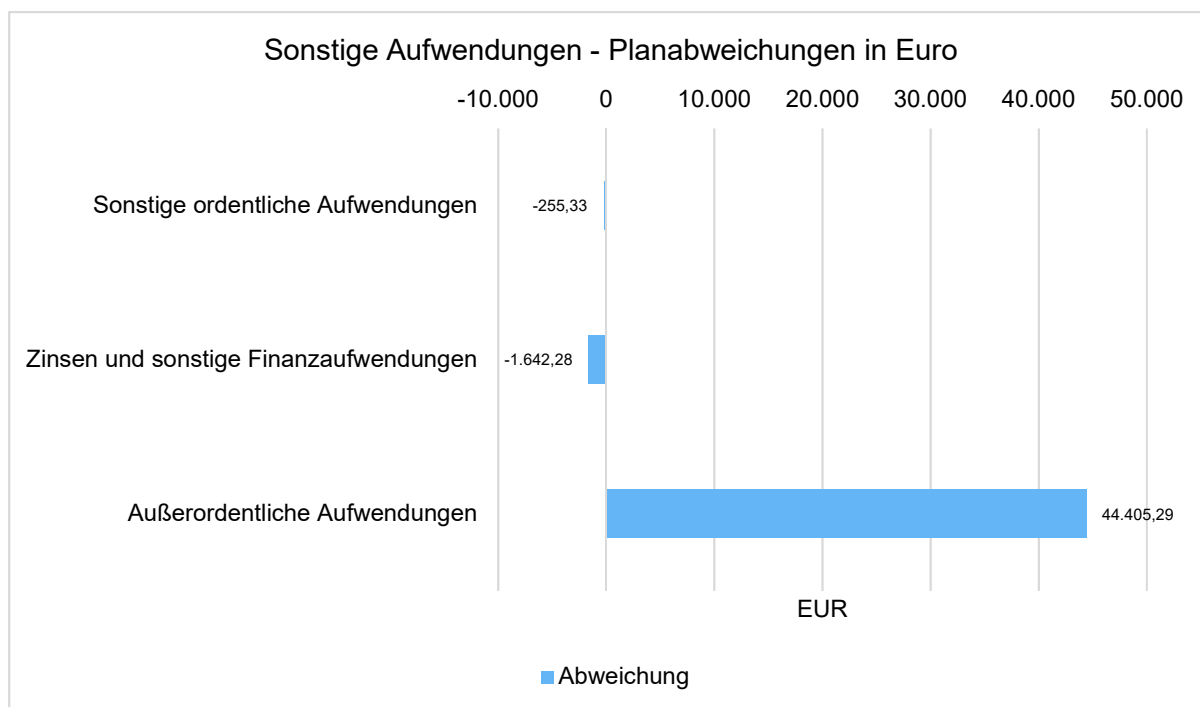
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.688,92	8.310	8.054,67	-255,33 ↘	-3,07 ↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	299.229,25	264.700	263.057,72	-1.642,28 →	-0,62 →
Außerordentliche Aufwendungen	62.348,68	7.250	51.655,29	44.405,29 ↗	612,49 ↗

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



2.3.4 Entwicklung Kostenrechnende Einrichtungen und Stadtwald

Kostenstelle Wasserversorgung

Im Haushaltsplan wurde mit einem Überschuss von 4.330,00 € gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Fehlbetrag von 9.079,40 € ab. Um diesen Betrag wurde der Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgelöst, so dass die Kostenstelle ausgeglichen dargestellt wird.

Die Ergebnisverschlechterung ist auf höhere Aufwendungen für Reparaturarbeiten an Wasserleitungen und den damit verbunden höheren internen Leistungsverrechnungen zurückzuführen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beträgt zum Bilanzstichtag 22.533,74 €. Eine Anpassung des Wassergeldes ist von der Entwicklung der nächsten Jahre abhängig.

Kostenstelle Abwasserbeseitigung

Im Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag von 25.230 € gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Fehlbetrag von 46.034,15 € ab. Um diesen Betrag wurde der Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgelöst, so dass die Kostenstelle ausgeglichen dargestellt wird.

Die Ergebnisverschlechterung ist auf die höheren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich beträgt zum Bilanzstichtag 130.731,95 €. Sobald der Sonderposten aufgelöst ist, müssen die Abwassergebühren neu kalkuliert werden.

Kostenstelle Abfallbeseitigung

Im Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag von 12.780 € gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Fehlbetrag von 12.224,26 € ab und entspricht somit dem Planansatz.



Auf Grund der Entwicklung ist eine Neukalkulation der Abfallgebühren notwendig. Diese kann jedoch erst vorgenommen werden, wenn die Auswirkungen der neuen Ausschreibung bekannt sind. Ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich besteht zum Bilanzstichtag nicht.

Kostenstelle Friedhofswesen

Im Haushaltsplan wurde mit einem Fehlbetrag von 57.070 € gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Fehlbetrag von 41.514,10 € ab. Um dem Fehlbetrag entgegenzusteuern, wurden die Friedhofsgebühren neu kalkuliert und eine Gebührenerhöhung bzw. -anpassung zum 01.01.2020 beschlossen. Wegen der Abgrenzung der Gebühren für die Nutzungsrechte auf die jeweilige Nutzungsdauer wirkt sich die Gebührenerhöhung erst nach für nach in den Folgejahren aus.

Kostenstelle Stadtwald

Im Haushaltsplan wurde mit einem Überschuss von 36.100 € gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Fehlbetrag von 233.098,77 € ab. Um diesen Betrag wurde die Forstrücklage reduziert, so dass die Kostenstelle ausgeglichen dargestellt wird.

Die Ergebnisverschlechterung ist auf die Kalamitätsschäden zurückzuführen. Ob in den nächsten Jahren Überschüsse aus dem Stadtwald erwirtschaftet werden können, erscheint zum heutigen Zeitpunkt als sehr fraglich. Zum Bilanzstichtag hat die Forstrücklage von 420.980,28 € nur noch einen Stand von 187.881,51 €. Wenn das Jahr 2020 ähnlich verläuft wie das Jahr 2019, dann ist die Forstrücklage zum 31.12.2020 aufgebraucht. Fehlbeträge gehen dann zu Lasten des allgemeinen Haushaltes. Ziel muss jedoch sein, den Wert des Stadtwaldes durch Aufforstungsarbeiten zu erhalten. Nur so können in Zukunft wieder Erträge aus dem Stadtwald erwirtschaftet werden.

2.4 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.4.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.416.587,51	8.028.300	8.209.954,30	181.654,30 ↗	2,26 ↗
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.324.551,44	7.275.310	7.335.906,11	60.596,11 →	0,83 →
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.036,07	752.990	874.048,19	121.058,19 ↗	16,08 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	553.000,43	567.300	607.099,66	39.799,66 ↗	7,02 ↗



	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	788.275,11	1.402.900	1.673.433,39	270.533,39 ↗	19,28 ↗
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-235.274,68	-835.600	-1.066.333,73	-230.733,73 ↘	-27,61 ↘
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	856.761,39	-82.610	-192.285,54	-109.675,54 ↘	-132,76 ↘
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	450.831,84	835.600	821.019,00	-14.581,00 ↘	-1,74 ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	592.354,42	623.700	656.828,40	33.128,40 ↗	5,31 ↗
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-141.522,58	211.900	164.190,60	-47.709,40 ↘	-22,52 ↘
37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-13.759,01	--	1.639,45	1.639,45 ↗	-- ↗
39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	701.479,80	129.290	-26.455,49	-155.745,49 ↘	-120,46 ↘

Zum Ende des Berichtsjahres war die Stadt erneut Kassenkredit frei. Der Zahlungsmittelbestand wird mit 531.673,79 € ausgewiesen. Wie bereits mehrfach erläutert, wird auf Grund der Corona Krise in 2020 mit erheblichen Einnahmerückgängen gerechnet. Es wird davon ausgegangen, dass zum Ende des Jahres 2020 wieder ein Kassenkredit zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden muss.

Von der Kreditermächtigung 2019 i. H. v. 835.600 € wurden lediglich 500.000 € aufgenommen. In diesem Betrag ist der für die Sanierung des Pflegezentrums entgegengenommene Betrag (321.019 €) nicht enthalten. Die Mittel wurden lediglich weitergeleitet und können nicht auf die Kreditermächtigung angerechnet werden.

In das Jahr 2020 wurde demnach eine Kreditermächtigung i. H. v. 335.600 € übertragen. Nach Abzug der übertragenen Haushaltsreste (277.400 €) sowie dem noch zu finanzierenden Anteil des Komplementärdarlehens für Maßnahmen der Hessenkasse (69.525 €) ist dieser Betrag bereits geringfügig überschritten.

2.4.2 Investitionstätigkeit

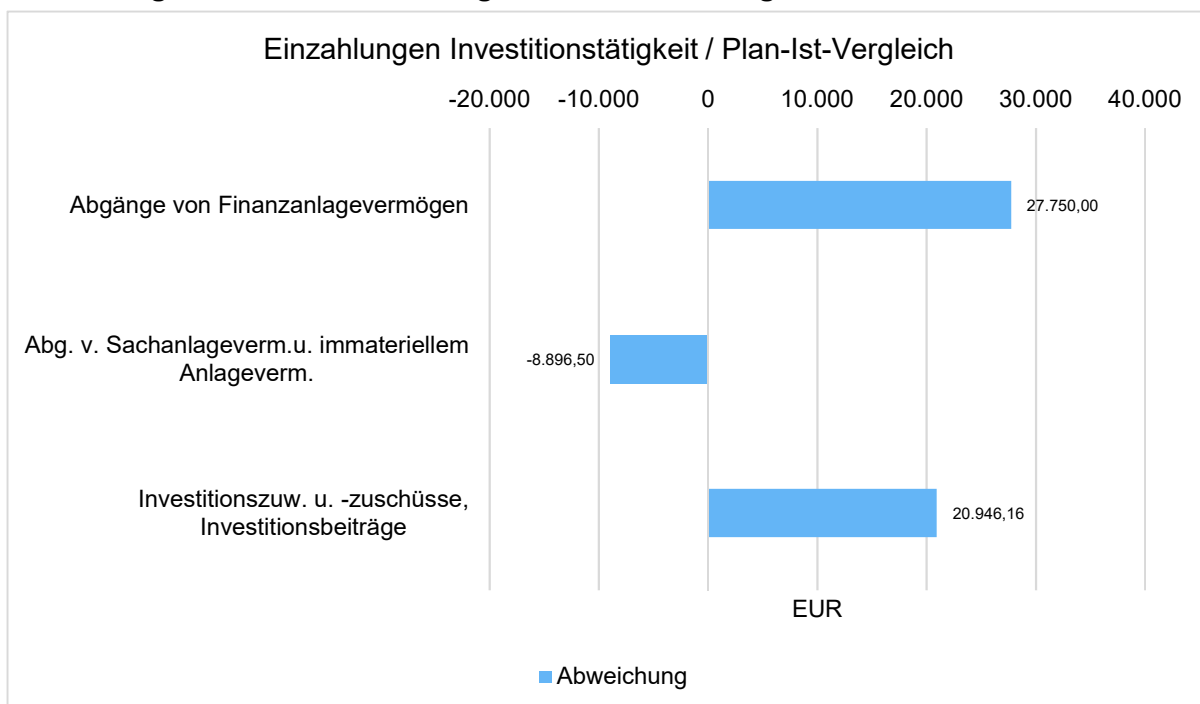
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.



Investitionstätigkeit

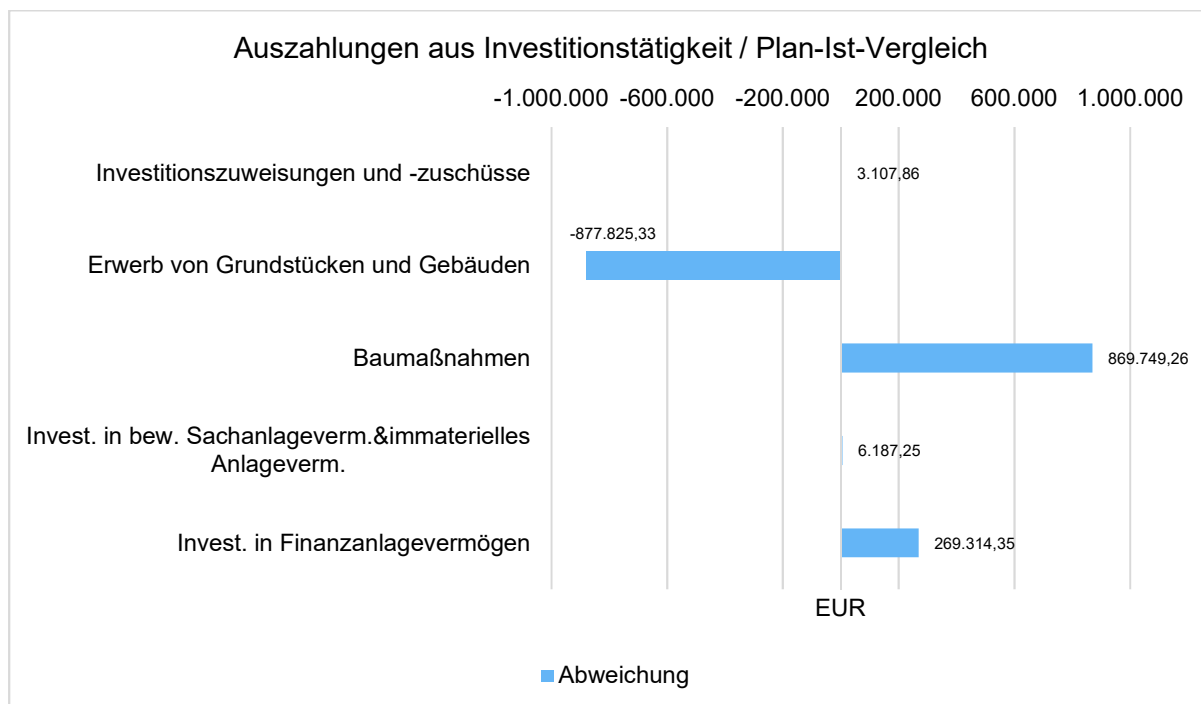
	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	499.990,43	469.000	489.946,16	20.946,16 ↗	4,47 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	24.060,00	50.000	41.103,50	-8.896,50 ↘	-17,79 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	28.950,00	48.300	76.050,00	27.750,00 ↗	57,45 ↗
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	553.000,43	567.300	607.099,66	39.799,66 ↗	7,02 ↗
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	28.141,40	31.000	34.107,86	3.107,86 ↗	10,03 ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.185,73	1.094.000	216.174,67	-877.825,33 ↘	-80,24 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	413.336,80	--	869.749,26	869.749,26 ↗	-- ↗
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	289.043,02	272.600	278.787,25	6.187,25 ↗	2,27 ↗
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	4.568,16	5.300	274.614,35	269.314,35 ↗	5.081,40 ↗
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	788.275,11	1.402.900	1.673.433,39	270.533,39 ↗	19,28 ↗
Saldo aus Investitionstätigkeit	-235.274,68	-835.600	-1.066.333,73	-230.733,73 ↘	-27,61 ↘

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich





Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	44.079.700	44.673.141	593.441 ↗
1.1 - Immaterielles Vermögen	555.648	548.890	-6.758 ↘
1.2 - Sachanlagevermögen	42.009.294	42.336.860	327.565 →
1.3 - Finanzanlagevermögen	1.514.758	1.787.391	272.633 ↗
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	1.536.206	1.460.769	-75.436 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0 →
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	978.076	929.095	-48.981 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	558.129	531.674	-26.455 ↘
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	217.879	201.901	-15.979 ↘



Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →
Aktiva	45.833.785	46.335.810	502.025 ↗
1 - Eigenkapital	21.173.498	21.452.848	279.349 ↗
1.1 - Nettoposition	18.236.411	18.236.411	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.937.087	3.216.436	279.349 ↗
1.3 - Ergebnisverwendung	0	0	0 →
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0	0 →
2 - Sonderposten	10.885.154	10.730.892	-154.262 ↘
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	10.676.775	10.577.627	-99.149 →
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	208.379	153.266	-55.114 ↘
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0 →
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →
3 - Rückstellungen	2.034.035	1.983.661	-50.374 ↘
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.563.686	1.637.247	73.561 ↗
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	329.902	187.420	-142.482 ↘
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0	0	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	140.447	158.994	18.547 ↗
4 - Verbindlichkeiten	11.524.383	11.939.697	415.314 ↗
4.1 - Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.236.098	11.402.845	166.747 ↗
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	38.374	44.887	6.513 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	223.769	466.963	243.194 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	312	312	0 →



Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	11.035	5.517	-5.517 ↘
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	14.796	19.173	4.377 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	216.714	228.712	11.998 ↗
Passiva	45.833.785	46.335.810	502.025 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

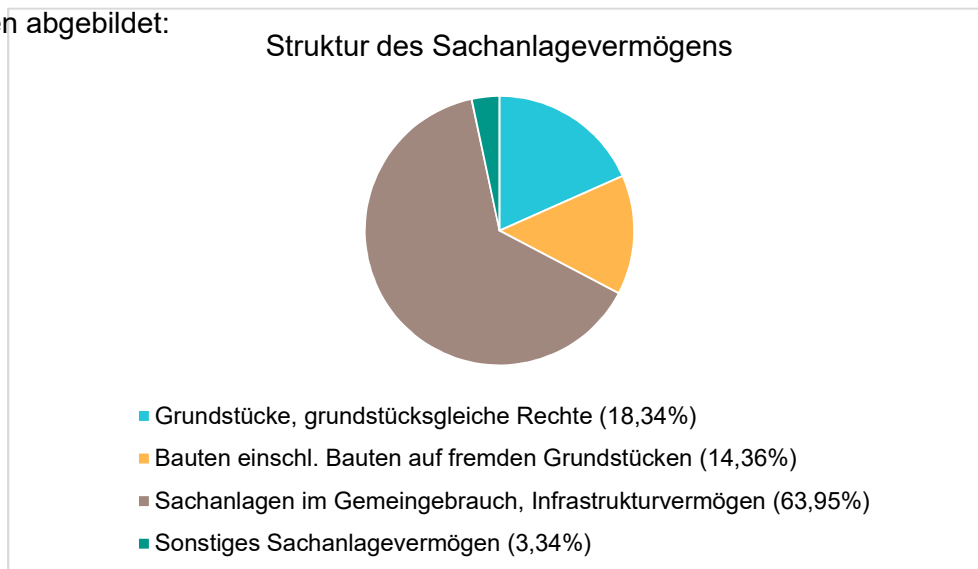
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	42.009	42.337	328 →
1.2.1 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	7.633	7.767	133 ↗
1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.546	6.080	534 ↗
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	27.425	27.074	-350 ↘
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	123	172	49 ↗
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	951	1.018	67 ↗
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	331	225	-106 ↘

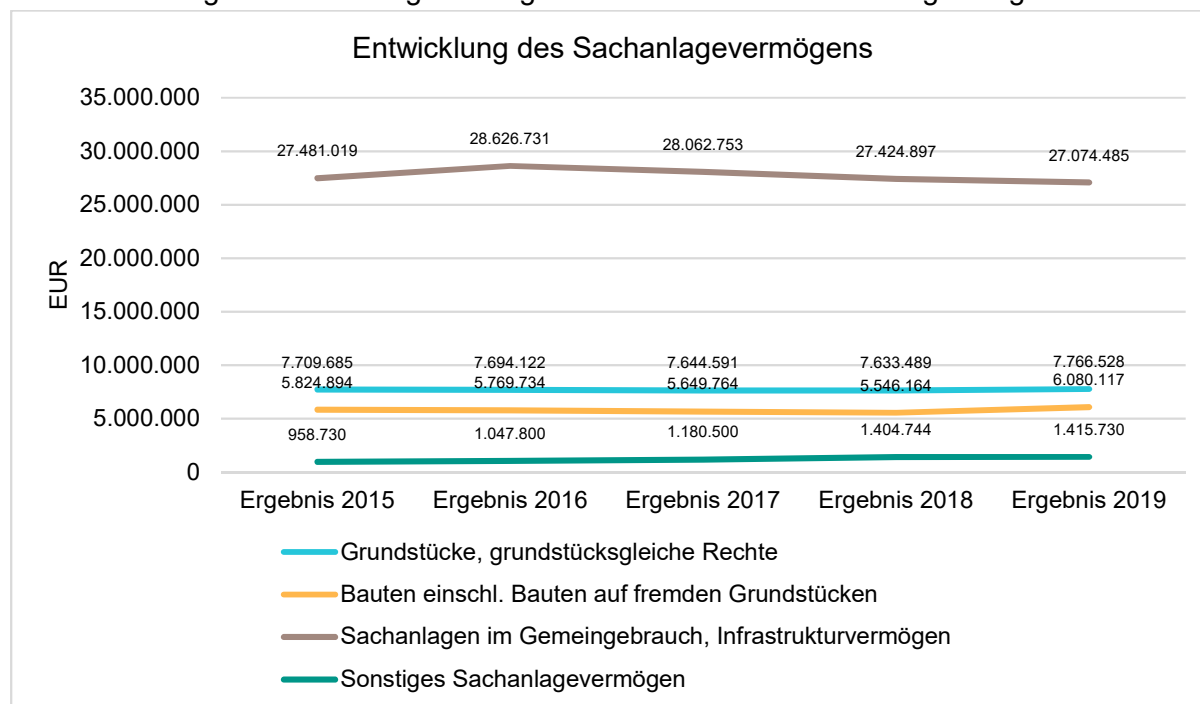
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:





Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

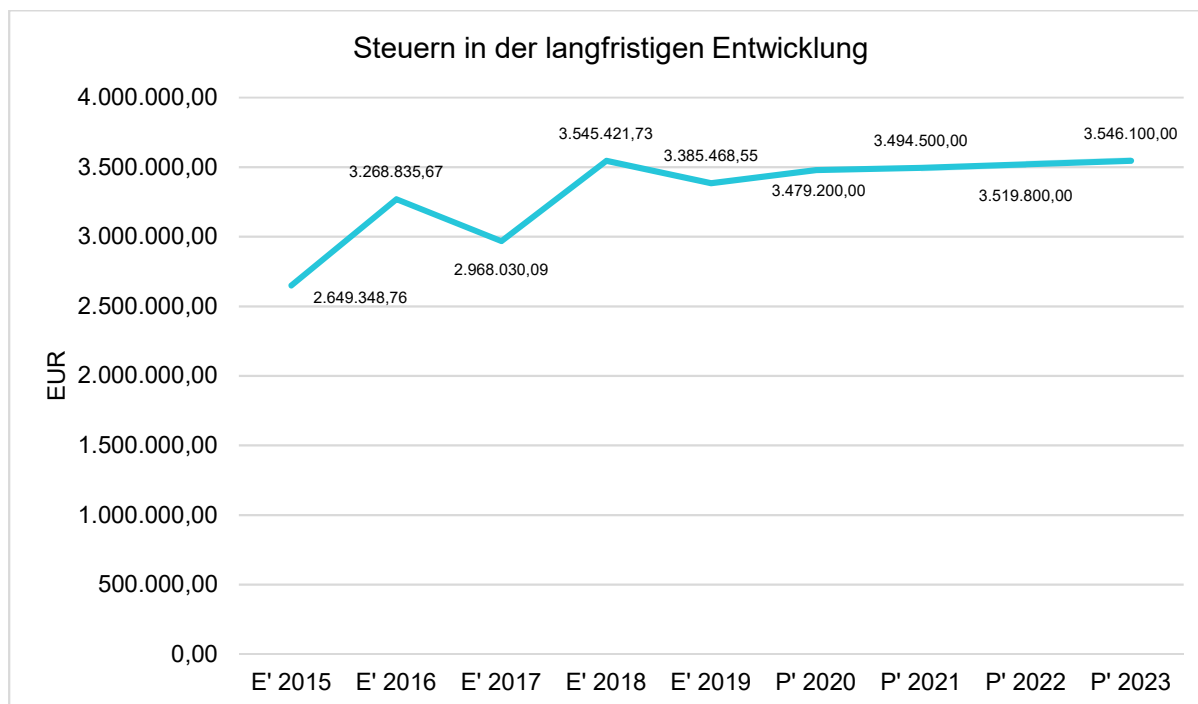
4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Grundsteuer A	108.344	106.980	131.000	132.000	133.000
Grundsteuer B	368.436	356.697	435.000	440.000	445.000
Gewerbsteuer	1.052.044	770.206	755.000	760.000	770.000
Anteil Einkommenssteuer	1.855.717	1.978.821	1.998.000	2.000.000	2.005.000
Anteil Umsatzsteuer	128.997	141.847	129.000	131.000	135.000
Vergnügungssteuer	1.294	1.278	1.200	1.200	1.200
Hundesteuer	30.590	29.639	30.000	30.300	30.600
Summe	3.545.422	3.385.469	3.479.200	3.494.500	3.519.800

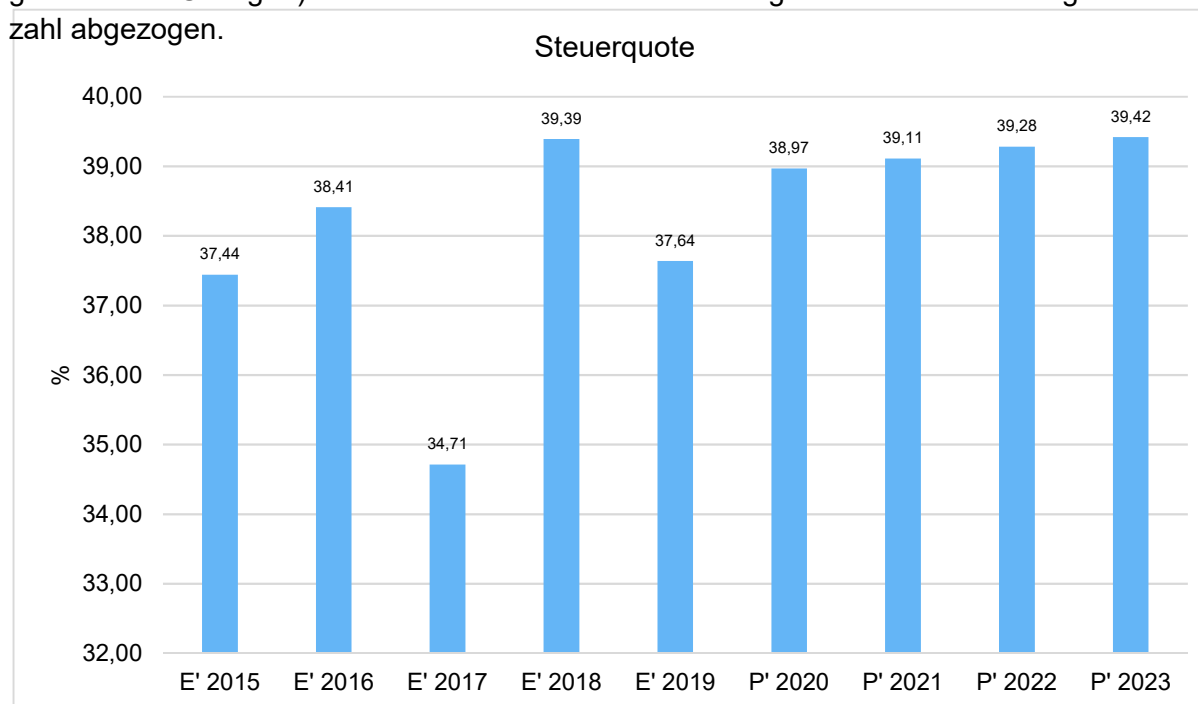


Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.





