WTL GmbH
Weber · Thönes · Linden

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Bericht
über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019
und
des Lageberichts
für das Haushaltsjahr 2019

Gemeinde Much,
Much

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1
2. Grundsätzliche Feststellungen 2
   2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister 2
   2.2 Feststellung zur Einhaltung von Gesetz und Satzung 4
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 5
   3.1 Gegenstand der Prüfung 5
   3.2 Art und Umfang der Prüfung 5
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 9
   4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 9
      4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 9
      4.1.2 Jahresabschluss 10
      4.1.3 Lagebericht 10
   4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 10
      4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 10
      4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen 10
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung 11

Anlagen

- Jahresabschluss und Lagebericht 2019 der Gemeinde Much
- Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
- Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- eine Einheit (Euro, %) auftreten.

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
e.V.	eingetragener Verein
ERP	Enterprise Resource Planning-Software und -Systeme
EUR	Euro
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer
IKS	internes Kontrollsystem
IT	Informationstechnologie
i.V.m.	in Verbindung mit
KAG	Kommunalabgabengesetz
KomHVO NRW	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW)
n.F.	neue Fassung
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
2. NKFWG	Zweites Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinde und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften
NW bzw. NRW	Nordrhein-Westfalen
rd.	rund
SAP	Systeme, Anwendungen, Produkte (mittlerweile ist mit dem Begriff meist das Unternehmen und dessen Software gemeint)
TEUR	tausend Euro

Hauptteil

1. Prüfungsauftrag

Durch Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der

Gemeinde Much, Much,

-nachfolgend kurz ”Gemeinde" genannt-

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Gemeinde, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Much und den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung sowie unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und den sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen gemäß § 102 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2019 gemäß § 102 GO NRW zu prüfen und über die Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Die Gemeinde ist gemäß § 95 GO NRW verpflichtet, einen Jahresabschluss sowie einen Lagebericht aufzustellen und nach § 102 GO NRW prüfen zu lassen. Jahresabschluss und Lagebericht sind nach § 96 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht. Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V. (IDW), Düsseldorf, (IDW PS 450 n.F.) erstellt.

Unserem Auftrag liegen die beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 01. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Der vorliegende Prüfungsbericht ist ausschließlich an die geprüfte Gemeinde gerichtet.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister

Nachfolgend stellen wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister dar. Der Lagebericht enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen:

Die Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.343.421,22 EUR ab. Gegenüber dem für 2019 geplanten Defizit von 2.642.580,71 EUR stellt das Jahresergebnis eine Verbesserung um 1.299.159,49 EUR dar. Das Jahresergebnis 2019 konnte nicht ausgeglichen werden. Das gesamte Eigenkapital beträgt 31.875.810,61 EUR (Eigenkapitalquote I: 28,19%); der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.343.421,22 EUR wird durch die Verringerung der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Zur Liquiditätssicherung musste die Gemeinde im Haushaltsjahr 2019 regelmäßig Kassenkredite in Anspruch nehmen. Dies geschah intern durch die verzinsliche Inanspruchnahme von Liquiditätsüberschüssen der Gemeindewerke und durch die Inanspruchnahme von Bankkrediten, und zwar ausschließlich durch die Aufnahme von Tagesgeldkrediten. Die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten betrug zum Stichtag 31. Dezember 2019 19.570.000,00 EUR und ist damit gegenüber dem Vorjahr um 1,3 Mio. EUR gestiegen.

Im Haushaltsplan 2020 geht die Gemeinde Much von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.697.100,00 EUR aus. Dieser Fehlbedarf kann nur mit einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Damit gilt der Haushalt für das Jahr 2020 nach § 75 GO NRW a. F. als ausgeglichen. Die Verringerung der allgemeinen Rücklage bedarf nach § 75 Abs. 4 GO NRW a. F. der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.