4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

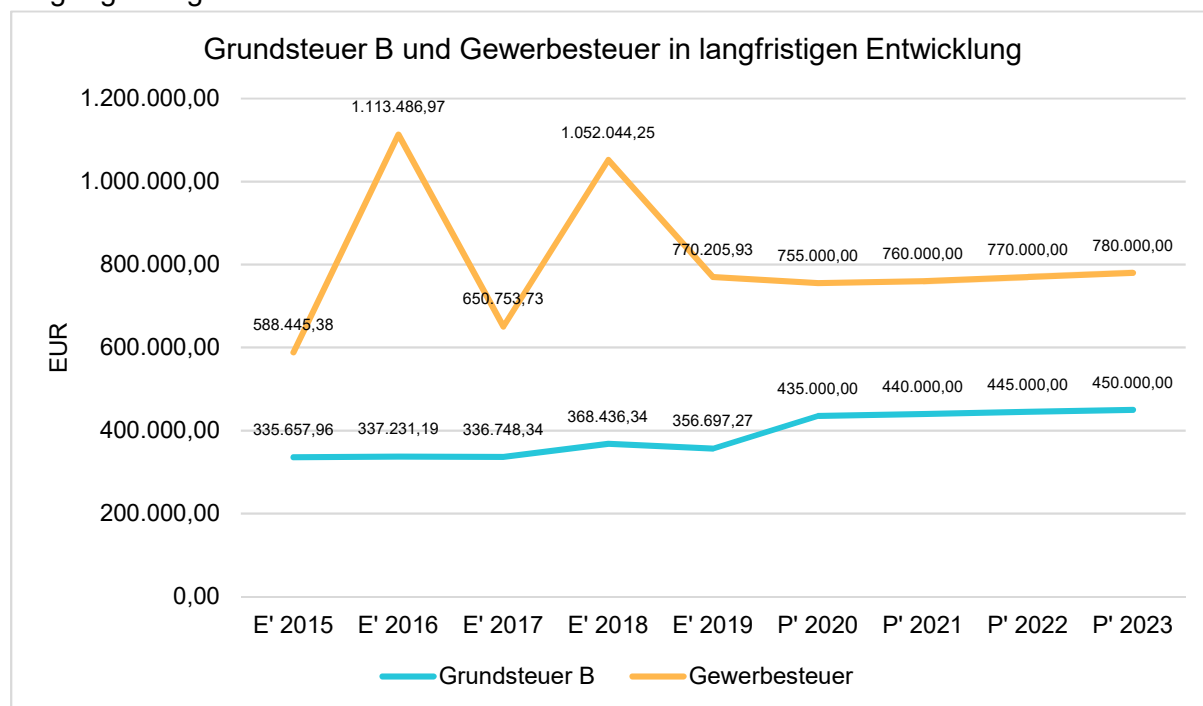
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Hebesatz Grundsteuer A	360	360	360	360	360	440
Hebesatz Grundsteuer B	360	360	360	360	360	440
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380	380	410

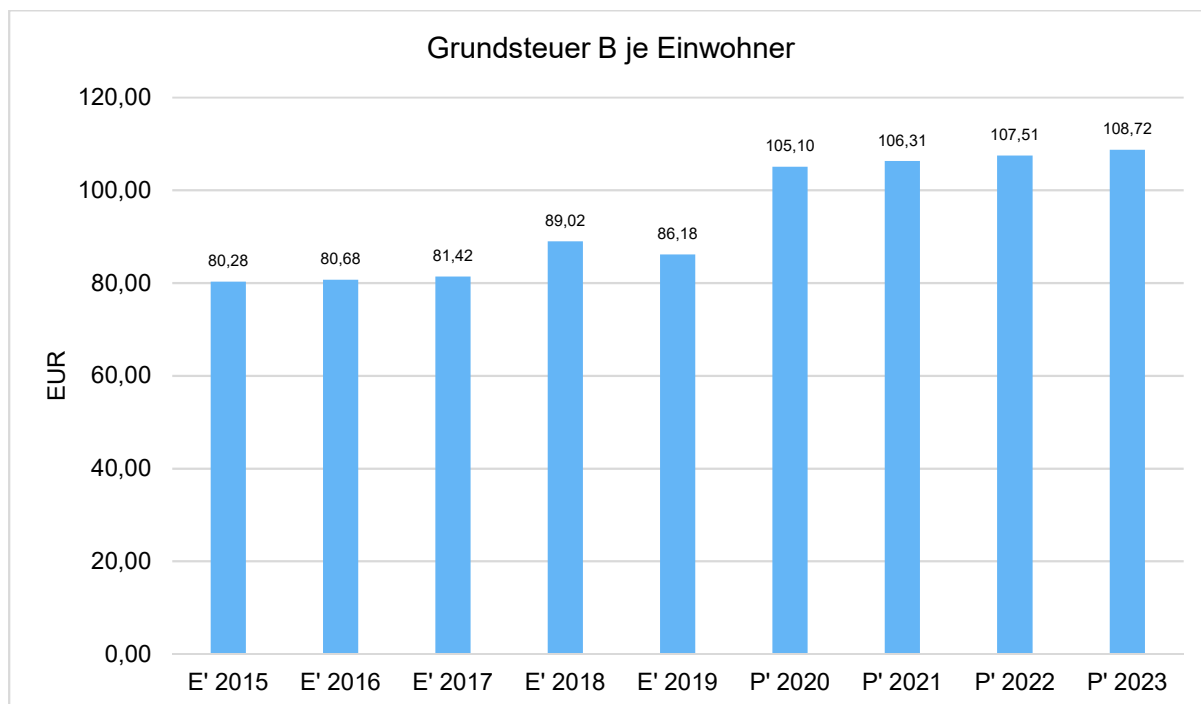
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



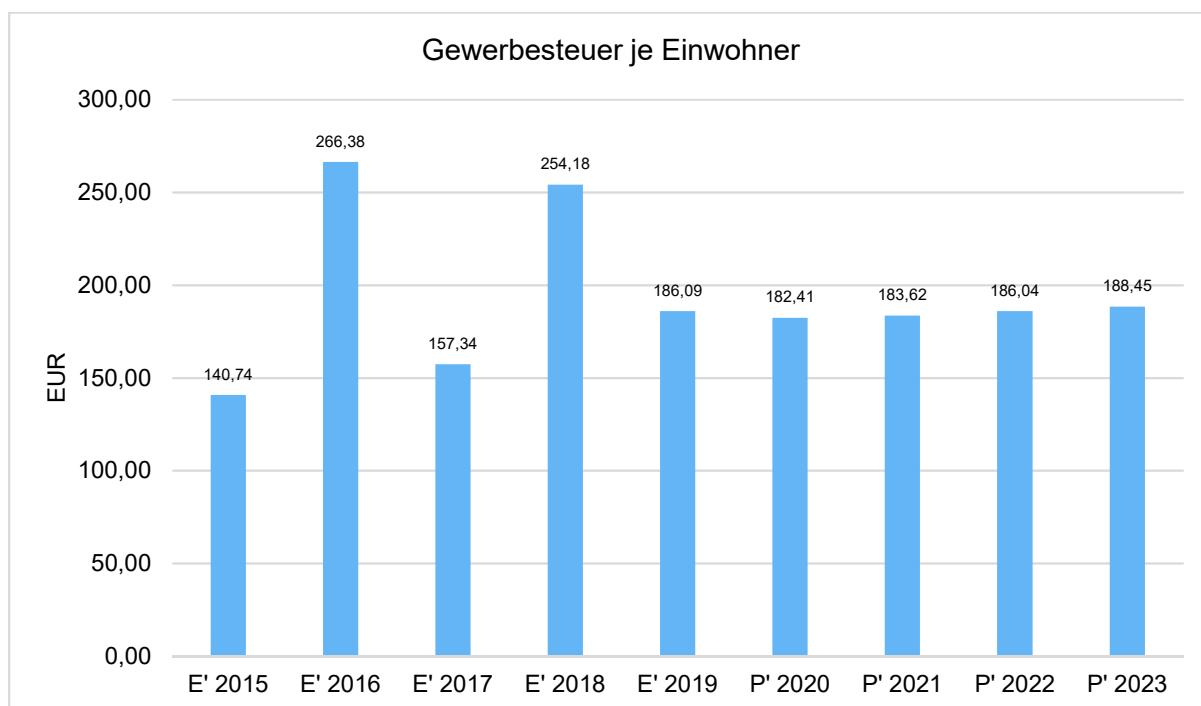
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

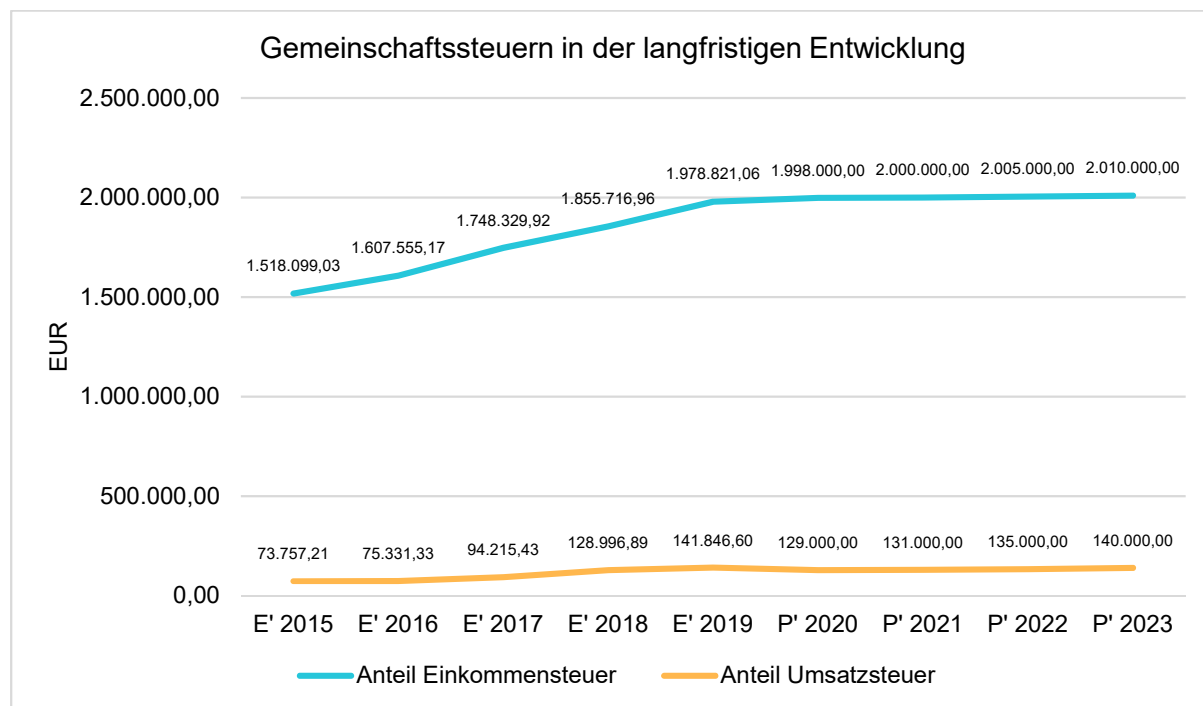
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Anteil Einkommensteuer	1.855.717	1.978.821	1.998.000	2.000.000	2.005.000
Anteil Umsatzsteuer	128.997	141.847	129.000	131.000	135.000

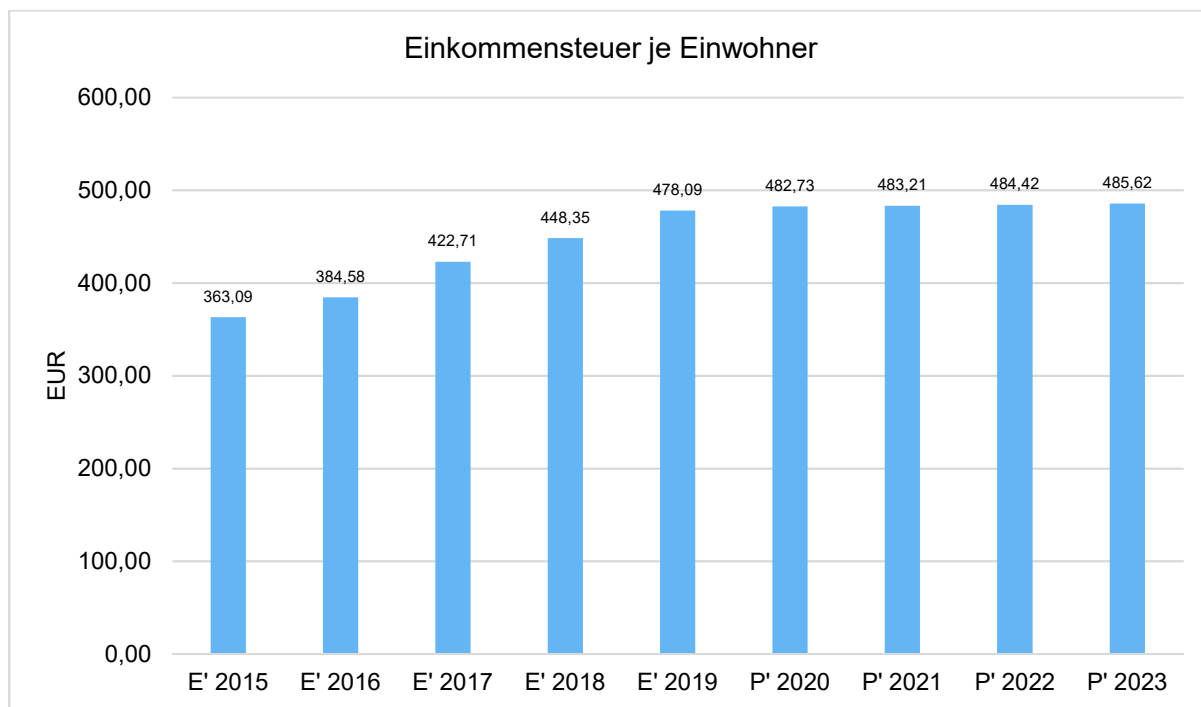
Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

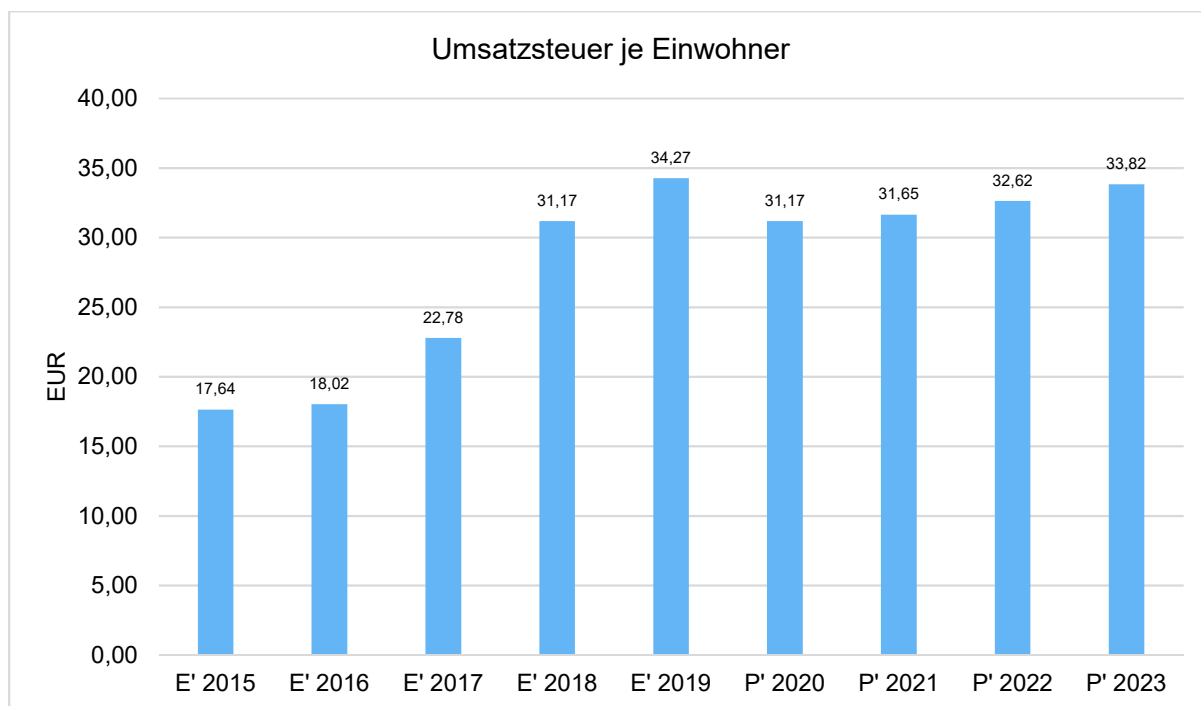




Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





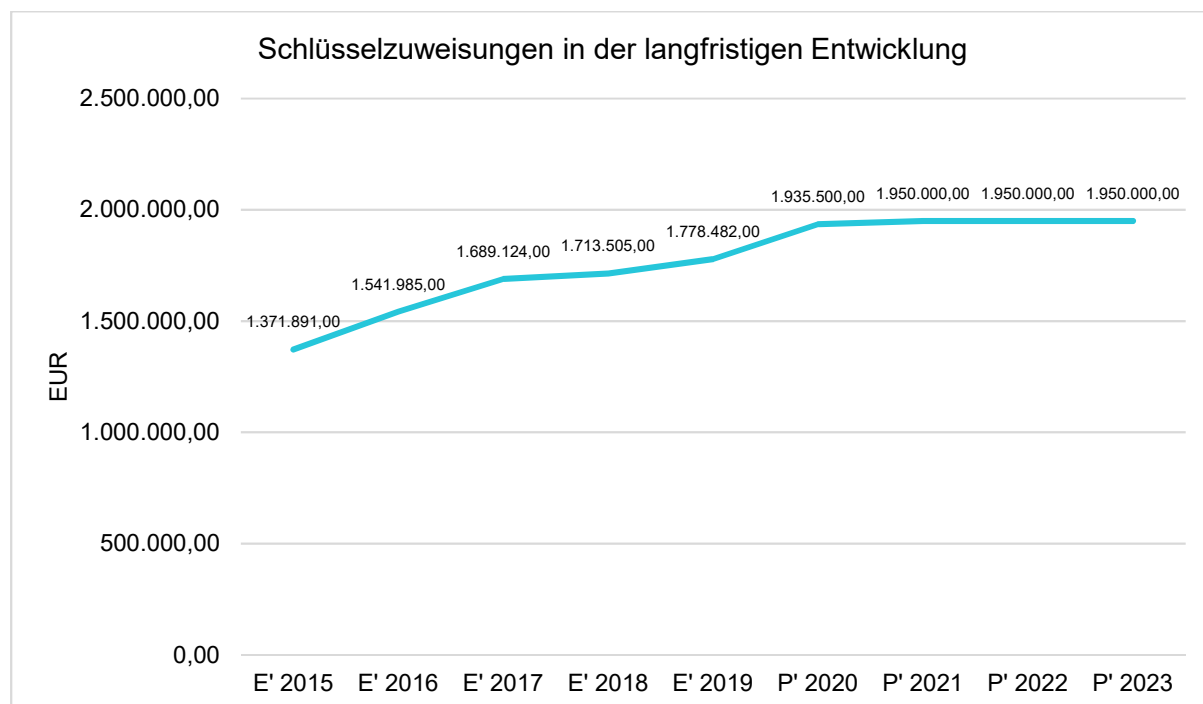
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	2.794.173	2.688.322	2.952.600	2.909.410	2.896.380
davon Schlüsselzuweisungen	1.713.505	1.778.482	1.935.500	1.950.000	1.950.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	415.101	273.817	406.050	406.900	407.750
davon Schuldendiensthilfen	634	1.881	1.000	1.000	1.000
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	622.223	606.577	592.050	533.360	519.330
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	42.710	27.565	18.000	18.150	18.300

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

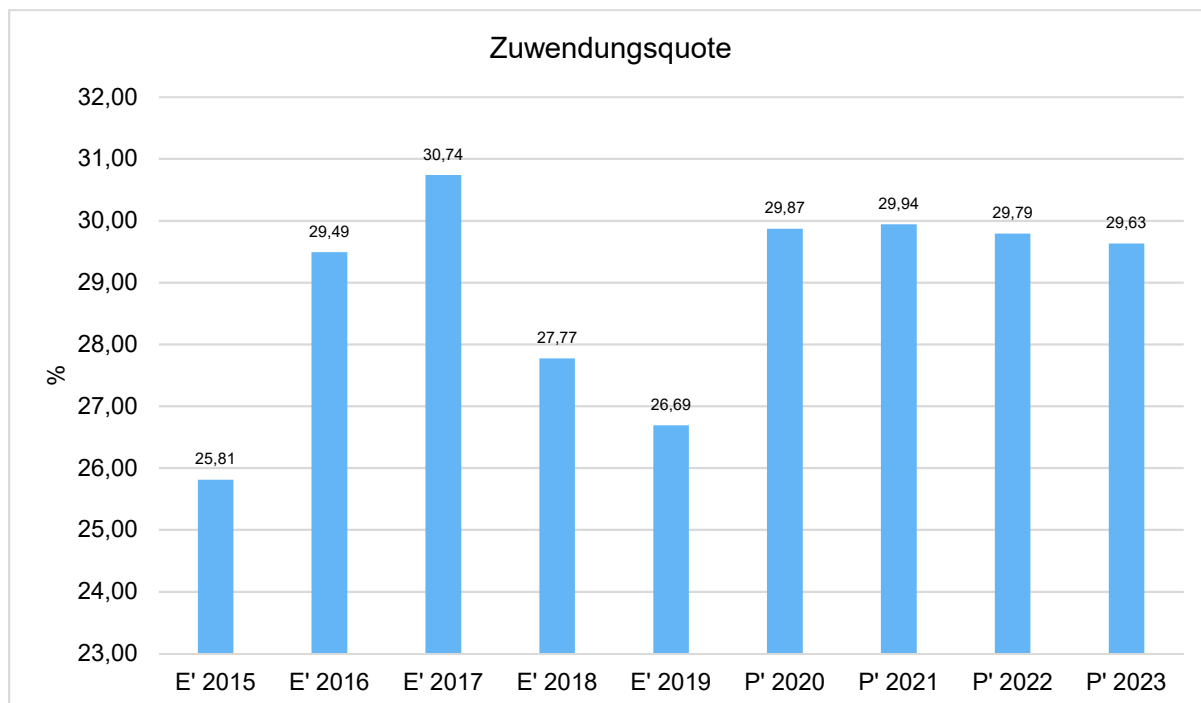


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.



Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

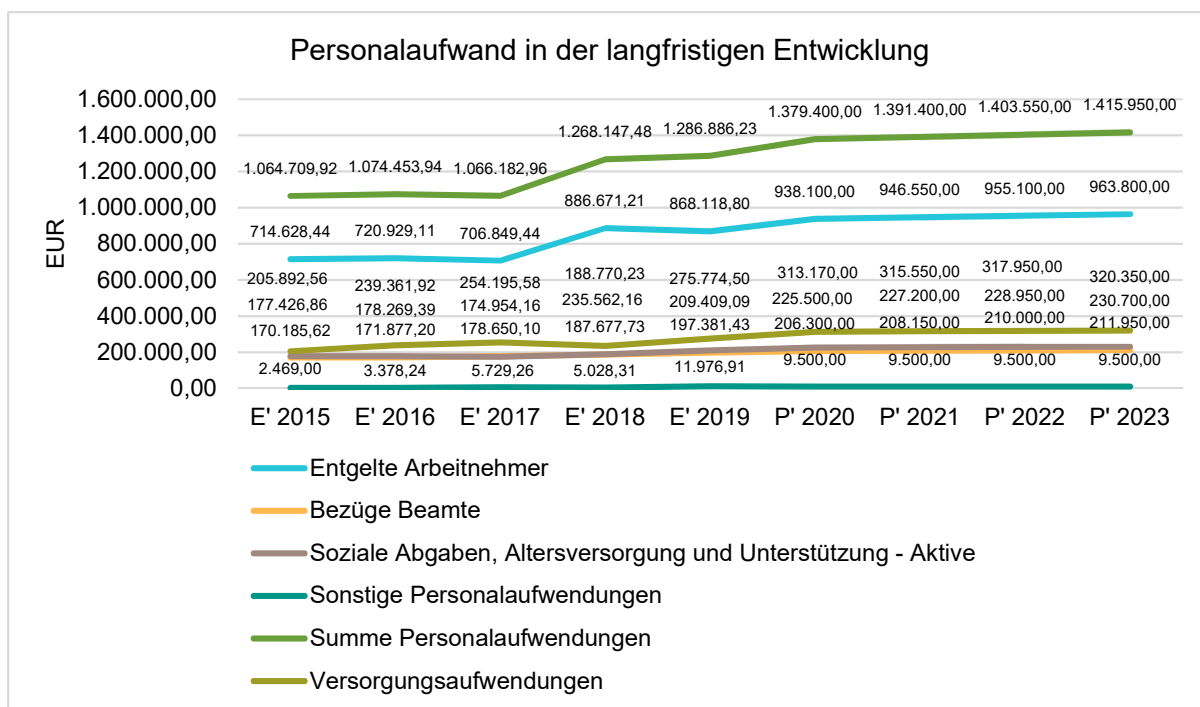


4.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

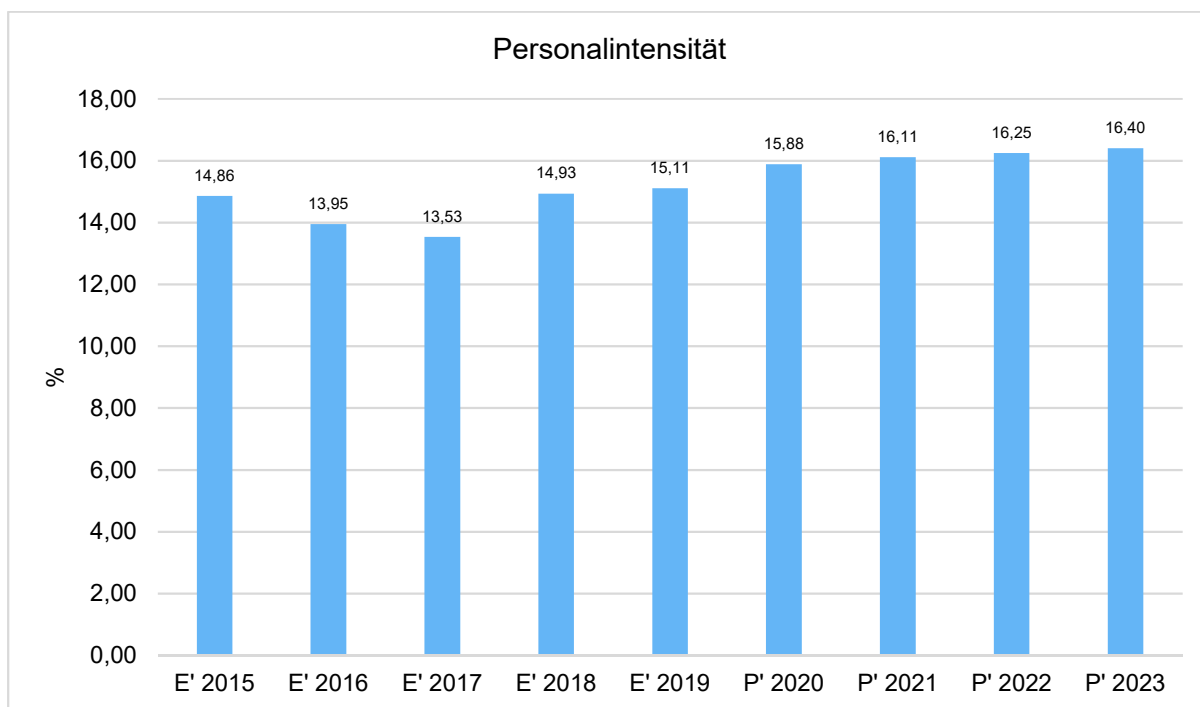
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Entgelte Arbeitnehmer	886.671	868.119	938.100	946.550	955.100
Bezüge Beamte	187.678	197.381	206.300	208.150	210.000
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	188.770	209.409	225.500	227.200	228.950
Sonstige Personalaufwendungen	5.028	11.977	9.500	9.500	9.500
Summe Personalaufwendungen	1.268.147	1.286.886	1.379.400	1.391.400	1.403.550
Versorgungsaufwendungen	235.562	275.775	313.170	315.550	317.950



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.





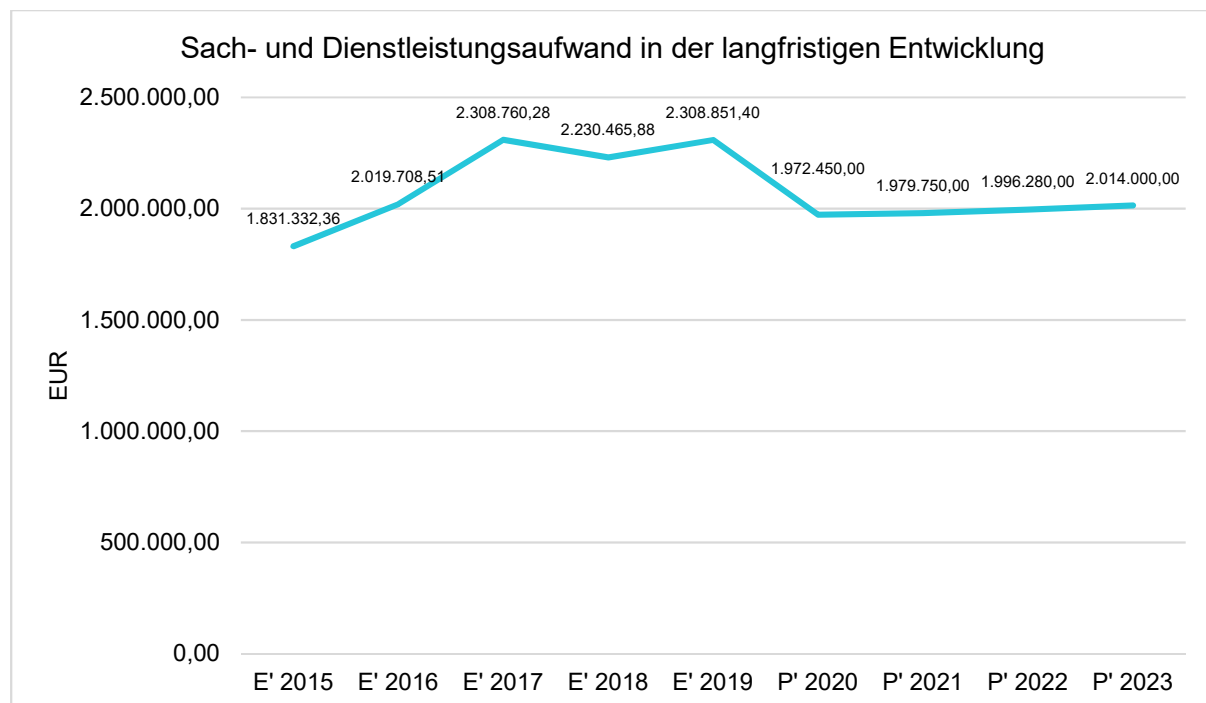
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.230.466	2.308.851	1.972.450	1.979.750	1.996.280
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	559.874	570.156	637.200	634.450	636.700
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.064.285	1.307.682	949.350	957.100	969.080
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	366.746	231.069	187.800	189.100	190.400
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	62.258	78.543	73.550	73.850	74.150
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	177.303	121.402	124.550	125.250	125.950

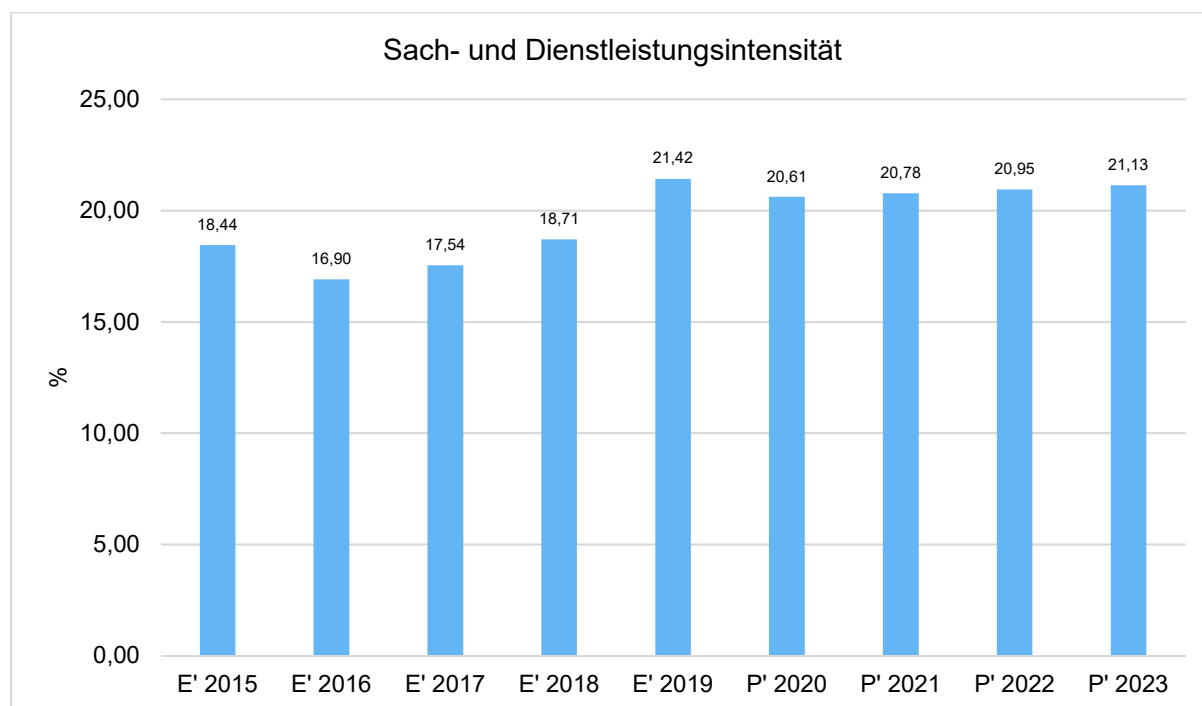
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung





Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



4.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

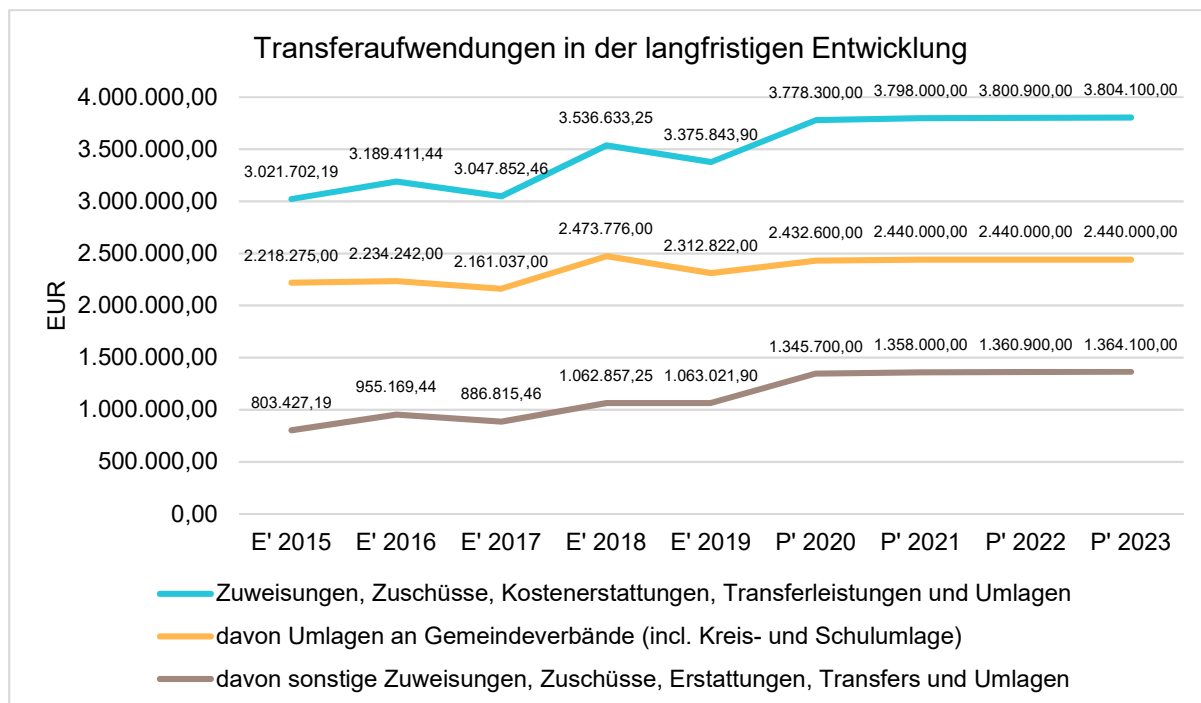
Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	3.536.633	3.375.844	3.778.300	3.798.000	3.800.900
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	2.473.776	2.312.822	2.432.600	2.440.000	2.440.000
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	1.062.857	1.063.022	1.345.700	1.358.000	1.360.900

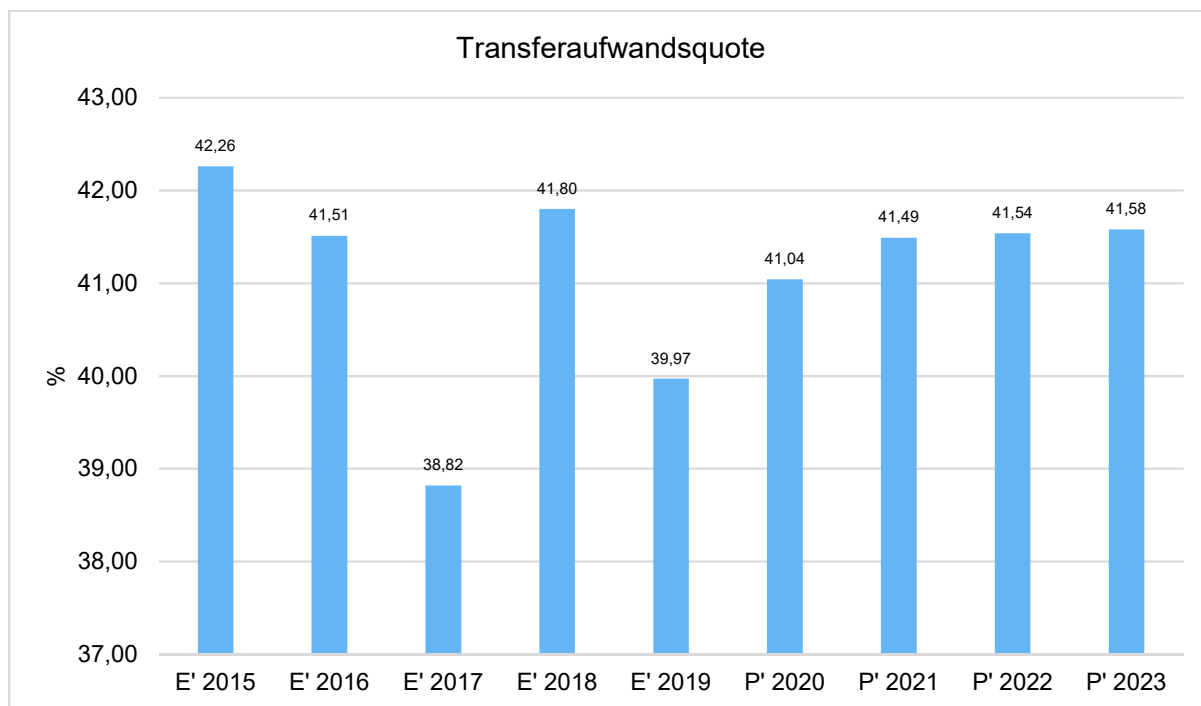


Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.





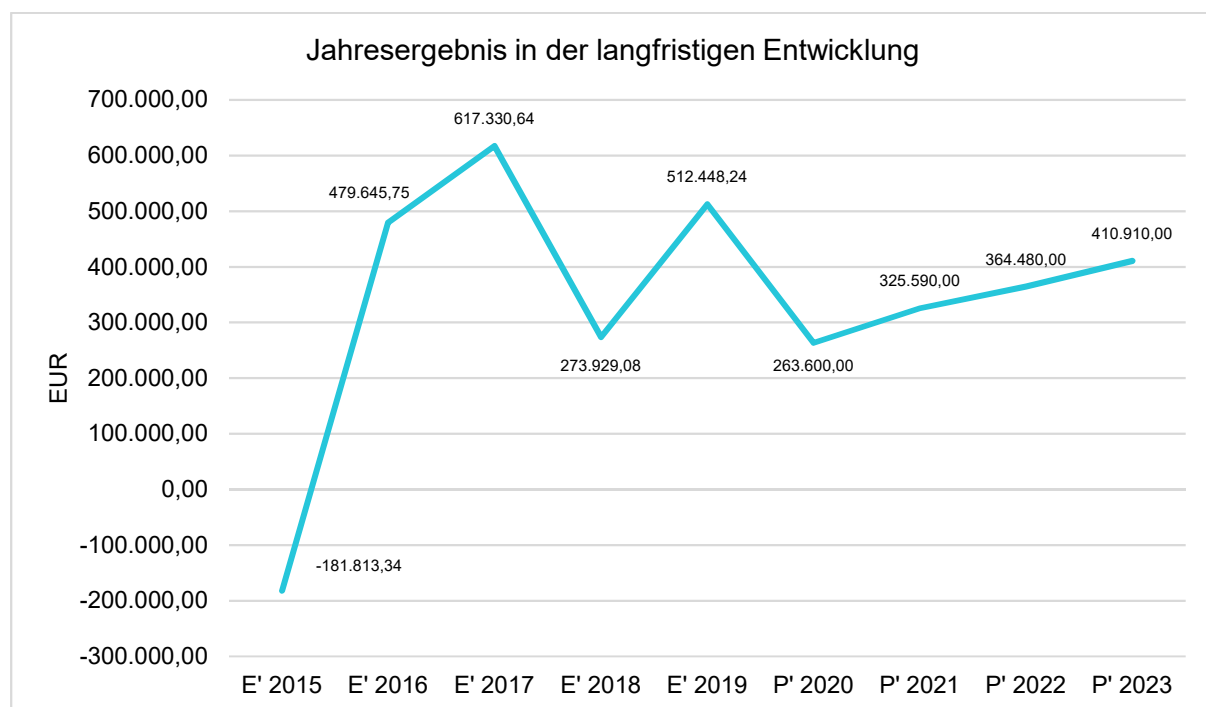
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

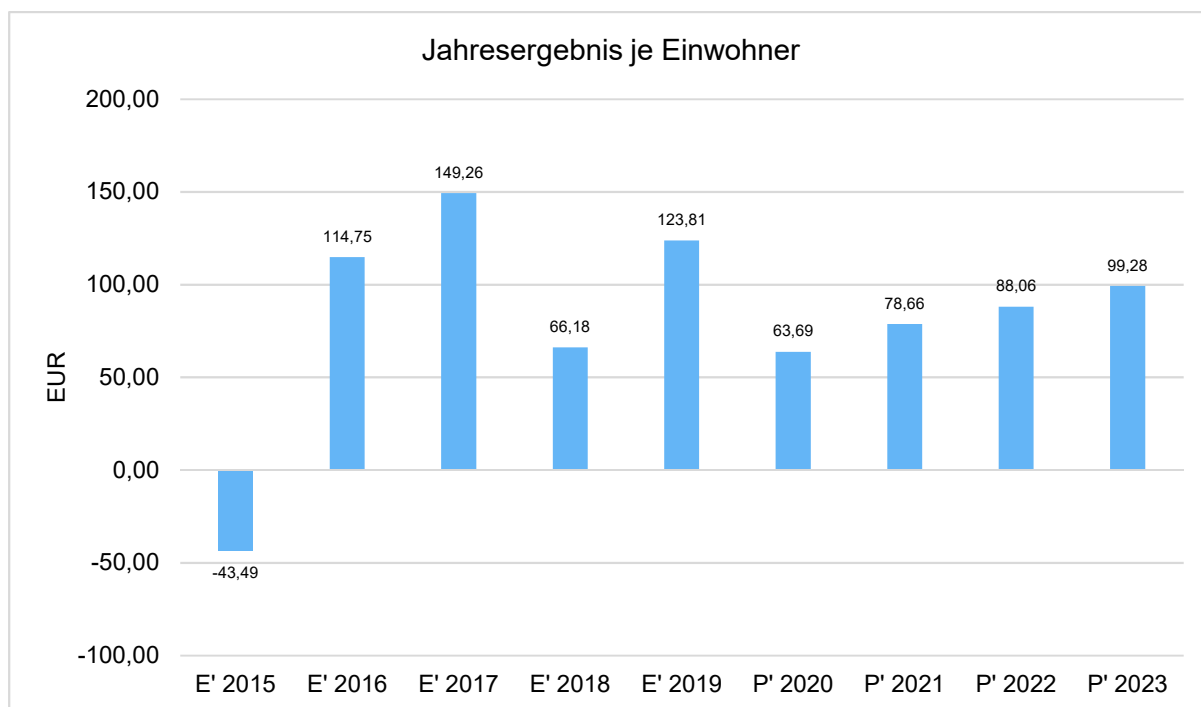
	E' 2018	E' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Verwaltungsergebnis	567.984	646.299	462.680	516.140	544.580
Finanzergebnis	-252.176	-177.055	-189.180	-180.600	-170.100
Ordentliches Ergebnis	315.808	469.244	273.500	335.540	374.480
Außerordentliches Ergebnis	-41.879	43.205	-9.900	-9.950	-10.000
Jahresergebnis	273.929	512.448	263.600	325.590	364.480

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

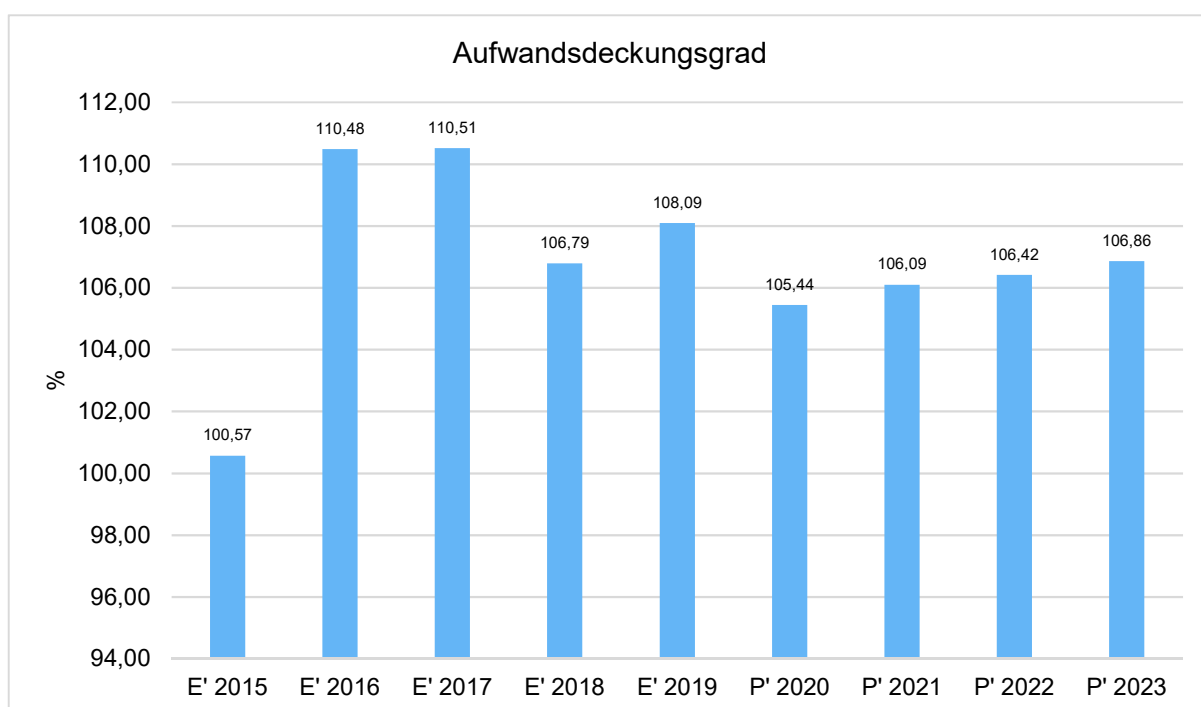
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis, sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