Als Risiko ist die Entwicklung der Pensionsrückstellungen zu nennen. Sie werden langfristig spürbar steigen. Die Pensionsrückstellungen belasten die Ergebnisrechnung, so dass steigende Pensionslasten von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen. Die bei der Gemeinde Much beschäftigten Angestellten sind bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (RZVK) versichert. Sollte das Vermögen der RZVK nicht ausreichen, die bei den beteiligten Arbeitgebern bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken, wäre die Unterdeckung von den öffentlichen Arbeitgebern auszugleichen. Die mögliche Unterdeckung kann als sonstige finanzielle Verpflichtung die öffentlichen Arbeitgeber in der Zukunft erheblich treffen. Informationen über eine entsprechende Unterdeckung liegen der Gemeinde Much derzeit nicht vor.

Auf der Ausgabenseite fallen die sozialen Leistungen immer mehr beim Landschaftsverband, der Kreisverwaltung und somit auch bei den Kommunen ins Gewicht und werden zu einem zentralen Problem für die Kommunen. Mit Einführung des Bundessozialhilfegesetzes wurde die Kompetenz der Aufgabenerfüllung und Finanzierung auf die Kommunen übertragen. Damals war das Volumen nur von untergeordneter Bedeutung, was sich aber im Laufe der letzten Jahrzehnte drastisch verändert hat. Maßnahmen im Rahmen der Renten- und Arbeitsmarktpolitik wurden gekürzt oder sogar abgeschafft. Dieses ist elementar für die Fragestellung, ob und in welchem Umfang ein Mensch Sozialleistungen in Anspruch nehmen muss. So ist zwar die Arbeitslosigkeit gesunken, aber die Anzahl der pflegebedürftigen Personen hat sich im Rahmen des demografischen Wandels stark erhöht. Soziale Leistungen müssen bei Arbeitslosigkeit das Einkommen ersetzen und, wenn kein Einkommen vorhanden ist, ergänzen. Verschlechtert sich die Arbeitslosenquote in einer Kommune, so führt das zur Verringerung der Einnahmen im kommunalen Haushalt (Anteil an der Einkommensteuer) und zur Erhöhung der Soziallasten (Kreisumlage). Die Kommune muss tätig werden und produziert weitere Kosten. Auf diese Veränderungen hat der Bund mit dem Erlass von neuen und detaillierten Gesetzen reagiert. Neue Leistungen wurden erschaffen, was zur weiteren Belastung der Kommunen führte. Diese Belastungen der kommunalen Haushalte wurden jedoch nicht vom Bund - wie das Konnexitätsprinzip es vorsieht - reguliert. Ein Großteil der kommunalen Einnahmen müssen für die Erbringung von sozialen Leistungen aufgebracht werden. Diese stellen ein Risiko für die Zukunft dar.

Durch die zunehmenden weltweiten Konflikte und dadurch in Zukunft ggfs. wieder ansteigenden Flüchtlingszahlen werden die Kosten für Asylbewerberleistungen in den nächsten Jahren evtl. wieder steigen.

Neben den vorgenannten Faktoren wird die Haushaltslage der Gemeinde Much maßgeblich durch das Steueraufkommen beeinflusst, das aufgrund der Veränderungen von wirtschaftlichen Rahmenbedingungen nicht stetig ist. Ebenso wirken sich die negative Veränderung des Gemeindefinanzierungsgesetzes mit einer geringeren Finanzmittelausstattung und den steigenden Belastungen durch die Kreisumlage auf die gemeindlichen Finanzen aus.

Aufgrund der im Februar 2020 aufgetretenen Corona-Krise sind gravierende Einbrüche der Gewerbesteuer zu erwarten. Da ein Ende der Corona-Krise zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 nicht absehbar ist, kann gegenwärtig über die Höhe der Ausfälle der Gewerbesteuer keine Aussage getätigt werden. Eine voraussichtlich damit einhergehende höhere Arbeitslosigkeit wird zwangsläufig zu höheren Sozialausgaben bei der Gemeinde Much führen. Auch diese stellen ein nicht unerhebliches Risiko dar. Auch wird die Corona-Krise starke Auswirkungen auf das Niveau der Einkommens- und Umsatzsteuer haben, welche ebenfalls ein hohes Risiko für die Gemeinde Much darstellt.