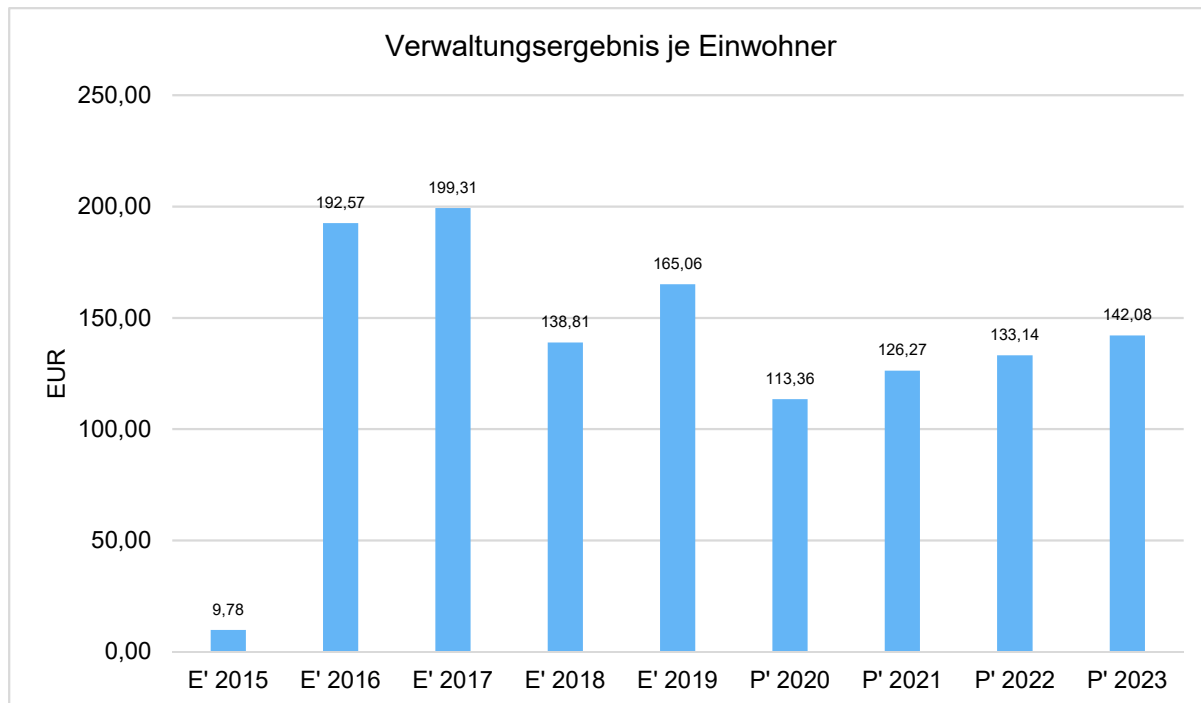
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



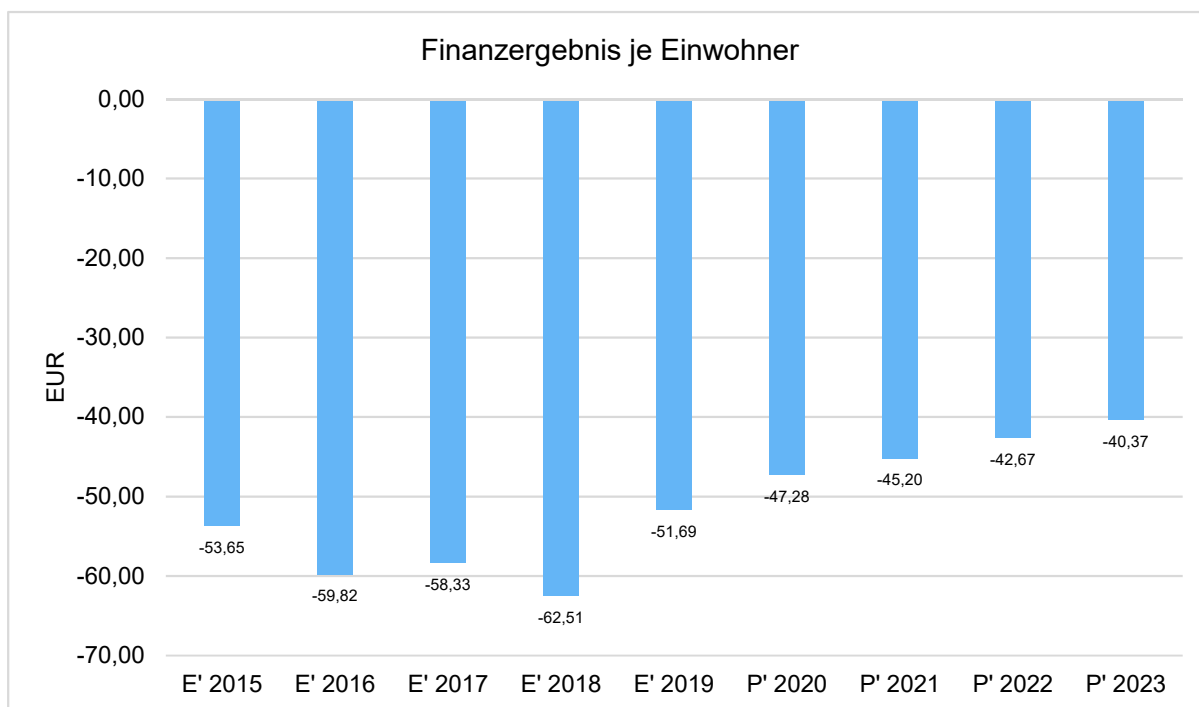


Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

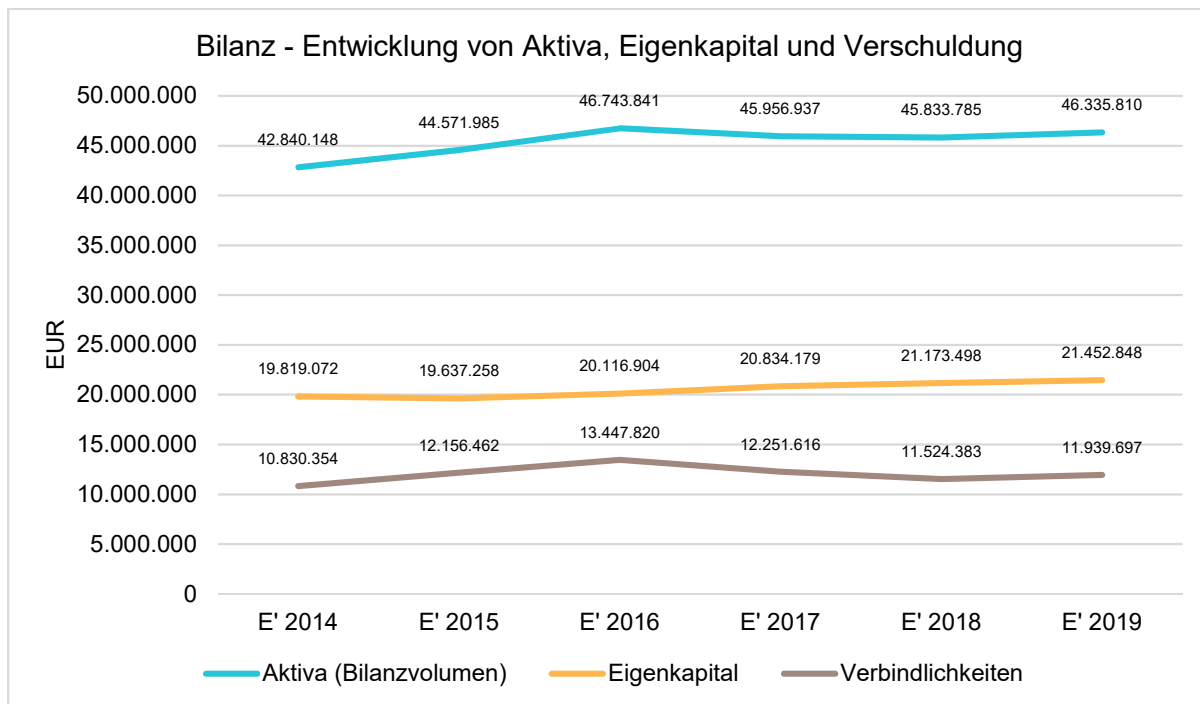
Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.





4.2 Kennzahlen zur Bilanz

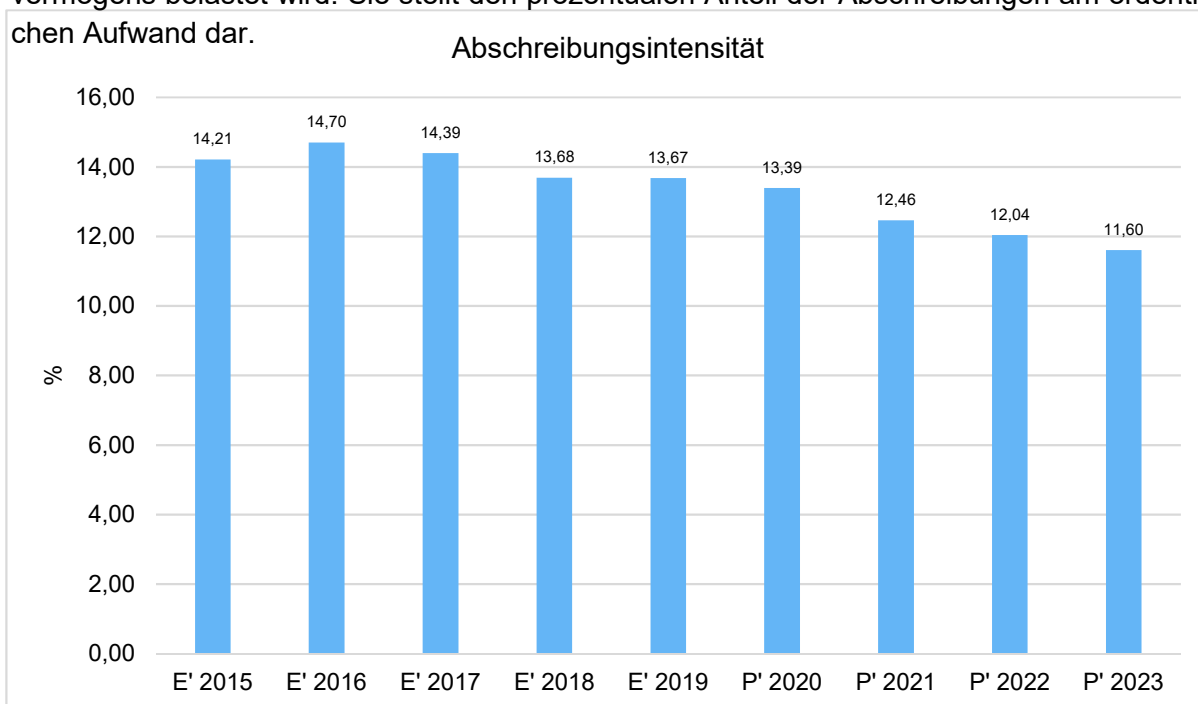
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Abschreibungsintensität

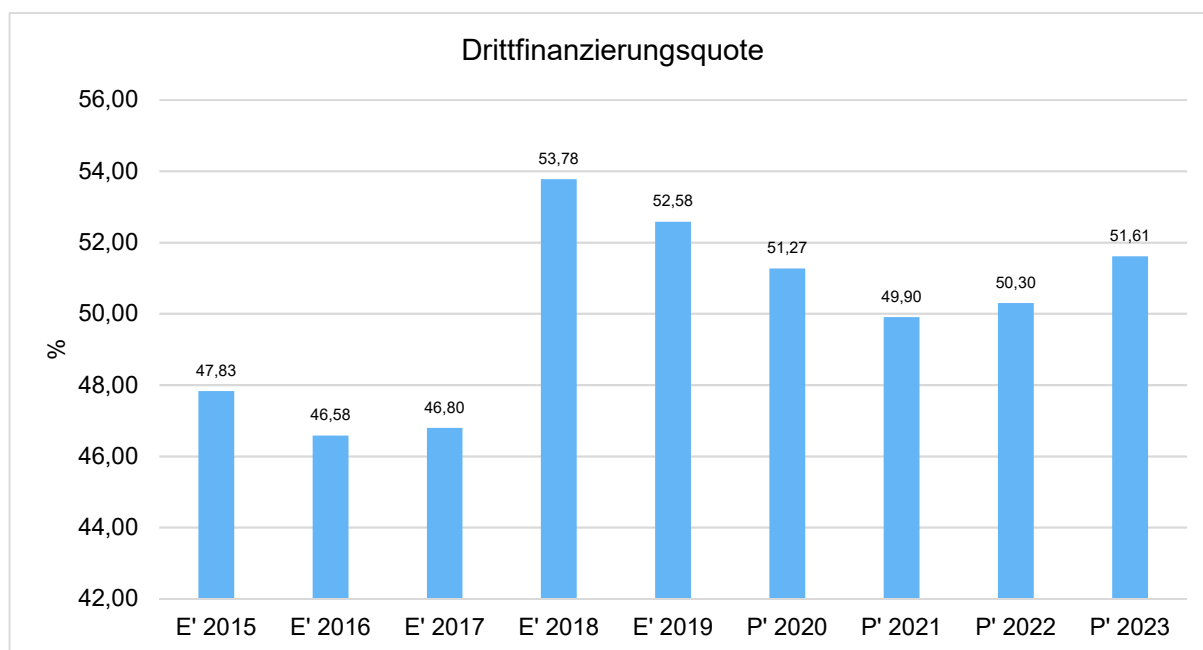
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.





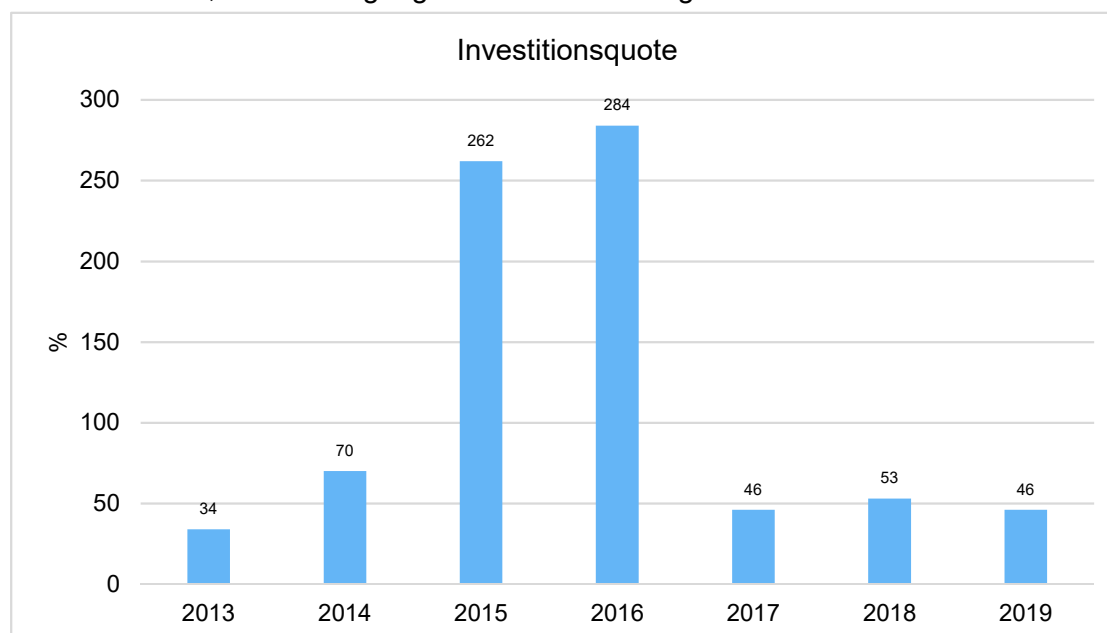
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



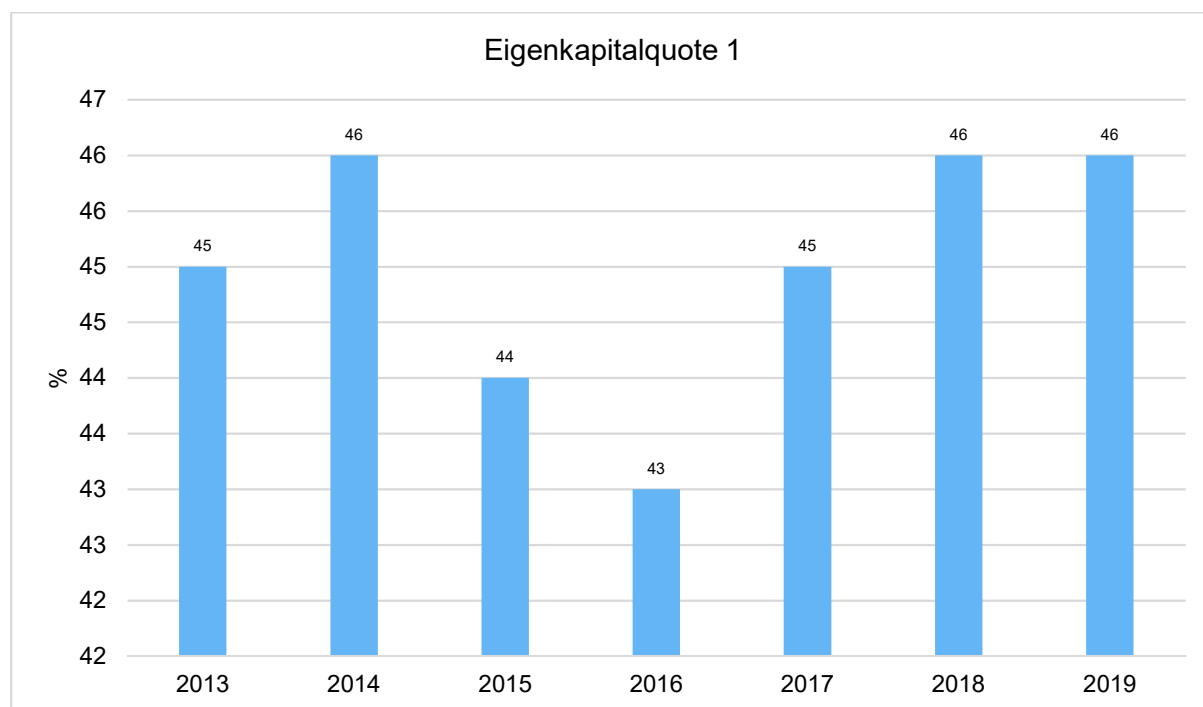


4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

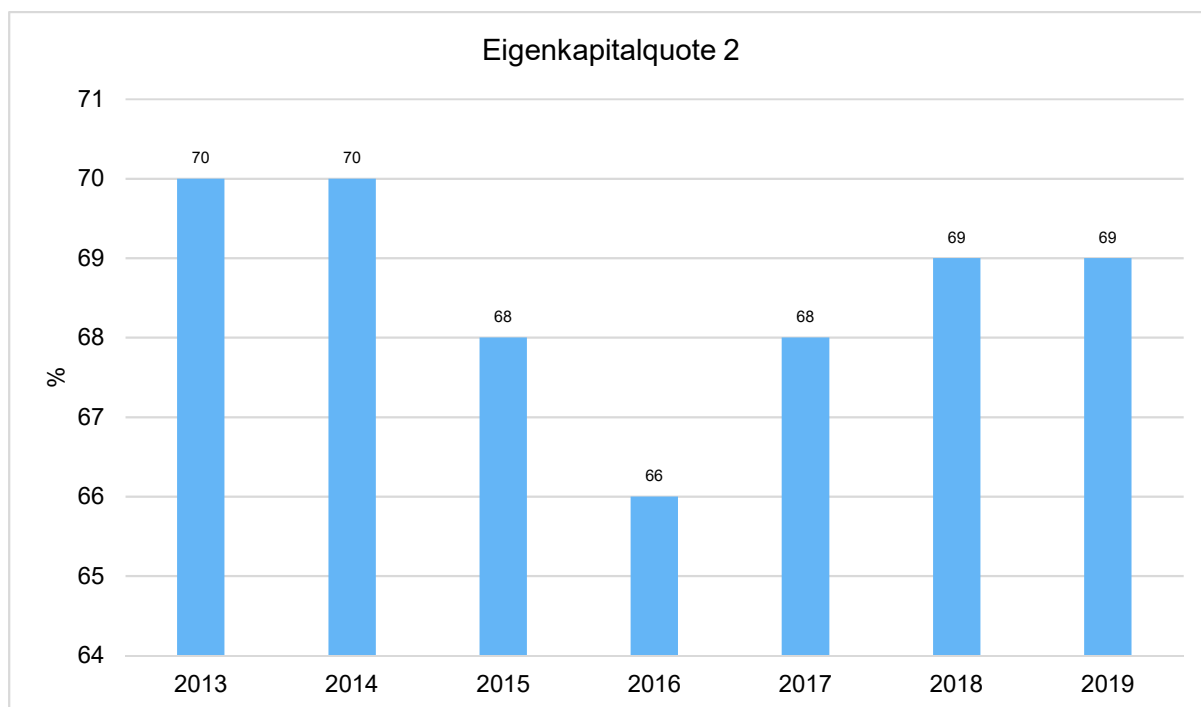
Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



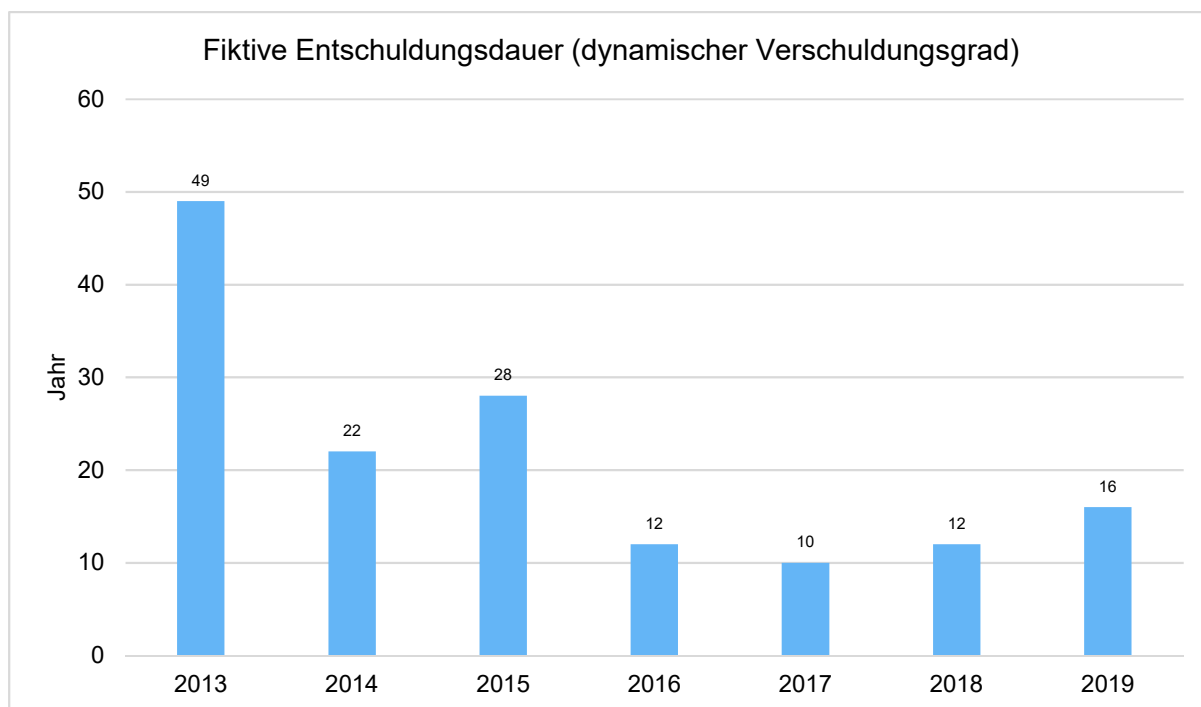
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

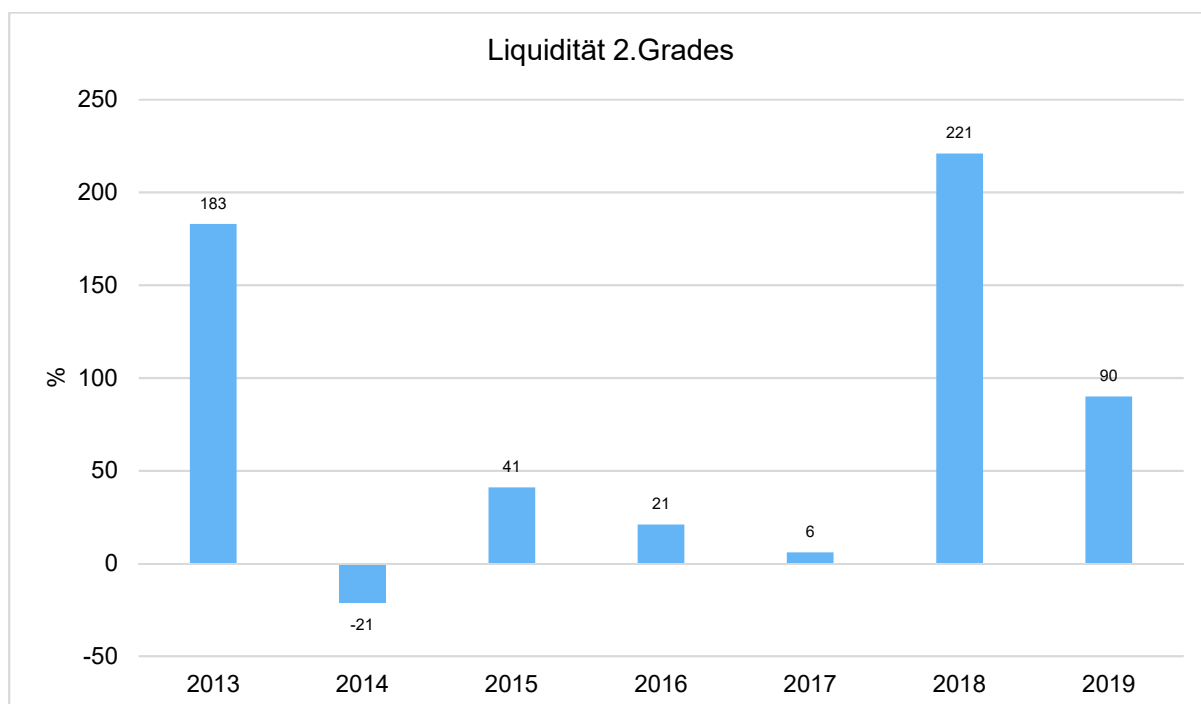
Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades

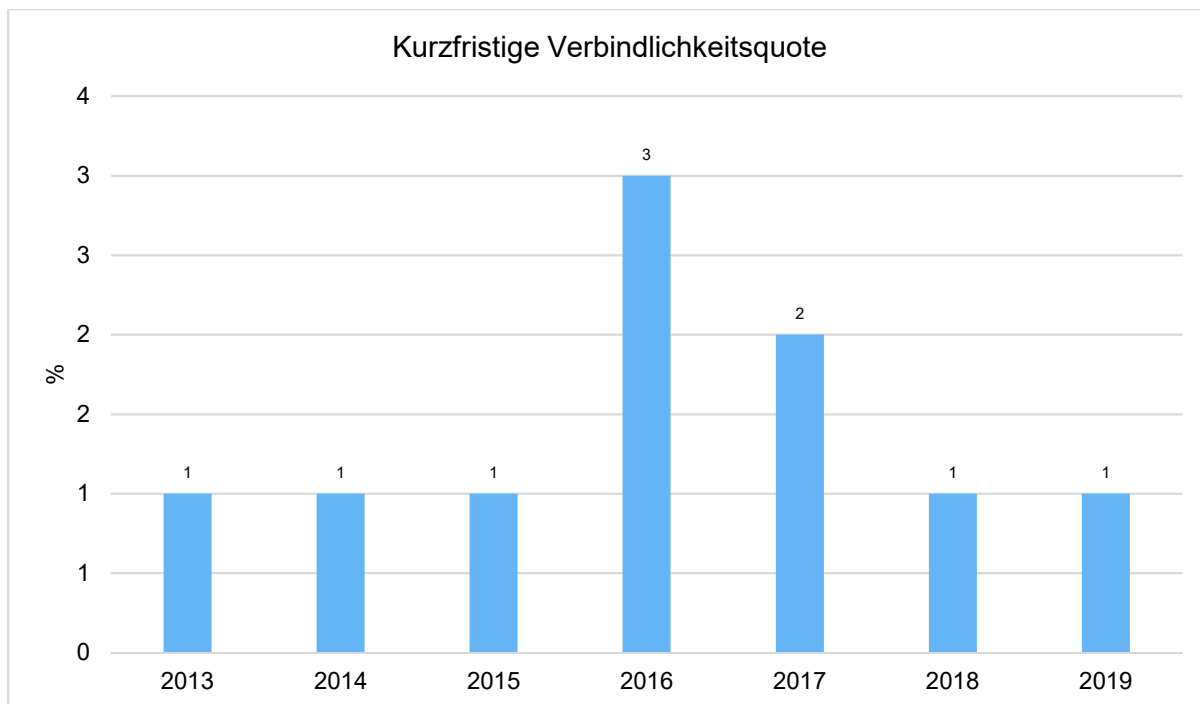
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





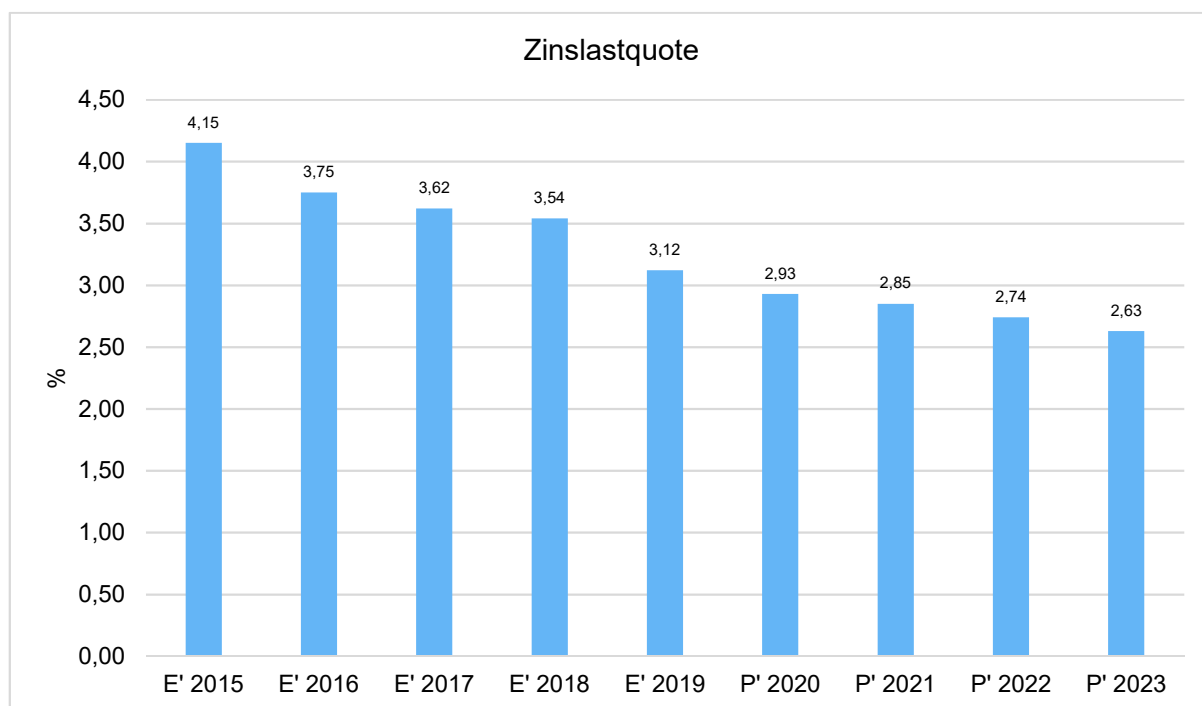
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.





5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

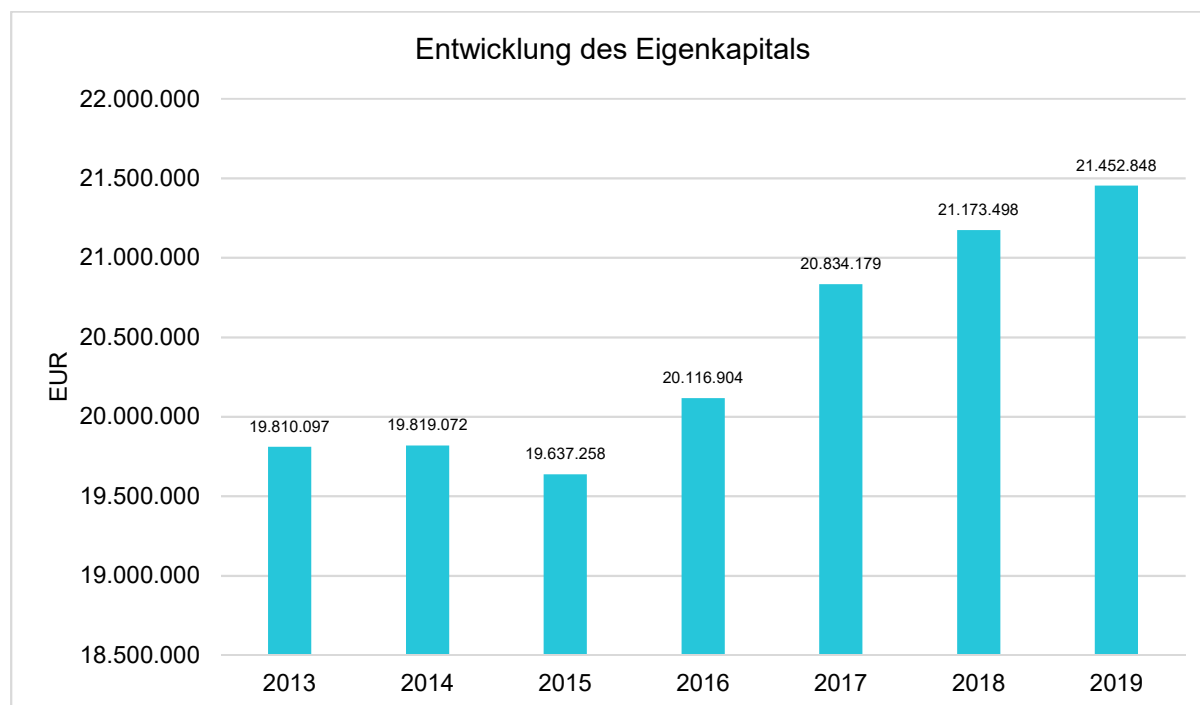
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

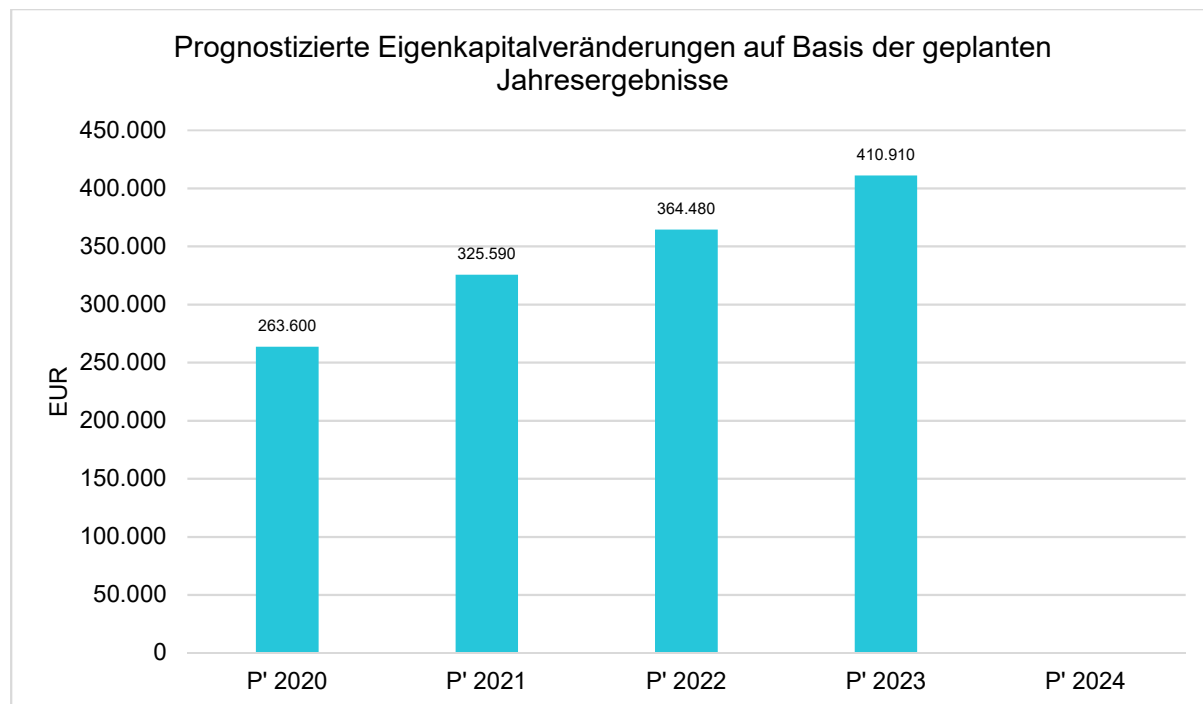
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.





Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

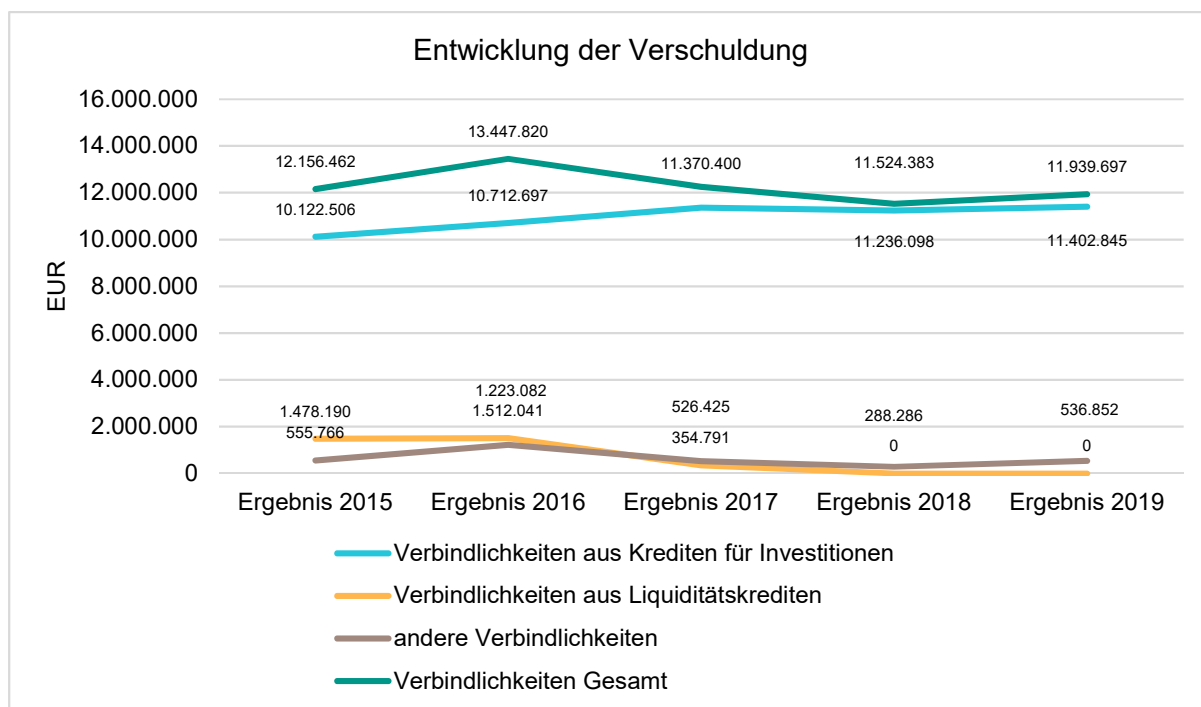


5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

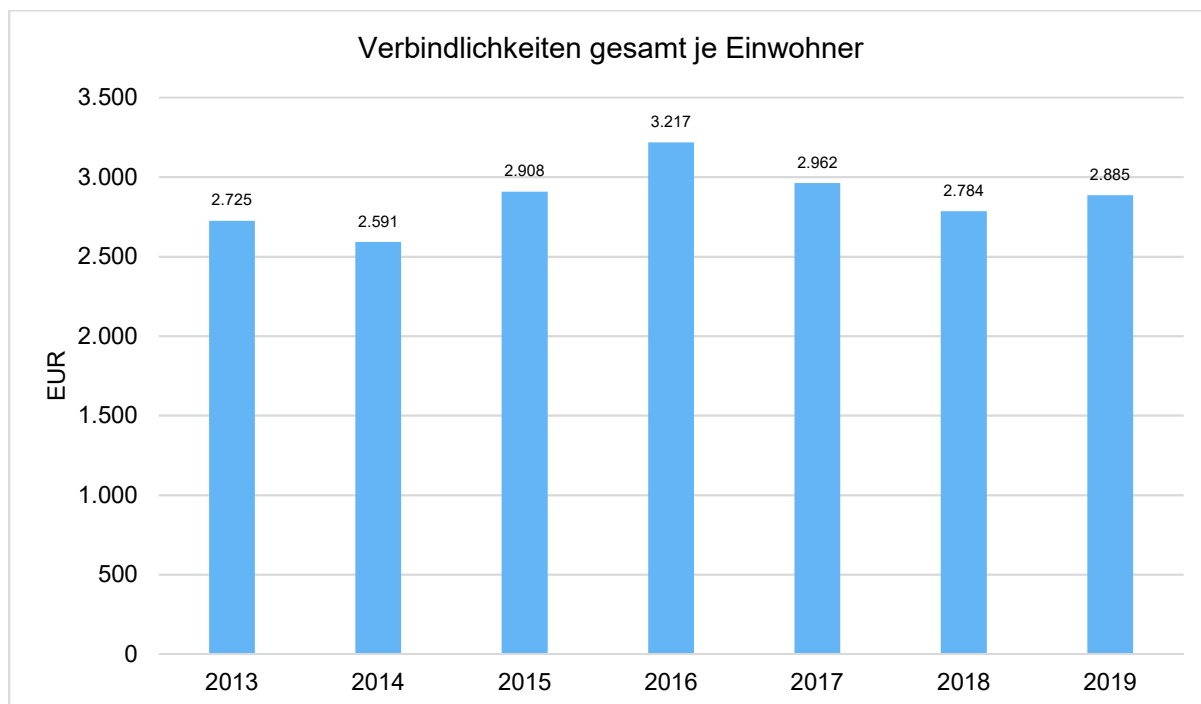
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.123	10.713	11.370	11.236	11.403
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	1.478	1.512	355	0	0
andere Verbindlichkeiten	556	1.223	526	288	537
Verbindlichkeiten Gesamt	12.156	13.448	12.252	11.524	11.940



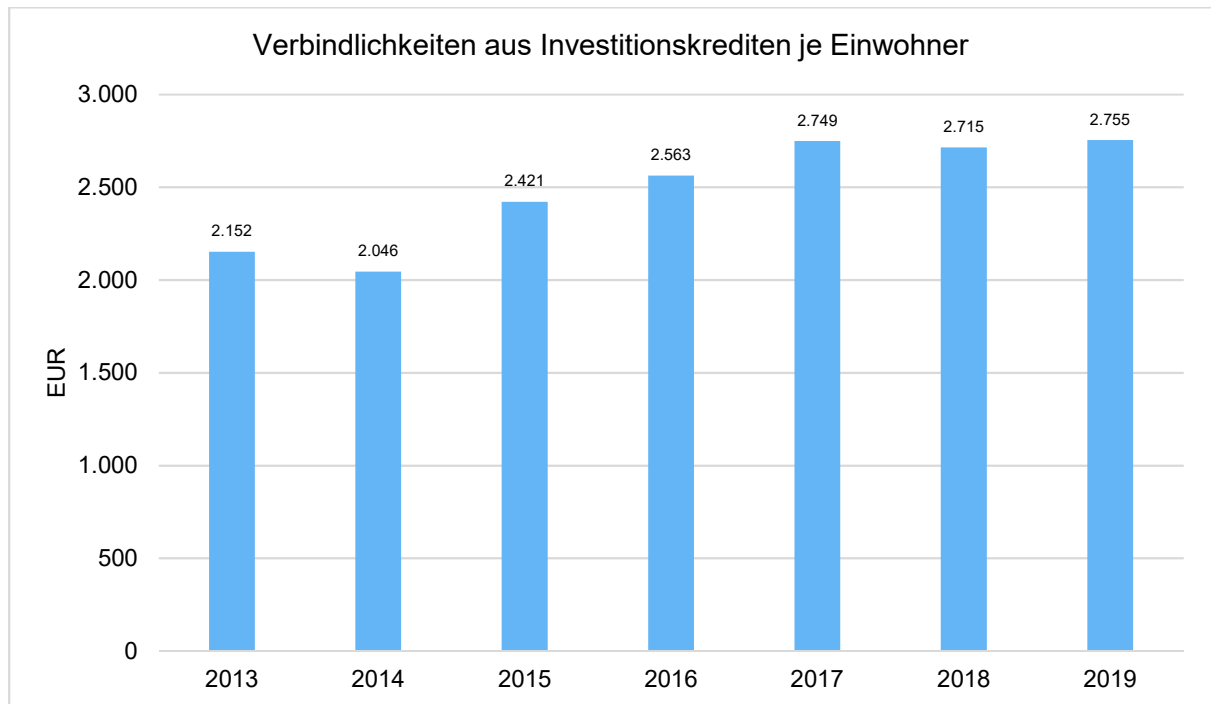
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

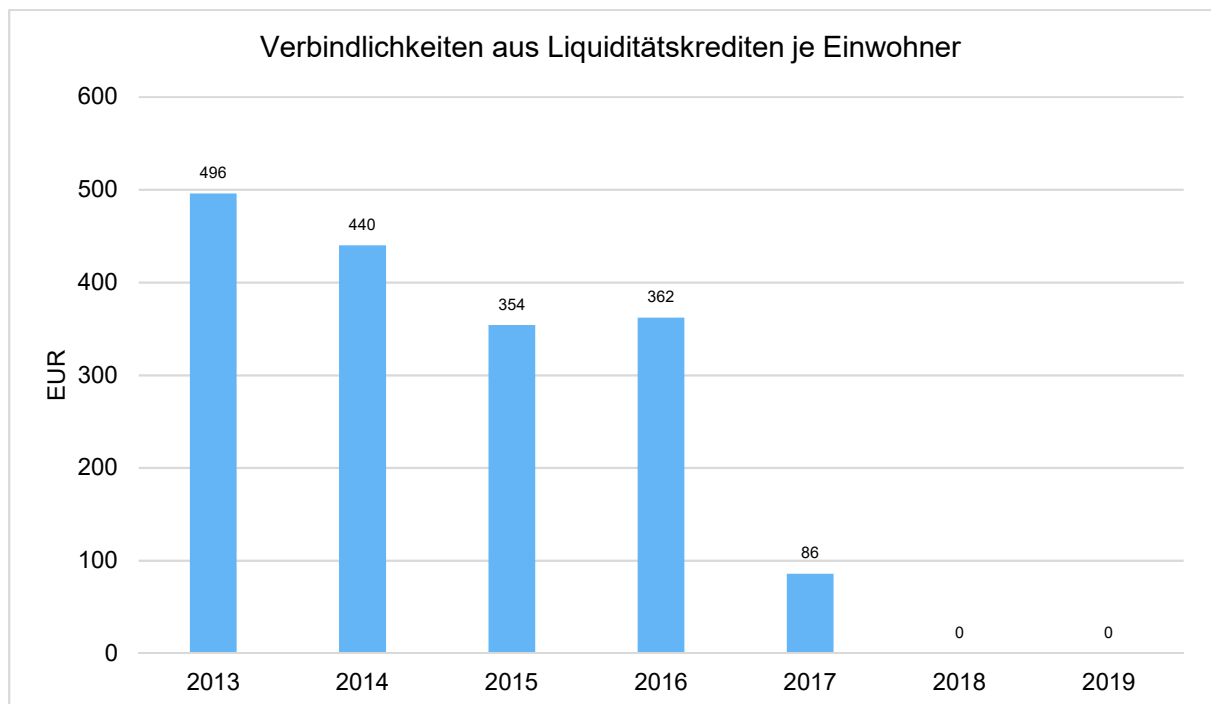




Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner





5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar. Sofern bei Aufstellung des Jahresabschlusses die Zahlen des statistischen Landesamtes für das Berichtsjahr noch nicht vorgelegen haben, sind die Einzelwerte mit 0 ausgewiesen. Die Grafik für das Berichtsjahr ist in diesem Fall nicht aussagekräftig.