An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass sich das derzeitige, sehr niedrige Zinsniveau positiv auf den Haushalt der Gemeinde Much auswirkt. Bei steigenden Zinsen wird, auch unter Berücksichtigung der noch zu erwartenden Kreditaufnahmen zur Finanzierung des Erweiterungsbaus an der Gesamtschule, auf ein nicht geringfügiges Risiko für den Haushaltsausgleich der Jahre 2020 ff. hingewiesen.

Die Beurteilung der Lage der Gemeinde, insbesondere die Beurteilung des Fortbestands und der Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde, ist plausibel und folgerichtig abgeleitet. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

2.2 Feststellung zur Einhaltung von Gesetz und Satzung

Im Rahmen unserer Prüfung wurde folgender berichtspflichtiger Verstoß festgestellt welcher nachfolgend erläutert wird:

Der vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschlussentwurf 2019 wurde nicht entsprechend § 95 Abs. 5 GO NRW fristgerecht bis zum 31. März 2020 dem Rat zur Kenntnisnahme zugeleitet. Der Verstoß ist nicht mit Sanktionen oder verfahrensrechtlichen Folgen behaftet.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Lands NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2019 und die Buchführung sowie die Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen oder sonstigen Satzungen.

Gemäß § 317 Abs. 4a HGB hat sich die Prüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand der geprüften Gemeinde oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung zugesichert werden kann.

Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung sowie Jahresabschluss und Lagebericht und die uns erteilten Aufklärungen und Nachweise trägt der Bürgermeister. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und der uns erteilten Aufklärungen und Nachweise im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gemeinde, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 und der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2018. Die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 erfolgte durch den Rat der Gemeinde Much.

Wir haben die Jahresabschlussprüfung nach den Vorschriften der § 102 GO NRW sowie §§ 317 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind.

Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in der Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von stichprobengestützter Verfahren bei bewusster Auswahl beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze.

Wir sind der Auffassung, dass die Art und der Umfang unseres im Folgenden dargestellten Prüfungsvorgehens eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet. Auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfungsansatzes (IDW PS 261) haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert

- zum einen auf Risikoeinschätzungen in den Bereichen
  - Beziehungen zu nahe stehenden Personen sowie
  - Unregelmäßigkeiten.

- zum anderen auf einer Beurteilung des inhärenten Risikos und des Kontrollrisikos auf der Gesamtunternehmensebene der Gemeinde, entsprechend IDW PS 261. Hierzu gehört u.a. auch die Beschäftigung
  - mit der Geschäftstätigkeit und dem wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeld der Gemeinde sowie
  - mit dem IT-System der Gemeinde.

In einem nächsten Schritt erfolgte eine Beurteilung des inhärenten Risikos für jedes Prüffeld unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus der Beurteilung des Fehlerrisikos auf der Gesamtunternehmensebene der Gemeinde. Entsprechend der sich hieraus ergebenden Resultate wurden dann in dem jeweiligen Prüffeld

- entweder IKS- und gegebenenfalls Einzelfallprüfungshandlungen
- oder die Mindestprüfungshandlungen durchgeführt.

Aufgrund des soeben dargestellten Prüfungsvorgehens ergaben sich die folgenden Prüfungsschwerpunkte:

- Bestand, Vollständigkeit und Bewertung der unbebauten und bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte,
- Bestand, Vollständigkeit und Bewertung des Infrastrukturvermögens,
- Vollständigkeit der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen,
- Vollständigkeit der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung,
- Vollständigkeit der Angaben im Anhang,
- Plausibilität der Angaben im Lagebericht.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen. Unter Anwendung von stichprobengestützten Verfahren bei bewusster Auswahl haben wir auch geprüft, ob einzelne Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind.

Bei der Beurteilung des internen Kontrollsystems (IKS) sind wir wie folgt vorgegangen: bei den Prüffeldern, die

- durch ein mittleres bzw. hohes inhärentes Risiko gekennzeichnet und/ oder
- mit einem bedeutsamen Risiko versehen und/ oder
- als wesentlich im Vergleich zur Bilanzsumme eingestuft

wurden, erfolgte in jedem Fall eine IKS-Beurteilung.