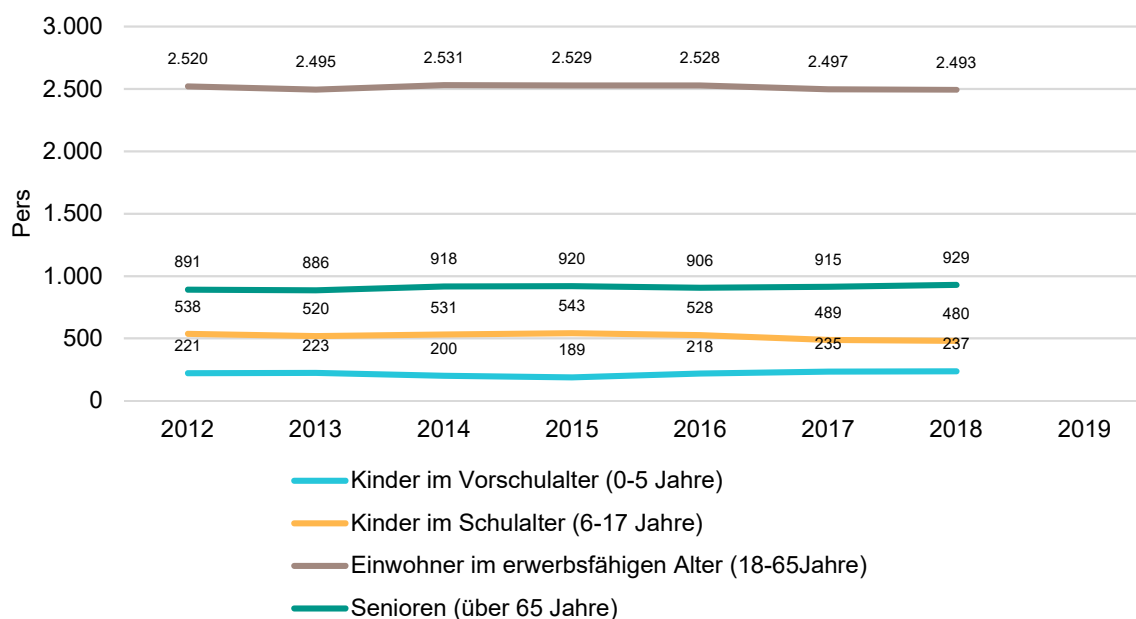
Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Einwohner gesamt	4.181	4.180	4.136	4.139	4.139
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	189	218	235	237	--
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	91	109	127	125	--
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	98	109	108	112	--
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	543	528	489	480	--

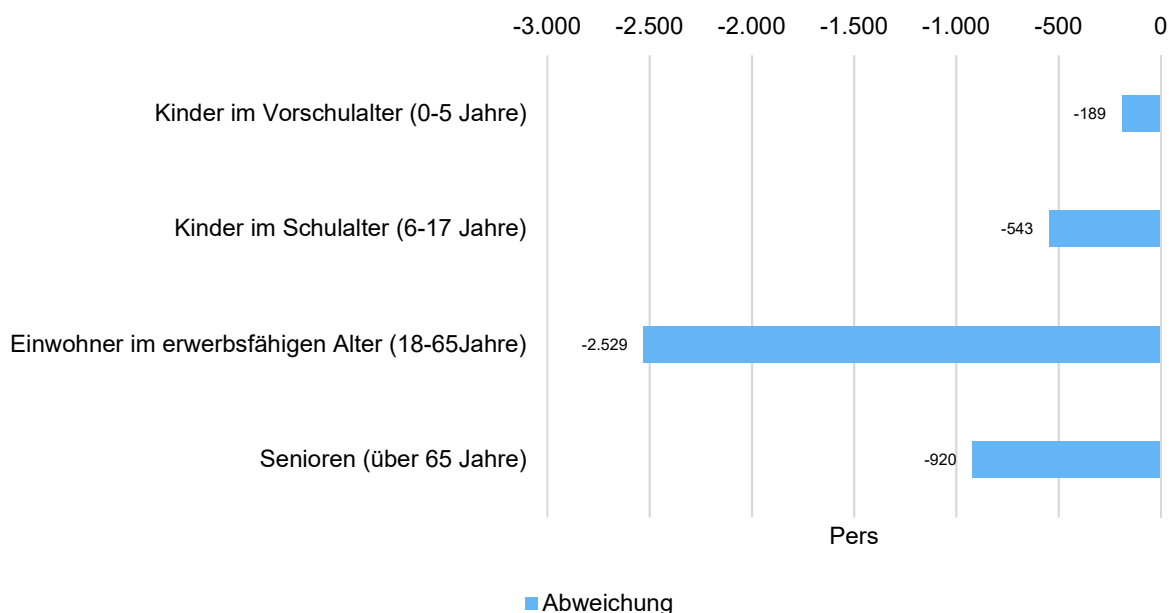


	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	2.529	2.528	2.497	2.493	--
Senioren (über 65 Jahre)	920	906	915	929	--

Entwicklung einzelner Altersgruppen



Veränderungen nach Altersgruppen in den letzten 5 Jahren



Die Zahlen für das Berichtsjahr lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor. Die Daten werden vom Hessischen Statistischen Landesamt zur Verfügung gestellt.

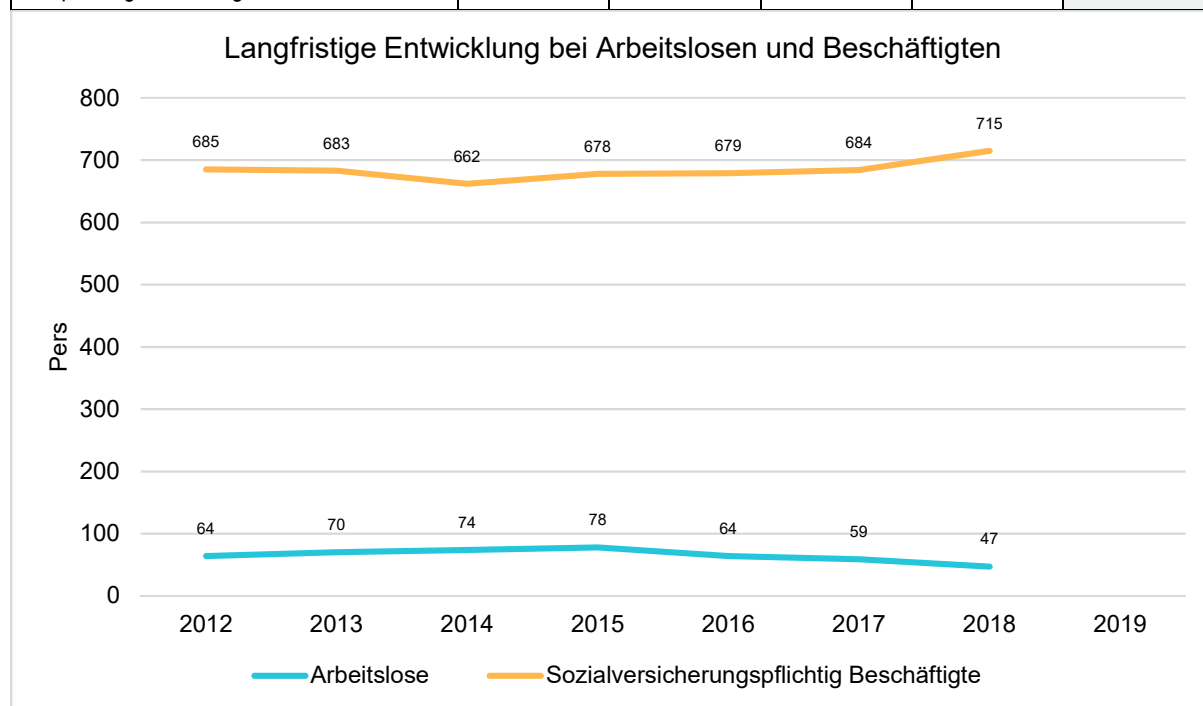


5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

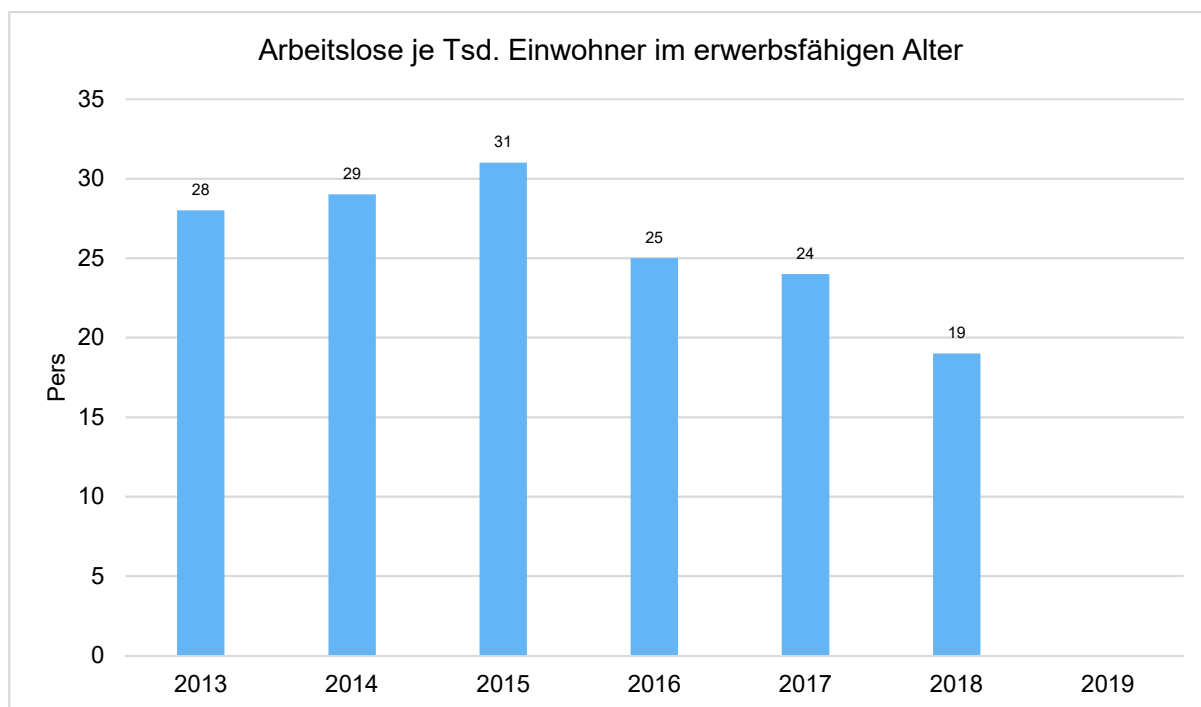
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Arbeitslose zum 30.6.	78	64	59	47	--
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend-arbeitslosigkeit)	5	0	4	4	--
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	24	20	23	22	--
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	678	679	684	715	--



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

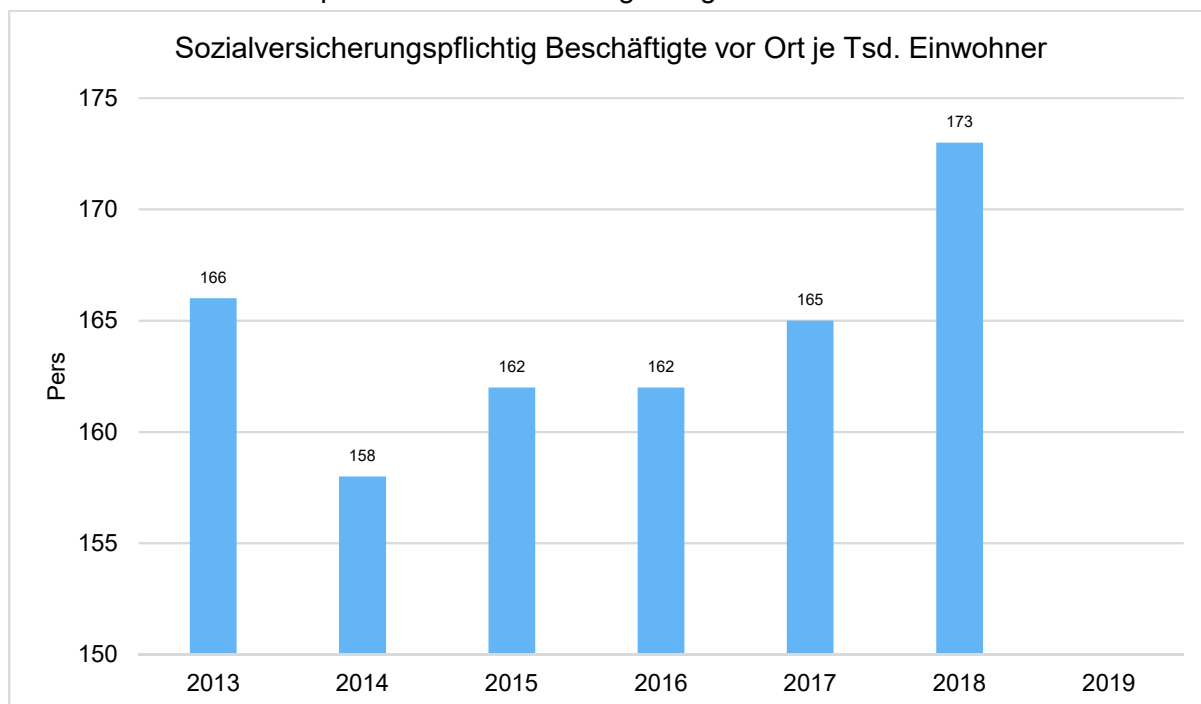
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Die Zahlen für das Berichtsjahr lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor. Die Daten werden vom Hessischen Statistischen Landesamt zur Verfügung gestellt.

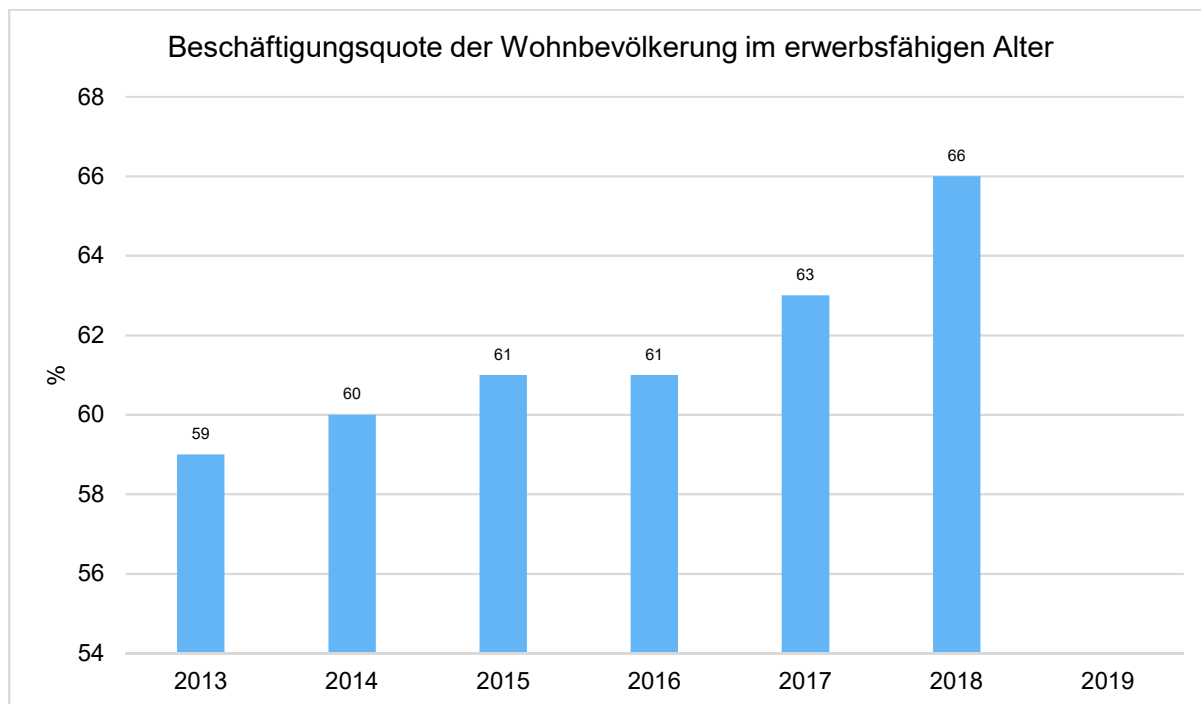
Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler. Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.





Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



Die Zahlen für das Berichtsjahr lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor. Die Daten werden vom Hessischen Statistischen Landesamt zur Verfügung gestellt.

6 Budgetauswertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Im Haushalt wurden Budgets gebildet. Gemäß § 58 Nr. 9 GemHVO-Doppik ist ein Budget der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugewiesen ist. Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes bestimmt ist.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für Personalaufwendungen und Abschreibungen. Diese sind Teilhaushalt übergreifend jeweils für sich gegenseitig deckungsfähig. Von der Deckungsfähigkeit ausgenommen sind ferner die Verfügungsmittel, die Zuschüsse für die historischen Märkte sowie die internen Leistungsverrechnungen.



Nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, gelten gem. § 100 Abs. 3 HGO nicht als über- und außerplanmäßige Ausgaben.

Die Budgets des Ergebnishaushaltes und die Investitionsbudgets wurden im Berichtsjahr um 1.083.681,05 € überschritten. Hiervon sind 1.056.363,61 € zu genehmigen. Mit Beschluss vom 13.05.2019 wurden 5.634,09 € und mit Beschluss vom 19.08.2019 wurden weitere 23.229,72 € genehmigt. Die Stadtverordnetenversammlung hat hiervon Kenntnis genommen. Am 01.10.2019 wurde die Weiterleitung des Darlehens der WI-Bank wg. der Sanierung des Pflegezentrums Rhaden und somit weitere 321.019,00 € beschlossen, sodass im Rahmen des Jahresabschlusses sind 706.480,80 € zu genehmigen sind.

Budgets des Ergebnishaushaltes

Die Budgets des Ergebnishaushaltes (ohne Budgets Abschreibungen und Personalaufwand) wurden im Berichtsjahr um 559.253,98 € überschritten. Hiervon sind 531.936,54 € zu genehmigen. Bei der nicht zu genehmigenden Überschreitung handelt es sich um die Buchung einer Rückstellung für Rechts- u. Beratungskosten im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, die zu keiner Auszahlung geführt hat.

Die Überschreitungen konnten durch Einsparungen in den Budgets des Ergebnishaushaltes nicht gedeckt werden. Eine Mittelverschiebung innerhalb der Budgets wurde daher nicht vorgenommen. Den Überschreitungen standen Mehreinnahmen bei den ordentlichen Erträgen i.H.v. 507.883,09 € und bei den außerordentlichen Erträgen i.H.v. 94.759,84 € gegenüber. Die Deckung war somit gewährleistet. Dies spiegelt sich auch im positiven Jahresergebnis 2019 wieder.

Bei den wesentlichen zu genehmigenden Überschreitungen handelt es sich um folgende Vorgänge:

- 011150 - Mehraufwand Bauhof für Kraftstoff, Miete, Fortbildung sowie Rep. u. Instandhaltung (7.946,96 €)
- 021260 - Mehraufwand in Zusammenhang mit dem Brandeinsatz in Sachsenberg (28.220,73 €)
- 063650 - Weiterleitung Mittel für die Freistellung von Kindergartenbeiträge sowie Einrichtung 3. Gruppe Sbg. (133.385,41 €)
- 115330 – Reparaturarbeiten Wasserleitungen (10.220,76 €)
- 115380 - Mehraufwand Entsorgung Flüssigschlamm Kläranlagen (8.954,40 €)
- 135550 - Mehraufwand Holzaufarbeitung wg. Kalamitätsschäden im Stadtwald (285.581,61 €)
- 155750 - Arbeiten im Bereich Fremdenverkehr (15.642,43 €)

Mit Beschlüssen vom 13.05.2019 und 19.08.2019 wurden bereits 22.996,29 € genehmigt, so dass noch 508.940,25 € zu genehmigen sind.



Investitionsbudgets

Die Investitionsbudgets wurden um 524.427,07 € überschritten.

Bei den wesentlichen zu genehmigenden Überschreitungen handelt es sich um folgende Vorgänge:

- INV-084240 - MZH Goddelsheim, Mehrkosten Spülmaschine und Schränke (7.110,27 €)
- INV-115380 - Abwasserbelüfter und PC KA Fürstenberg (5.867,52 €)
- INV-155710 - Weiterleitung Darlehen WI-Bank wg. Sanierung Pflegezentrum Rhaden (321.019,00 €)
- INV-155730 - Dorfmesum Goddelsheim (183.494,80 €)

Mit Beschlüssen vom 13.05.2019, 19.08.2019 und 01.10.2019 wurden bereits 326.886,524 € genehmigt, so dass noch 197.540,55 € zu genehmigen sind. Die Überschreitungen konnten durch Einsparungen in den Investitionsbudgets nicht gedeckt werden, eine Mittelverschiebung wurde daher nicht durchgeführt.

Auf die Budgetauswertung und die Erläuterungen zu den Überschreitungen im Anhang zum Rechenschaftsbericht wird verwiesen.

In den bisherigen Prüfungsberichten wurde bemängelt, dass die Überschreitungen nicht nachträglich, sondern vorab zu genehmigen sind. Dies ist z. B. bei Rechnungen die in das Vorjahr abzugrenzen sind, nicht möglich. Die Auftragsvergaben werden jedoch vom Magistrat beschlossen. Sofern diese Beschlüsse zu Überschreitungen der Haushaltsmittel führen, ist dies bekannt. In der Budgetauswertung i. R. des Jahresabschlusses werden daher die tatsächlichen Überschreitungen ermittelt und (nochmals) genehmigt. Dies auch, um die Stadtverordnetenversammlung davon in Kenntnis zu setzen.

7 Miet- und Pachtverhältnisse

Zum Bilanzstichtag lagen nachfolgende Miet- und Pachtverträge vor:

Vermietungen:

Wohnung ehem. Schule Neukirchen

- Erna Macht

Wohnung ehem. Schule Neukirchen

- Christina Drews

Wohnung DGH Rhaden

- Helga Fingerhut



Miet- und Pachtverträge:

Hard- und Software

- ekom 21 – KGRZ Hessen

Kopierer

- Paul Sonnabend Büro & Datentechnik

8 Anlagen zum Rechenschaftsbericht

Übertragung Haushaltsreste

Budgetauswertung im Rahmen Jahresabschluss

Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Beschlüsse

Schuldenübersicht

Aufstellung Verpflichtungsermächtigungen

Lichtenfels, 20. Mai 2020

Scheele,
Bürgermeister

Übertragung Haushaltsreste Jahresabschluss 2019

Inv.-Nr.	Bezeichnung	verfügbar ges.	davon Ansatz lfd. Jahr	Soll auf lfd. Jahr	davon HR	Soll auf HR	Soll ges.	möglicher HR wenn positiv	Übertr. HR Vorjahr	Übertr. HR lfd. Jahr
I011112002	Rechnungsworkflow mit digatalem Archiv	19.000,00 €	19.000,00 €	16.902,64 €	- €	- €	16.902,64 €	2.097,36 €	keine Übertragung	
I011114301	Anschaffung Inventar Rathaus	- €	- €	1.232,60 €	- €	- €	1.232,60 €	- 1.232,60 €		
I011114304	KIP Bund - Rathaus (Fenster)	3.400,00 €	- €	- €	3.400,00 €	1.569,65 €	1.569,65 €	1.830,35 €	keine Übertragung	
I011115302	Neuanschaffung von Geräten (Bauhof)	8.000,00 €	8.000,00 €	3.433,15 €	- €	- €	3.433,15 €	4.566,85 €	keine Übertragung	
I011115318	Anschaffung Radlader	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €	7.000,00 €
I011115319	Beschaffung Schneeschild	- €	- €	12.258,88 €	- €	- €	12.258,88 €	- 12.258,88 €		
I011115320	Beschaffung Fahrzeug	70.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €	- €	70.000,00 €	- €	70.000,00 €
I011115322	sam Unterw.ssystem u. Gefährdungsbeurt.	- €	- €	5.212,20 €	- €	- €	5.212,20 €	- 5.212,20 €		
I021260005	Digital Funkmeldeempfänger	- €	- €	5.121,17 €	- €	- €	5.121,17 €	- 5.121,17 €		
I021260101	Anbau FwGh Dalwigksthäl	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	20.000,00 €	keine Übertragung	
I021260201	Fw. Fürstenberg TSF-W	45.000,00 €	45.000,00 €	20.895,56 €	- €	- €	20.895,56 €	24.104,44 €	keine Übertragung	
I021260202	KIP Bund - FwGh Fürstenberg (Dämmung)	29.200,00 €	- €	9.629,21 €	29.200,00 €	29.200,00 €	38.829,21 €	- 9.629,21 €		
I021260402	Fw. Immighausen TSF-W	25.000,00 €	25.000,00 €	34.803,29 €	- €	- €	34.803,29 €	- 9.803,29 €		
I021260403	Anbau FwGH Immighausen	30.000,00 €	30.000,00 €	34.733,29 €	- €	- €	34.733,29 €	- 4.733,29 €		
I021260705	Zusch. Löschwasserzisterne Rh. (Pflegezentrum)	- €	- €	5.966,46 €	- €	- €	5.966,46 €	- 5.966,46 €		
I021260806	Faltbehälter Fw. Sachsenberg	- €	- €	1.467,12 €	- €	- €	1.467,12 €	- 1.467,12 €		
I042810001	Zusch. mobile Veranstaltungsarena	12.000,00 €	- €	- €	12.000,00 €	- €	- €	12.000,00 €	12.000,00 €	- €
I063650301	Kindergarten Fürstenberg (Außentreppe)	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €	keine Übertragung neu 2020	
I063650802	Kiga Sbg. (Plaster Eingangsbereich)	70.000,00 €	70.000,00 €	39.677,63 €	- €	- €	39.677,63 €	30.322,37 €	- €	8.500,00 €
I063660001	Spielgeräte Spielplätze Lichtenfels	2.000,00 €	2.000,00 €	1.423,65 €	- €	- €	1.423,65 €	576,35 €	keine Übertragung	
I084240306	MZH Gdh. (Erweiterung Lautsprecheranlage)	4.000,00 €	4.000,00 €	2.834,23 €	- €	- €	2.834,23 €	1.165,77 €	keine Übertragung	
I084240308	Geschirrspülmaschine MZH Goddelsheim	7.500,00 €	7.500,00 €	14.857,73 €	- €	- €	14.857,73 €	- 7.357,73 €		
I084240309	WLAN-Hotspot MZH Goddelsheim	- €	- €	1.718,31 €	- €	- €	1.718,31 €	- 1.718,31 €		
I095110002	Förderprogramm Stadtsanierung	29.000,00 €	29.000,00 €	28.141,40 €	- €	- €	28.141,40 €	858,60 €	keine Übertragung	
I105210003	Zusch. EDV Ausstattung Bauamt	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2.000,00 €	keine Übertragung	
I115330002	Wasserltg. Anlagenew. versch. Ortsteile	5.000,00 €	5.000,00 €	601,16 €	- €	- €	601,16 €	4.398,84 €	keine Übertragung	
I115330014	Besch. Grabenverbausatz - Unterh. WL	- €	- €	2.460,00 €	- €	- €	2.460,00 €	- 2.460,00 €		
I115330015	Anschaffung Fahrzeug VW T5	- €	- €	26.940,23 €	- €	- €	26.940,23 €	- 26.940,23 €		
I115330016	Laptop Lenovo V340 (i5-8265U)	- €	- €	1.297,00 €	- €	- €	1.297,00 €	- 1.297,00 €		
I115330313	Wasserleit. Gdh. (Baugebiet Schlehenweg)	60.000,00 €	60.000,00 €	32.313,06 €	- €	- €	32.313,06 €	27.686,94 €	- €	1.100,00 €
I115330801	Wasserleitung Sachsenberg (Orker Straße)	- €	- €	37.919,88 €	- €	- €	37.919,88 €	- 37.919,88 €		
I115330802	Wasserl. Sbg. Hausanschl. (Orker Straße)	- €	- €	11.118,95 €	- €	- €	11.118,95 €	- 11.118,95 €		
I115330816	Wasserleitung Sachsenberg (Am Teich)	110.000,00 €	110.000,00 €	- €	- €	- €	- €	110.000,00 €	keine Übertragung neu 2020	
I115370401	Containerplatz lmg. (Verbundsteinpflaster)	- €	- €	11.203,16 €	- €	- €	11.203,16 €	- 11.203,16 €		
I115380002	Kanalisationserweiterung verschiedene OT	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	10.000,00 €	keine Übertragung	
I115380007	Phosphatfällungsanlage	15.000,00 €	15.000,00 €	2.917,77 €	- €	- €	2.917,77 €	12.082,23 €	- €	2.800,00 €
I115380008	Beschaffung mobiles Messgerät	- €	- €	992,46 €	- €	- €	992,46 €	- 992,46 €		
I115380104	Abwasserbelüfter "Turbo-Jet" KA Dalw.	- €	- €	2.544,65 €	- €	- €	2.544,65 €	- 2.544,65 €		
I115380204	PC Kläranlage Fürstenberg	- €	- €	3.841,32 €	- €	- €	3.841,32 €	- 3.841,32 €		
I115380311	Kanalisation Gdh. (Baugebiet Schlehenweg)	130.000,00 €	130.000,00 €	207.853,53 €	- €	- €	207.853,53 €	- 77.853,53 €		

Inv.-Nr.	Bezeichnung	verfügbar ges.	davon Ansatz lfd. Jahr	Soll auf lfd. Jahr	davon HR	Soll auf HR	Soll ges.	möglicher HR wenn positiv	Übertr. HR Vorjahr	Übertr. HR lfd. Jahr
I115380312	Magnet Dosierpumpe KA Gdh.	- €	- €	1.100,67 €	- €	- €	1.100,67 €	- 1.100,67 €		
I115380505	Kanalisation Münden (Brückenstraße)	70.000,00 €	70.000,00 €	4.567,09 €	- €	- €	4.567,09 €	65.432,91 €	keine Übertragung neu 2020	
I115380708	Abwassertauchpumpe Pumpst. Rhadern	- €	- €	4.230,45 €	- €	- €	4.230,45 €	- 4.230,45 €		
I115380823	Kanalisation Sbg. (Viermündener Weg)	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €	keine Übertragung neu 2021	
I125410001	Straßenbel. (Anlagenerweiterung versch. OT)	8.000,00 €	8.000,00 €	- €	- €	- €	- €	8.000,00 €	keine Übertragung	
I125410311	Straßenbel. Gdh. (Baugebiet Schlehenweg)	20.000,00 €	20.000,00 €	2.890,97 €	- €	- €	2.890,97 €	17.109,03 €	keine Übertragung neu 2021	
I125410312	Straßenbau Gdh. (Vorstufe Schlehenweg)	110.000,00 €	110.000,00 €	55.791,67 €	- €	- €	55.791,67 €	54.208,33 €	- €	54.200,00 €
I125410706	Parkplatzfl. OT Rh. (ehem. Grdst. Hamerla)	25.000,00 €	25.000,00 €	6.773,08 €	- €	- €	6.773,08 €	18.226,92 €	- €	18.200,00 €
I125410804	Temposchwellen Sachsenberg	- €	- €	4.888,36 €	- €	- €	4.888,36 €	- 4.888,36 €		
I135510301	Grünfläche Goddelsheim - DE	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	keine Übertragung	
I135510804	Bank Marktplatz Sachsenberg	3.000,00 €	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	keine Übertragung	
I135520302	Böschungssicherung Orke OT Münden	- €	- €	900,00 €	- €	- €	900,00 €	- 900,00 €		
I135530301	Einfriedung Friedhof Goddelsheim (DE)	68.000,00 €	- €	2.405,10 €	68.000,00 €	68.000,00 €	70.405,10 €	- 2.405,10 €		
I135530602	Friedhofsgrube Neukirchen (Abfallbox)	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
I135530802	Wasserzapfstelle Friedhof Sachsenberg	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	1.000,00 €	keine Übertragung	
I135550005	Kulturzaun Drahtgeflecht	15.000,00 €	15.000,00 €	18.777,50 €	- €	- €	18.777,50 €	- 3.777,50 €		
I135550006	Waldarbeiterschutzwagen	15.000,00 €	15.000,00 €	11.750,20 €	- €	- €	11.750,20 €	3.249,80 €		
I135551501	Sanierung "Dreckbrücke" Münden	100.000,00 €	100.000,00 €	12.598,87 €	- €	- €	12.598,87 €	87.401,13 €	keine Übertragung neu 2021	
I155730001	Grunderwerb verschiedene Ortsteile	160.000,00 €	160.000,00 €	150.088,39 €	- €	- €	150.088,39 €	9.911,61 €	- €	9.900,00 €
I155730101	KIP Bund - ehem. Schule Dalw.	21.000,00 €	- €	7.319,02 €	21.000,00 €	21.000,00 €	28.319,02 €	- 7.319,02 €		
I155730102	WLAN-Hotspot ehem. Schule Dalwigksth.	- €	- €	3.037,69 €	- €	- €	3.037,69 €	- 3.037,69 €		
I155730206	KIP Bund - Igelstadth. Fbg. (energetische San.)	44.000,00 €	- €	- €	44.000,00 €	- €	- €	44.000,00 €	Unterhaltung, keine Übertr.	
I155730208	WLAN-Hotspot Igelstadthalle Fbg.	- €	- €	1.923,48 €	- €	- €	1.923,48 €	- 1.923,48 €		
I155730301	Dorfmuseum Goddelsheim DE	219.480,00 €	- €	198.997,95 €	219.480,00 €	219.480,00 €	418.477,95 €	- 198.997,95 €		
I155730302	WLAN-Hotspot Dorfmuseum Gdh.	- €	- €	377,99 €	- €	- €	377,99 €	- 377,99 €		
I155730404	WLAN-Hotspot DGH Immighausen	- €	- €	1.281,77 €	- €	- €	1.281,77 €	- 1.281,77 €		
I155730502	Geschirrspülmaschine Festhalle Münden	7.500,00 €	7.500,00 €	9.269,60 €	- €	- €	9.269,60 €	- 1.769,60 €		
I155730503	WLAN-Hotspot Festhalle Münden	- €	- €	1.613,73 €	- €	- €	1.613,73 €	- 1.613,73 €		
I155730603	ehem. Schule Neukirchen (Außenanl.)	100.000,00 €	100.000,00 €	11.230,17 €	- €	- €	11.230,17 €	88.769,83 €	- €	88.700,00 €
I155730605	WLAN-Hotspot ehem. Schule Neukirchen	- €	- €	1.613,72 €	- €	- €	1.613,72 €	- 1.613,72 €		
I155730704	WLAN-Hotspot DGH Rhadern	- €	- €	1.474,25 €	- €	- €	1.474,25 €	- 1.474,25 €		
I155730804	KIP Bund - BGH Sachsenberg (Heizung)	34.000,00 €	- €	10.699,97 €	34.000,00 €	34.000,00 €	44.699,97 €	- 10.699,97 €		
I155730805	WLAN-Hotspot BGH Sachsenberg	- €	- €	1.466,03 €	- €	- €	1.466,03 €	- 1.466,03 €		
I155750002	Brücke Orketal (Dalwigksth.)	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	keine Übertragung	
		1.825.080,00 €	1.376.000,00 €	1.109.379,41 €	449.080,00 €	373.249,65 €	1.482.629,06 €	342.450,94 €	12.000,00 €	265.400,00 €

verfügbar ges.	1.851.980,00 €
Differenz:	- 26.900,00 €
davon GwG	21.600,00 €
davon Pflichtzuführung BVK	5.300,00 €
Saldo	- €

Übertr. HR.	277.400,00 €
Überschr.	- 489.548,72 €
keine Übertr. (Wegfall)	473.791,43 €
keine Übertrag (weniger)	80.808,23 €
	342.450,94 €

Budgetauswertung im Rahmen Jahresabschluss zum 31.12.2019

zu genehmigen Ergebnishaushalt

Überschreitungen ges.	- 559.253,98 €
nicht zu genehmigen	27.317,44 €

zu genehmigen Investitionen

Überschreitungen ges.	- 524.427,07 €	- 1.056.363,61 €
ges.		

davon genehmigt am 13.05.2019 (Bericht Hh-Vollzug)

Ergebnishaushalt	- €	
Investitionen	5.634,09 €	5.634,09 €

davon genehmigt am 19.08.2019 (Bericht Hh-Vollzug)

Ergebnishaushalt	22.996,29 €	
Investitionen	233,43 €	23.229,72 €

davon genehmigt am 01.10.2019 (Beschl. StaVo)

Investitionen	321.019,00 €	321.019,00 €
---------------	--------------	--------------

noch zu genehmigen - 706.480,80 €

Budgets Ergebnishaushalt					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
011110	Budget Gemeindeorgane	37.600,00 €	34.798,60 €	2.801,40 €	- €
011111	Budget Hauptverwaltung	149.200,00 €	149.153,21 €	46,79 €	- €
011112	Budget Finanzverwaltung	19.150,00 €	46.467,44 €	- 27.317,44 €	- 27.317,44 €
011113	Budget Personalverwaltung	- €	200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €
011114	Budget Rathaus	25.200,00 €	20.453,22 €	4.746,78 €	- €
011115	Budget Bauhof	59.000,00 €	66.946,96 €	- 7.946,96 €	- 7.946,96 €
021210	Budget Statistik und Wahlen	9.850,00 €	14.243,25 €	- 4.393,25 €	- 4.393,25 €
021220	Budget Ordnungsverwaltung	13.050,00 €	14.153,80 €	- 1.103,80 €	- 1.103,80 €
021221	Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	23.050,00 €	25.016,98 €	- 1.966,98 €	- 1.966,98 €
021222	Budget Standesamt	5.650,00 €	4.829,87 €	820,13 €	- €
021260	Budget Brandschutz	112.150,00 €	140.370,73 €	- 28.220,73 €	- 28.220,73 €
021280	Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €	- €
042720	Budget Büchereien	400,00 €	391,87 €	8,13 €	- €
042810	Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	9.200,00 €	9.019,84 €	180,16 €	- €
042811	Budget Vereinsförderung	2.000,00 €	3.312,63 €	- 1.312,63 €	- 1.312,63 €
042910	Budget Förderung v. Kirchengemeinden	50,00 €	43,46 €	6,54 €	- €
053150	Budget Soziale u. Seniorenangelegenheiten	4.450,00 €	10.592,77 €	- 6.142,77 €	- 6.142,77 €
063620	Budget Jugendarbeit	42.000,00 €	41.043,22 €	956,78 €	- €
063650	Budget Tageseinrichtungen für Kinder	655.100,00 €	811.126,90 €	- 156.026,90 €	- 156.026,90 €
063660	Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	4.950,00 €	1.864,25 €	3.085,75 €	- €
063670	Budget Sonstige Einrichtungen Kinderhilfe	15.000,00 €	15.412,35 €	- 412,35 €	- 412,35 €
084210	Budget Förderung des Sports	7.700,00 €	7.549,93 €	150,07 €	- €
084240	Budget Bereitstellung von Sportstätten	52.450,00 €	55.622,06 €	- 3.172,06 €	- 3.172,06 €
095110	Budget Bauleitplanung	7.500,00 €	557,89 €	6.942,11 €	- €
105210	Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	49.550,00 €	25.455,86 €	24.094,14 €	- €
105230	Budget Denkmalförderung	1.500,00 €	1.500,00 €	- €	- €
115330	Budget Wasserversorgung	224.130,00 €	234.350,76 €	- 10.220,76 €	- 10.220,76 €
115370	Budget Abfallentsorgung	326.400,00 €	322.748,06 €	3.651,94 €	- €
115380	Budget Abwasserbeseitigung	256.450,00 €	265.404,40 €	- 8.954,40 €	- 8.954,40 €
125410	Budget Gemeindestraßen	78.500,00 €	77.956,65 €	543,35 €	- €
125420	Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €	- €
125430	Budget Landesstraßen	10.000,00 €	323,88 €	9.676,12 €	- €
125450	Budget Straßenreinigung, Winterdienst	30.350,00 €	18.236,73 €	12.113,27 €	- €
125470	Budget Bereitstellung ÖPNV	41.550,00 €	27.725,82 €	13.824,18 €	- €
135510	Budget Grünanl., Freizeiteinr., öffentl. Anl.	13.650,00 €	14.288,91 €	- 638,91 €	- 638,91 €
135520	Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	15.400,00 €	4.712,40 €	10.687,60 €	- €

Budgets Ergebnishaushalt					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
135530	Budget Friedhofswesen	33.050,00 €	28.431,08 €	4.618,92 €	- €
135550	Budget Stadtwald	344.160,00 €	629.741,61 €	- 285.581,61 €	- 285.581,61 €
135551	Budget Feld- u. Wirtschaftswege	58.200,00 €	37.572,10 €	20.627,90 €	- €
155710	Budget Wirtschaftsförderung	- €	- €	- €	- €
155730	Budget Verwalt. städt. Gebäude u. Grundst.	171.250,00 €	92.410,77 €	78.839,23 €	- €
155750	Budget Fremdenverkehr	30.950,00 €	46.592,43 €	- 15.642,43 €	- 15.642,43 €
166110	Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	2.535.000,00 €	2.442.860,74 €	92.139,26 €	- €
166120	Budget Rücklagen, Kredite	264.300,00 €	262.485,19 €	1.814,81 €	- €
166130	Budget Abwicklung der Vorjahre	- €	- €	- €	- €
Saldo Budget Aufwendungen		5.739.090,00 €	6.005.968,62 €	- 266.878,62 €	- 559.253,98 €

Gem. § 100 Abs. 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als über- oder außerplanmäßige Aufwendungen.

daher nicht zu genehmigen:		Ansatz	Bewegung	Überschreitung	nicht zu genehmigen
011112	Budget Finanzverwaltung	19.150,00 €	46.467,44 €	- 27.317,44 €	
	davon Überschr. wg. Zuführ. Rückst. i.R. JA		36.002,00 €		27.317,44 €
	Budget ohne JA-Buchung		10.465,44 €	8.684,56 €	
als überplanmäßige Aufwendungen zu genehmigen					- 531.936,54 €
davon genehmigt am 13.05.2019					- €
davon genehmigt am 19.08.2019					22.996,29 €
noch zu genehmigen					- 508.940,25 €

Die Überschreitungen konnten durch Einsparungen in den Budgets des Ergebnishaushaltes nicht gedeckt werden. Eine Mittelverschiebung innerhalb der Budgetes wird daher nicht vorgenommen.

Budgets Investitionen					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar	Überschreit.
INV-011110	Inv-Budget Gemeindeorgane	2.900,00 €	2.822,46 €	77,54 €	- €
INV-011111	Inv-Budget Hauptverwaltung	2.500,00 €	885,31 €	1.614,69 €	- €
INV-011112	Inv-Budget Finanzverwaltung	19.400,00 €	17.275,61 €	2.124,39 €	- €
INV-011113	Inv-Budget Personalverwaltung	200,00 €	174,83 €	25,17 €	- €
INV-011114	Inv-Budget Rathaus	5.000,00 €	3.786,74 €	1.213,26 €	- €
INV-011115	Inv-Budget Bauhof	111.200,00 €	25.658,65 €	8.541,35 €	-
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		77.000,00 €		
INV-021210	Inv-Budget Statistik und Wahlen	100,00 €	21,20 €	78,80 €	- €
INV-021220	Inv-Budget Ordnungsverwaltung	300,00 €	212,01 €	87,99 €	- €
INV-021221	Inv-Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	- €	- €	- €	- €
INV-021222	Inv-Budget Standesamt	- €	- €	- €	- €
INV-021260	Inv-Budget Brandschutz	150.800,00 €	144.725,50 €	6.074,50 €	- €
INV-021280	Inv-Budget Katastrophenschutz	- €	- €	- €	- €
INV-042720	Inv-Budget Büchereien	- €	- €	- €	- €
INV-042810	Inv-Budget Heimat- u. sonst. Kulturpflege	12.000,00 €	- €	-	-
	zzgl. übertragener HR (aus Vj.)		12.000,00 €		
INV-042811	Inv-Budget Vereinsförderung	- €	746,84 €	- 746,84 €	- 746,84 €
INV-042910	Inv-Budget Förderung von Kirchengemeinden	- €	- €	- €	- €
INV-053150	Inv-Budget Soziale- u. Seniorenangelegenh.	- €	- €	- €	- €
INV-063620	Inv-Budget Jugendarbeit	- €	- €	- €	- €
INV-063650	Inv-Budget Tageseinrichtungen für Kinder	85.000,00 €	39.677,63 €	36.822,37 €	-
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		8.500,00 €		
INV-063660	Inv-Budget Einrichtungen der Jugendarbeit	2.000,00 €	1.423,65 €	576,35 €	- €
INV-063670	Inv-Budget Sonstige Einricht., Kinderhilfe u.a	- €	- €	- €	- €
INV-084210	Inv-Budget Förderung des Sports	- €	- €	- €	- €
INV-084240	Inv-Budget Bereitstellung von Sportstätten	12.300,00 €	19.410,27 €	- 7.110,27 €	- 7.110,27 €
INV-095110	Inv-Budget Bauleitplanung	29.000,00 €	28.141,40 €	858,60 €	- €
INV-105210	Inv-Budget Bauverwaltung, städt. Bauamt	2.100,00 €	26,50 €	2.073,50 €	- €

Budgets Investitionen					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar	Überschreit.
INV-105230	Inv-Budget Denkmalförderung	- €	- €	- €	- €
INV-115330	Inv-Budget Wasserversorgung	176.800,00 €	112.769,85 €	62.930,15 €	- €
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		1.100,00 €		
INV-115370	Inv-Budget Abfallentsorgung	100,00 €	11.256,16 €	- 11.156,16 €	- 11.156,16 €
INV-115380	Inv-Budget Abwasserbeseitigung	256.600,00 €	228.047,94 €	25.752,06 €	- €
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		2.800,00 €		
INV-125410	Inv-Budget Gemeindestraßen	164.600,00 €	73.914,25 €	18.285,75 €	- €
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		72.400,00 €		
INV-125420	Inv-Budget Kreisstraßen	- €	- €	- €	- €
INV-125430	Inv-Budget Landesstraßen	- €	- €	- €	- €
INV-125450	Inv-Budget Straßenreinigung, Winterdienst	- €	- €	- €	- €
INV-125470	Inv-Budget Bereitstellung des ÖPNV	- €	- €	- €	- €
INV-135510	Inv-Budget Grünanl., Freizeiteinr., öffentl. Anl.	14.600,00 €	- €	14.600,00 €	- €
INV-135520	Inv-Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	- €	900,00 €	- 900,00 €	- 900,00 €
INV-135530	Inv-Budget Friedhofswesen	75.600,00 €	70.405,10 €	194,90 €	- €
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		5.000,00 €		
INV-135550	Inv-Budget Stadtwald	31.700,00 €	30.554,20 €	1.145,80 €	- €
INV-135551	Inv-Budget Feld- u. Wirtschaftswege	100.000,00 €	12.598,87 €	87.401,13 €	- €
INV-155710	Inv-Budget Wirtschaftsförderung	- €	321.019,00 €	- 321.019,00 €	- 321.019,00 €
INV-155730	Inv-Budget Verw. städt. Gebäude u. Grundst.	589.180,00 €	674.074,80 €	- 183.494,80 €	- 183.494,80 €
	zzgl. übertragener HR (lfd. Jahr)		98.600,00 €		
INV-155750	Inv-Budget Fremdenverkehr	8.000,00 €	813,90 €	7.186,10 €	- €
INV-166110	Inv-Budget Steuern, Allgem. Zuw. u.a.	- €	- €	- €	- €
INV-166120	Inv-Budget Rücklagen und Kredite	- €	- €	- €	- €
als überplanmäßige Auszahlungen zu genehmigen		1.851.980,00 €	2.098.742,67 €	- 246.762,67 €	- 524.427,07 €

davon genehmigt am 13.05.2019 5.634,09 €

davon genehmigt am 19.08.2019 233,43 €

davon genehmigt am 01.10.2019 321.019,00 €

noch zu genehmigen - 197.540,55 €

Die Überschreitungen konnten durch Einsparungen in den Investitions-Budgets. Eine Mittelverschiebung innerhalb der Budgets wurde daher nicht vorgenommen.

Budgets Abschreibungen					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
AFA-01111	Budget Abschreibung	43.180,00 €	48.590,80 €	- 5.410,80 €	
AFA-02121		- €	- €	- €	
AFA-02122		1.030,00 €	1.818,00 €	- 788,00 €	
AFA-02126		56.620,00 €	61.520,91 €	- 4.900,91 €	
AFA-02128		- €	- €	- €	
AFA-04272		- €	- €	- €	
AFA-04281		270,00 €	1.014,84 €	- 744,84 €	
AFA-04291		- €	- €	- €	
AFA-05315		- €	- €	- €	
AFA-06362		- €	- €	- €	
AFA-06365		42.870,00 €	41.481,00 €	1.389,00 €	
AFA-06366		4.760,00 €	4.869,65 €	- 109,65 €	
AFA-06367		- €	- €	- €	
AFA-08421		6.980,00 €	6.979,00 €	1,00 €	
AFA-08424		44.360,00 €	44.403,27 €	- 43,27 €	
AFA-09511		36.800,00 €	44.054,40 €	- 7.254,40 €	
AFA-10521		2.540,00 €	2.071,00 €	469,00 €	
AFA-10523		- €	- €	- €	
AFA-11533		78.270,00 €	82.316,63 €	- 4.046,63 €	
AFA-11537		- €	1.111,56 €	- 1.111,56 €	
AFA-11538		403.750,00 €	404.794,68 €	- 1.044,68 €	
AFA-12541		222.610,00 €	223.168,93 €	- 558,93 €	

Budgets Abschreibungen					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
AFA-12542	Budget Abschreibung	21.850,00 €	21.848,00 €	2,00 €	
AFA-12543		41.320,00 €	41.315,00 €	5,00 €	
AFA-12545		- €	- €	- €	
AFA-12547		990,00 €	987,00 €	3,00 €	
AFA-13551		5.220,00 €	3.621,00 €	1.599,00 €	
AFA-13552		3.760,00 €	3.756,00 €	4,00 €	
AFA-13553		27.510,00 €	27.363,30 €	146,70 €	
AFA-13555		9.500,00 €	5.319,70 €	4.180,30 €	
AFA-15571		- €	- €	- €	
AFA-15573		72.450,00 €	80.848,44 €	- 8.398,44 €	
AFA-15575		290,00 €	1.104,90 €	- 814,90 €	
AFA-16611		17.500,00 €	1.076,40 €	16.423,60 €	
AFA-16612		- €	- €	- €	
AFA-16613		- €	- €	Überschreitung	
Saldo Abschreibungen		1.144.430,00 €	1.155.434,41 €	- 11.004,41 €	
Die Aufwendungen im Budget Abschreibung sind gegenseitig deckungsfähig. Gem. § 100 Abs. 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als über- oder außerplanmäßige Aufwendungen. Eine Genehmigung ist nicht erforderlich.					

Budgets Personalaufwand					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
PERS. 01111	Budget Personalaufwand	923.100,00 €	885.916,09 €	37.183,91 €	- €
PERS. 02121		6.250,00 €	5.057,62 €	1.192,38 €	- €
PERS. 02122		133.600,00 €	129.044,25 €	4.555,75 €	- €
PERS. 02126		6.400,00 €	14.898,97 €	- 8.498,97 €	- 8.498,97 €
PERS. 02128		- €	- €	- €	- €
PERS. 04272		- €	- €	- €	- €
PERS. 04281		- €	- €	- €	- €
PERS. 04291		- €	- €	- €	- €
PERS. 05315		- €	- €	- €	- €
PERS. 06362		- €	- €	- €	- €
PERS. 06365		300,00 €	321,33 €	- 21,33 €	- 21,33 €
PERS. 06366		2.100,00 €	1.025,51 €	1.074,49 €	- €
PERS. 06367		- €	- €	- €	- €
PERS. 08421		- €	- €	- €	- €
PERS. 08424		4.800,00 €	4.448,43 €	351,57 €	- €
PERS. 09511		- €	- €	- €	- €
PERS. 10521		25.150,00 €	55.230,30 €	- 30.080,30 €	- 30.080,30 €
PERS. 10523		- €	- €	- €	- €
PERS. 11533		41.700,00 €	43.148,08 €	- 1.448,08 €	- 1.448,08 €
PERS. 11537		30.700,00 €	27.505,82 €	3.194,18 €	- €
PERS. 11538		70.400,00 €	74.807,15 €	- 4.407,15 €	- 4.407,15 €
PERS. 12541		- €	- €	- €	- €
PERS. 12542		- €	- €	- €	- €
PERS. 12543		- €	- €	- €	- €
PERS. 12545		3.900,00 €	2.835,40 €	1.064,60 €	- €
PERS. 12547		5.900,00 €	5.666,51 €	233,49 €	- €
PERS. 13551		2.200,00 €	2.686,77 €	- 486,77 €	- 486,77 €
PERS. 13552		- €	- €	- €	- €
PERS. 13553		35.600,00 €	25.243,32 €	10.356,68 €	- €
PERS. 13555		263.750,00 €	248.405,18 €	15.344,82 €	- €
PERS. 15571		- €	- €	- €	- €
PERS. 15573		32.300,00 €	36.420,00 €	- 4.120,00 €	- 4.120,00 €
PERS. 15575		- €	- €	- €	- €
PERS. 16611		- €	- €	- €	- €

Budgets Personalaufwand					
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung	verfügbar	Überschreitung
PERS. 16612		- €	- €	- €	- €
PERS. 16613		- €	- €	- €	- €
Saldo Budget Personalaufwand		1.588.150,00 €	1.562.660,73 €	25.489,27 €	- 49.062,60 €
Die Aufwendungen im Budget Personalaufwand sind gegenseitig deckungsfähig. Im Berichtsjahr 2019 wurde das Budget nicht überschritten.					

zu genehmigende über- und außerplanmäßige Ausgaben - Jahresabschluss zum 31.12.2019

Budgets Ergebnishaushalt							
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung incl. Übertr. HR	Überschreitung	bereits genehmigt	noch zu genehmigen	Bemerkung
011112	Budget Finanzverwaltung	19.150,00 €	46.467,44 € -	27.317,44 €	- €	- €	Anpassung Rückstellung Prüfung Jahresabschlüsse. Keine Genehmigung da keine Auszahlung.
011113	Budget Personalverwaltung	- €	200,00 € -	200,00 €	200,00 €	- €	bereits genehmigt
011115	Budget Bauhof	59.000,00 €	66.946,96 € -	7.946,96 €	- € -	7.946,96 €	Mehraufwand: Kraftstoff 3.350,64 € / Miete Schneeschild 2.380 € / Fortbild. Bauhof 1.900 € / Rep. u. Instandhaltung 5.217,21 €
021210	Budget Statistik und Wahlen	9.850,00 €	14.243,25 € -	4.393,25 €	- € -	4.393,25 €	Mehraufwand nicht veranschlagter Aufwand Stichwahl Bürgermeister
021220	Budget Ordnungsverwaltung	13.050,00 €	14.153,80 € -	1.103,80 €	- € -	1.103,80 €	Mehraufwand Widerspruchsverfahren
021221	Budget Einwohnermeldeamt / Bürgerbüro	23.050,00 €	25.016,98 € -	1.966,98 €	- € -	1.966,98 €	Mehraufwand Reisepässe u. Personalausweise gedeckt durch Mehreinnahmen: 5.344 €
021260	Budget Brandschutz	112.150,00 €	140.370,73 € -	28.220,73 €	- € -	28.220,73 €	Mehraufwand in Zusammenhang mit dem Brandeinsatz in Sachsenberg
042811	Budget Vereinsförderung	2.000,00 €	3.312,63 € -	1.312,63 €	154,80 € -	1.157,83 €	Zusch. Heizung Kulturverein Sbg. (1.036 €) u. Heizung Schützenhalle Neuk. (910 €)
053150	Budget Soziale u. Seniorenangelegenheiten	4.450,00 €	10.592,77 € -	6.142,77 €	- € -	6.142,77 €	Zusch. Sport u. Flüchtlinge 6.000 € gedeckt durch Zuweisung Land (nicht veranschlagt)
063650	Budget Tageseinrichtungen für Kinder	655.100,00 €	811.126,90 € -	156.026,90 €	22.641,49 € -	133.385,41 €	Weiterleitung Landesmittel Ü3 Kinder, gedeckt durch Zuweisung Land / Miete und Aufwand für Einrichtung 3. Gruppe Sbg. u. Fußboden Kiga Fbg.
063670	Budget Sonstige Einrichtungen Kinderhilfe	15.000,00 €	15.412,35 € -	412,35 €	- € -	412,35 €	Nachzahlung Abrechnung Betreuungsangebot Grundschule 1.489,70 €
084240	Budget Bereitstellung von Sportstätten	52.450,00 €	55.622,06 € -	3.172,06 €	- € -	3.172,06 €	Elektroarbeiten u. Änderung Anschlüsse MZH Gdh.
115330	Budget Wasserversorgung	224.130,00 €	234.350,76 € -	10.220,76 €	- € -	10.220,76 €	Mehraufwand Unterhaltung Wasserleitungen

Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget	Bewegung incl. Übertr. HR	Überschreitung	bereits genehmigt	noch zu genehmigen	Bemerkung
115380	Budget Abwasserbeseitigung	256.450,00 €	265.404,40 €	- 8.954,40 €	- €	8.954,40 €	höhere Aufwendungen für die Entsorgung von Flüssigschlamm gegenüber den Vorjahren
135510	Budget Grünanl., Freizeiteinr., öffentl. Anl.	13.650,00 €	14.288,91 €	- 638,91 €	- €	638,91 €	Material Rep. Zaun Dalwigksth. (2.182,46 €) u. Bepflanzung öffentl. Anlagen
135550	Budget Stadtwald	344.160,00 €	629.741,61 €	- 285.581,61 €	- €	285.581,61 €	Mehraufwand Holzaufarbeitung wg. Kalamitätsschäden, gedeckt durch tw. Auflösung Forstrücklage
155750	Budget Fremdenverkehr	30.950,00 €	46.592,43 €	- 15.642,43 €	- €	15.642,43 €	Arb. Tretanlage Sbg. u. Brücke Dalw. (4.332,97 €) Zertifizierung Panoramaweg (3.465,66 €) Sonderumlage Edersee Touristic (2.500 €) Anteile Stadt Leader Projekte (3.836 €)
als überplanmäßige Auszahlungen zu genehmigen				- 559.253,98 €	22.996,29 €	- 508.940,25 €	

Budgets Investitionen							
Budget Nr.	Beschreibung	verfügbar Budget incl. HR	Bewegung	verfügbar	bereits genehmigt	noch zu genehmigen	Bemerkung
INV-042811	Inv-Budget Vereinsförderung	- €	746,84 €	- 746,84 €	- €	746,84 €	Airhockey Tisch Jugendclub Neukirchen (GwG) gem. Zusage Bgm. a. D. Steuber
INV-084240	Inv-Budget Bereitstellung von Sportstätten	12.300,00 €	19.410,27 €	- 7.110,27 €	- €	7.110,27 €	MZH Gdh.: Mehrkosten Spülmaschine u. Schränke (7.357,73 €) u. WLAN-Hotspot (1.718,31 €)
INV-115370	Inv-Budget Abfallentsorgung	100,00 €	11.256,16 €	- 11.156,16 €	5.867,52 €	5.288,64 €	Abwasserbelüfter Turbo Jet (2.544,65 €) u. PC KA Fbg. (3.841,32 €) - kein Ansatz
INV-135520	Inv-Budget Öffentliche Gewässer, Wasserbau	- €	900,00 €	- 900,00 €	- €	900,00 €	Honorar Vermessung Böschungssicherung Orke
INV-155710	Inv-Budget Wirtschaftsförderung	- €	321.019,00 €	- 321.019,00 €	321.019,00 €	- €	Weiterleitung Darlehen WI-Bank an Pflegezentrum
INV-155730	Inv-Budget Verw. städt. Gebäude u. Grundst.	589.180,00 €	772.674,80 €	- 183.494,80 €	- €	183.494,80 €	Überschreit. Mittel Dorfmuseum Gdh. 198.997,95 € tw. gedeckt durch höhere Zusch. (160.000 €)
als überplanmäßige Auszahlungen zu genehmigen				- 524.427,07 €	326.886,52 €	- 197.540,55 €	

ges.	- 706.480,80 €
-------------	-----------------------

Beglaubigter Auszug

aus der Niederschrift über die Sitzung des Magistrats
der Stadt Lichtenfels am 13. Mai 2019

Punkt 4 der Tagesordnung

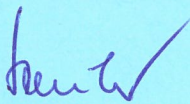
Bericht über den Haushaltsvollzug und Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Auszahlungen zum 30.04.2019

Beschluss:

- a) Der Magistrat nimmt von dem Bericht über den Haushaltsvollzug auf Grundlage von § 28 GemHVO-Doppik zum 30.04.2019 Kenntnis. Die Stadtverordnetenversammlung ist hierüber zu unterrichten.
- b) Die bis 30.04.2019 geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Auszahlungen im Gesamtbetrag von 5.634,09 € werden genehmigt. Die Überschreitungen sind aus dem Bericht ersichtlich.
- c) Der Stadtverordnetenversammlung ist von den Überschreitungen Kenntnis zu geben.

Lichtenfels, den 23. Mai 2019

Der Magistrat
der Stadt Lichtenfels



Steuber
Bürgermeister



Beglaubigter Auszug

aus der Niederschrift über die Sitzung des Magistrats
der Stadt Lichtenfels am 19. Aug. 2019

Punkt 4 der Tagesordnung

Bericht über den Haushaltsvollzug und Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Auszahlungen zum 31.07.2019

Beschluss:

- a) Der Magistrat nimmt von dem Bericht über den Haushaltsvollzug auf Grundlage von § 28 GemHVO-Doppik zum 31.07.2019 Kenntnis. Die Stadtverordnetenversammlung ist hierüber zu unterrichten.
- b) Die bis 31.07.2019 geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Auszahlungen im Gesamtbetrag von 23.229,72 € werden genehmigt. Die Überschreitungen sind aus dem Bericht ersichtlich.
- c) Der Stadtverordnetenversammlung ist von den Überschreitungen Kenntnis zu geben.

Lichtenfels, den 22. Aug. 2019

Der Magistrat
der Stadt Lichtenfels



Steuber
Bürgermeister



Auszug aus Niederschrift

über die Sitzung des Magistrats der Stadt Lichtenfels
am 17. September 2019 im Sitzungssaal des Rathauses

- - - - -

Anwesend: Bürgermeister Uwe Steuber
Erster Stadtrat Alf Thomas Höfer
Stadträte Karl Hendrik Oppermann
Manfred Bergener
Gerwin Meinke
Hans-Hilmar Potente
Ingolf Ibing
Stadträtin Birgit Vogt

Amtmann Gutmann als Schriftführer

Bürgermeister Steuber eröffnet die Sitzung um 18:00 Uhr und stellt Beschlussfähigkeit fest.

Punkt 1:

Förderung sozialer Gemeinschaftseinrichtungen;
hier: Modernisierung und Erweiterung des Pflegezentrums Lichtenfels,
Lichtenfels-Rhadern

Zu diesem Tagesordnungspunkt wird Herr Gebhardt begrüßt. Er gibt ausführliche Erläuterungen.

Beschluss:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

Die Darlehenssumme in Höhe von 321.019,- € wird entgegengenommen und mit 5 v. H. jährlich getilgt. Die bereits erfolgte Tilgung aus den Jahren 2014-2018 i. H. v. ca. 175.000,- € des bereits in 2014 gewährten Darlehens, wird im Rahmen der Absicherungsabwicklung der o. g. Darlehenssumme (321.019,- €) verrechnet, so dass eine noch abzusichernde Darlehenssumme i. H. v. ca. 146.019,- € verbleibt. Die verbleibende Summe gilt es durch die Pflegezentrum Lichtenfels GmbH abzusichern. Ein entsprechender Vertrag zur Rückzahlung des Darlehens ist mit der Pflegezentrum Lichtenfels GmbH abzuschließen. Ein Eintrag im Grundbuch ist ggfs. zu veranlassen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig

Die Sitzung wird um 19:10 Uhr geschlossen.

gez. Steuber
(Bürgermeister
als Vorsitzender)

gez. Gutmann
(Amtmann als
Schriftführer)

Auszug aus der Niederschrift

über die 22. öffentliche Sitzung der Stadtverordnetenversammlung
der Stadt Lichtenfels am 01. Okt. 2019
im Ortsteil Goddelsheim

- - - - -

Anwesend: stv. Stadtverordnetenvorsteher Friedrich Göge

Stadtverordnete:

CDU: Eckhard Schnatz
Gerhard Buckert
Helmut Bangert
Manfred Stracke
Klaus Debus

SPD: Friedrich Schüttler
Heide-Rose Barbe
Frank Krämer
Helmut Wolf

FDP: Friedhelm Emde
Mirco Grosche

WGL: Horst Wendt
Ulrich Drews
Andreas Gunia
Friedrich Sauer

DIE GRÜNEN: Dorli Rauch
Sandra Rauch

BGL: Gerd Dewender

Es fehlten: Stadtverordnetenvorsteher Göckel und
Stadtverordnete Isken, Küstner und Mitze

Anwesend, aber nicht stimmberechtigt:

Bürgermeister	Uwe Steuber
Stadträte	Karl-Hendrik Oppermann
	Ingolf Ibing
	Hilmar Potente
	Gerwin Meinke
Stadträtin	Birgit Vogt

Tagesordnung:

1. Änderung Friedhofsordnung und Gebührenordnung zur Friedhofsordnung
2. Stadtwald Lichtenfels
hier: zukünftige jagdliche Bewirtschaftung in Lichtenfels-Sachsenberg
3. Bericht über den Haushaltsvollzug und Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Auszahlungen
4. Aufhebung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwecks Übertragung einer Pflichtaufgabe im Bereich der Wasserwirtschaft und Abfallwirtschaft
 - Klärschlamm Entsorgung
5. Verschiedenes
6. Grundstücksangelegenheit;
Veräußerung des Bauplatzes „Schlehenweg 17“ in Lichtenfels-Goddelsheim an Herrn Erich-Peter Zimmermann, Moersstraße 45, 34497 Korbach
7. Grundstücksangelegenheit;
Veräußerung des Bauplatzes „Schlehenweg 19“ in Lichtenfels-Goddelsheim an Frau Martina Holtmann-Bininda, Heinrichstr. 10, 47475 Kamp-Lintfort und Frau Olivia Schulze-Hertman, Schlesierstr. 12, 47608 Geldern
8. Grundstücksangelegenheit;
hier: Verpachtung von städtischen Flächen für die VEW Waldeck-Frankenberg für den Windpark Mühlenberg
9. Förderung sozialer Gemeinschaftseinrichtungen;
hier: Modernisierung und Erweiterung des Pflegezentrums Lichtenfels, Lichtenfels-Rhadern
10. Stundungsantrag des Herrn Michael Dorn, Lichtenfelser Str. 37, 35104 Lichtenfels
11. Stundungsantrag der Eheleute Ursula und Otto Pochert, Adolf-Müller-Straße 11, 35104 Lichtenfels
12. Stundungsantrag der Eheleute Susan und Miguel Lopez-Röhle, Am Bockshof 9, 35104 Lichtenfels
hier: Änderung der bewilligten Stundung gemäß § 14 Abs. 4 KAG
13. Stundungsantrag des Herrn Yasser Abou-El-Hasna, Rodenbacher Straße 13, 35066 Frankenberg (Eder) betr. Grundbesitzabgaben für die Hausgrundstücke in Sachsenberg, Adolf-Müller-Straße 12 und Landesstraße 36
14. Stundungsantrag des Herrn Yasser Abou-El-Hasna, Rodenbacher Straße 13, 35066 Frankenberg (Eder) betr. Straßenbeitrag

Der Stadtverordnetenvorsteher eröffnet um 19:03 Uhr die Sitzung. Er stellt fest, dass die Ladung form- und fristgerecht erfolgt ist. Einwendungen gegen die Tagesordnung werden nicht erhoben.

Besonders begrüßt wird der neu gewählte Bürgermeister der Stadt Lichtenfels, Herr Henning Scheele.

Zu 9) Bürgermeister Steuber gibt Erläuterungen.

Stadtverordneter Göge berichtet über die Beratungen im Haupt- und Finanzausschuss.

Beschluss

Die Darlehenssumme in Höhe von 321.019 € wird entgegengenommen und mit 5 v. H. jährlich getilgt. Ein entsprechender Vertrag zur Rückzahlung des Darlehens ist mit der Pflegezentrum Lichtenfels GmbH abzuschließen. Ein Eintrag im Grundbuch über die Höhe der Darlehenssumme ist zu veranlassen. Nach dem voraussichtlichen Stand am 02.12.2019 ergibt sich eine Absicherung durch die Wiedereintragung im Grundbuch Fürstenberg (Heiligenstock), Umschreibung

von 100.000 € Grundschild der Eheleute Judith und Jochen Lind im Grundbuch Rhadern (Vor der Steinhardt 2 und am Backhaus 1).

Zudem ist aufgrund der erfolgten Tilgungen von 29.150 €, eine entsprechende Grundschild im Grundbuch Fürstenberg (Heiligenstock) frei. Der nicht abgesicherte Betrag von 51.100 € wird zunächst nur entgegengenommen und als Tilgung gebucht, da eine Absicherung nicht erfolgt ist. Diese Summe wird zunächst nicht weitergeleitet.

Abstimmungsergebnis: dafür: 18 (einstimmig)

Stadtverordneter Wolf war bei der Abstimmung nicht anwesend.

Die Sitzung wird um 20:45 Uhr geschlossen.

gez. Göge
(stv. Stadtverordnetenvorsteher)

gez. Behle
(Schriftführer)

Übersicht über die Schulden - Jahresabschluss 2019

Lfd. Nr.	Schuldenart - Gläubiger	Schuldenstand	Kredit-Zugänge		Kredit-Abgänge		Schuldenstand
		01.01.2019	Neuaufnahmen	Umschuldungen	Tilgungen	Umschuldungen	31.12.2019
I. Schulden bei öffentlichen Haushalten							
1	Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen - Hess. Inv. Fond Abt. B	498.237,90 €	500.000,00 €		70.112,90 €		928.125,00 €
2	Waldeckische Domanialverwaltung, Bad Arolsen	946.900,00 €			133.390,00 €		813.510,00 €
Summe I (Bilanzposition 4.2.2)		1.445.137,90 €	- €	- €	203.502,90 €	- €	1.741.635,00 €
II. Kreditmarktschulden							
1	Landesbank Hessen-Thüringen, Frankfurt	2.792.997,93 €			103.467,54 €		2.689.530,39 €
2	Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen						
a)	Sonderprogramm Abwasser	105.829,88 €					87.150,98 €
	Anteil Stadt				10.023,74 €		
	Anteil Land				8.655,16 €		
b)	Thermische Sanierung Neukirchen	16.441,54 €					15.658,60 €
	Anteil Stadt				391,47 €		
	Anteil Land				391,47 €		
c)	Sanierung Sporthalle Goddelsheim	222.889,28 €					212.757,94 €
	Anteil Stadt				1.688,56 €		
	Anteil Land				8.442,78 €		
d)	Kreditmarkt	796.410,01 €			29.934,02 €		766.475,99 €
e)	Wirtschaftsförderung	844.400,00 €	321.019,00 €		48.300,00 €		1.117.119,00 €
f)	Straßenunterhaltung (KIP) 1. Tranche	10.453,34 €					10.080,01 €
	Anteil Stadt				74,67 €		
	Anteil Land				298,66 €		
g)	Straßenunterhaltung (KIP) - 2. Tranche	10.826,67 €					10.453,34 €
	Anteil Stadt				74,67 €		
	Anteil Land				298,66 €		
h)	Beschaffung Sprinter (KIP)	48.053,97 €					46.396,94 €
	Anteil Stadt				331,41 €		
	Anteil Land				1.325,62 €		

Lfd. Nr.	Schuldenart - Gläubiger	Schuldenstand	Kredit-Zugänge		Kredit-Abgänge		Schuldenstand
		01.01.2019	Neuaufnahmen	Umschuldungen	Tilgungen	Umschuldungen	31.12.2019
i)	Beschaffung Sprinter (KIP) - 2. Zahlung nach Mittelverschiebung	5.763,03 €					5.570,93 €
	Anteil Stadt				38,42 €		
	Anteil Land				153,68 €		
j)	Heizung Rathaus (KIP)	1.591,34 €			176,82 €		1.414,52 €
k)	Fenster Rathaus (KIP)	1.431,84 €			143,18 €		1.288,66 €
l)	Sanierung DGH Rhadern (KIP)	2.070,00 €			230,00 €		1.840,00 €
m)	Beschaffung LKW (KIP) - 1. Zahlung	11.600,00 €			1.160,00 €		10.440,00 €
n)	Beschaffung LKW (KIP) - 2. Zahlung	2.800,00 €			280,00 €		2.520,00 €
o)	Wärmedämmung Dach FwGH Fbg. (KIP)	3.000,00 €			300,00 €		2.700,00 €
p)	Tore FwGH Sbg. - energetische Sanierung (KIP)	1.500,00 €			150,00 €		1.350,00 €
q)	Spielplatz Kindergarten Sachsenberg (KIP)	10.257,25 €					9.915,34 €
	Anteil Stadt				68,38 €		
	Anteil Land				273,53 €		
r)	Spielplatz Sachsenberg Orker Straße (KIP)	23.979,72 €					23.180,40 €
	Anteil Stadt				159,86 €		
	Anteil Land				639,46 €		
s)	energetische Sanierung ehem. Schule Dalw. (KIP)	3.200,00 €			320,00 €		2.880,00 €
t)	Heizung BGH Sachsenberg (KIP)	3.400,00 €			340,00 €		3.060,00 €
3	DZ Hypothekenbank (Fusion WL Bank u. DG Hypothekenbank)	1.165.110,46 €			46.632,66 €		1.118.477,80 €
4	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	2.331.816,76 €			104.857,24 €		2.226.959,52 €
5	HSH Nordbank AG	136.625,97 €			8.709,75 €		127.916,22 €
6	Landesb: Baden-Württemberg (Abtr. Dexia Hypothekenbank, Berlin)	392.992,99 €			19.414,56 €		373.578,43 €
7	Deutsche Kreditbank AG, Berlin	833.322,15 €			40.827,36 €		792.494,79 €
Summe II (Bilanzposition 4.2.1):		9.778.764,13 €	321.019,00 €	- €	438.573,33 €	- €	9.661.209,80 €
III. Sonst. Verbindlichkeiten aus Krediten							
1	Darlehen Kühltheke Igelstadthalle	2.171,49 €			2.171,49 €		- €
	DGHYP per 31.12.2018 - Ausgleich 02.01.2019	10.023,98 €					
Summe III (Bilanzposition 4.2.3)		12.195,47 €	- €	- €	2.171,49 €	- €	- €
Zwischensumme - Fremde Finanzmittel Bilanz		11.236.097,50 €	321.019,00 €	- €	644.247,72 €	- €	11.402.844,80 €

Lfd. Nr.	Schuldenart - Gläubiger	Schuldenstand	Kredit-Zugänge		Kredit-Abgänge		Schuldenstand
		01.01.2019	Neuaufnahmen	Umschuldungen	Tilgungen	Umschuldungen	31.12.2019
IV. Schulden bei verbund. Unternehmen, Beteiligungen u.a.							
1	Abwasserverband "Ittert", Korbach	11.034,50 €			5.517,24 €		5.517,26 €
Summe III:		11.034,50 €			5.517,24 €		5.517,26 €
IV. Schulden aus inneren Darlehen							
1	Stadt Lichtenfels Inanspruchnahme Sonderrücklage "Stadtwald"	252.092,71 €			64.211,20 €		187.881,51 €
Summe IV:		252.092,71 €			64.211,20 €		187.881,51 €
Gesamtsumme		11.499.224,71 €	321.019,00 €	- €	713.976,16 €	- €	11.596.243,57 €

abzgl. Tilgungsanteile Land	- 20.479,02 €
abzgl. Tilgung inneres Darlehen	- 64.211,20 €
abzgl. Tilgung Darlehen Wirtschaftsförderung	- 48.300,00 €
ordentliche Tilgung Stadt	580.985,94 €

**Aufstellung über die in Anspruch genommenen
Verpflichtungsermächtigungen JA 2019**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2019	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6
2019	40	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	316	350	228	-	-

VE02126042 Fw. Immighausen TSF-W

40.000,00 €

Die Aufträge für die Beschaffung des TSF-W für die Feuerwehr Immighausen wurden in 2019 vergeben. Für die ersten Anzahlungen wurden im Haushalt 2019 Mittel i.H.v. 25.000 € bereitgestellt. Der Bau und Fertigstellung waren für 2020 geplant.

Das Land Hessen stellt und finanziert das Fahrgestell. Die Herstellung erfolgt über die Fa. Brandschutztechnik Görlitz GmbH (BTG). Der Aufbau des Fahrzeuges sowie die feuerwehrtechnische Beladung sind von der Stadt Lichtenfels separat in Auftrag zu geben.

Auf Grund der Antragstellung (06.07.2016) ist der Bewilligungsbescheid des Landes Hessen im November 2018 eingegangen. Das Land Hessen hat die Herstellung des Fahrgestells bereits in 2018 in Auftrag gegeben. Dies war bei Aufstellung des Haushaltsplanes nicht bekannt.

Mit Mag. Beschluss vom 23.04.2019 wurden die Aufträge für den Fahrzeugaufbau (Fa. ADIK Fahrzeugbau GmbH i.H.v. 38.609,55 €) und die feuerwehrtechnische Beladung (Fa. Brandschutztechnik Müller i.H.v. 11.552,35 €) vergeben.

Bereits in 2019 wurden Anzahlungen i. H. v. 34.803,29 € für den Aufbau sowie die feuerwehrtechnische Beladung geleistet. Der Ansatz im Haushalt 2019 (25.000 €) wurde überschritten, die Überschreitung war im Budget gedeckt.

Im Haushaltsplan 2020 stehen Mitteln i.H.v. 40.000 € bereit (I021260402).