Im Rahmen dieser Beurteilung wurde untersucht, inwieweit ein internes Kontrollsystem besteht, das geeignet ist, das Kontrollrisiko und damit das Fehlerrisiko des jeweiligen Prüffelds zu reduzieren. In einem weiteren Schritt haben wir dann die Ergebnisse aus der durchgeführten IKS-Beurteilung bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Sowohl die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems als auch die Durchführung von Einzelfallprüfungen erfolgte jeweils in einer Auswahl von bewusst ausgewählten Elementen. Die Bestimmung der jeweiligen Auswahl erfolgte in Abhängigkeit von unseren Erkenntnissen über das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sowie von Art und Umfang der Geschäftsvorfälle.

Saldenmitteilungen der Banken lagen vor.

An der Inventur der Vorratsbestände haben wir nicht beobachtend teilgenommen, da sie sowohl für sich betrachtet als auch in ihrer Gesamtheit absolut und relativ von untergeordneter Bedeutung sind.

Im Bereich der Debitoren und Kreditoren wurden keine Saldenbestätigungen eingeholt, da die Forderungen und Verbindlichkeiten sowohl quantitativ im Verhältnis zur Bilanzsumme und qualitativ nicht von wesentlicher Bedeutung sind.

Bei der Prüfung der versicherungsmathematischen Berechnung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen - beim Ansatz der Pensionsrückstellungen - haben wir die Ergebnisse der versicherungsmathematischen Gutachten des Gutachters Heubeck AG, Köln, vom 12. Februar 2020 im Rahmen unserer Prüfung verwertet.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Der Bürgermeister hat uns schriftlich im Rahmen einer Vollständigkeitserklärung bestätigt, dass alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 berücksichtigt wurden, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind.

Der Bürgermeister hat ferner erklärt, dass der Lagebericht auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde Much wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 KomHVO NRW erforderlichen Angaben enthält. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahrs wird berichtet.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gemeinde sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffs mit einer für die Belange der Gemeinde ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist.

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) der Gemeinde erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms SAP ERP der Firma SAP SE, Walldorf. Eine Unbedenklichkeitsbescheinigung vom Prüfungsamt des Rhein-Sieg-Kreises zum Einsatz des finanzwirksamen Softwareverfahrens gemäß § 104 Absatz 1 Ziffer 3 GO NRW vom 30. Juni 2020 wurde uns vorgelegt. Die Anwendung wird über den Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung (civitec; ab 01. Januar 2020 regio iT) zur Verfügung gestellt, der auch den First- und Second-Level-Support bereitstellt.

Die Buchführung ist nach unseren Feststellungen ordnungsgemäß und entspricht den gesetzlichen Anforderungen.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

Wir weisen darauf hin, dass mit der Inventur der Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Anlagevermögen) die Frist gem. § 30 Absatz 2 KomHVO NRW überschritten wurde.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung und Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und mit den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht. Der Lagebericht vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde Much. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind nach unserer Auffassung zutreffend dargestellt und entsprechen den gesetzlichen Vorschriften (§ 49 KomHVO NRW).

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Much vermittelt.

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 der GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Grundsätzlich sollen nach § 33 Abs. 1 Nr. 5 KomHVO NRW die gewählten Bewertungsmethoden beibehalten werden. Für die gesamte Rechnungslegung einschließlich der Ausübung von Ansatzwahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen gilt das Willkürverbot.

Wesentliche Änderungen in den Bewertungsgrundlagen wurden nicht vorgenommen.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 26. August 2020 dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Gemeinde Much zum 31. Dezember 2019 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr 2019 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

"An die Gemeinde Much, Much,

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Much,- bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Much für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen - GO NRW - i.V.m. der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Wir erstatten diesen Prüfungsbericht in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und unter Beachtung der deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Reichshof, den 26. August 2020

WTL Weber Thönes Linden GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Michael Linden
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Gemeinde Much

Jahresabschluss 2019

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Teilergebnis- und –finanzrechnungen

Darstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen

Schlussbilanz zum 31.12.2019

Anhang

Anlage 1 Anlagenspiegel
Anlage 2 Forderungsspiegel
Anlage 3 Eigenkapitalspiegel
Anlage 4 Verbindlichkeitenspiegel
Anlage 5 Ermächtigungsübertragungen von 2018 nach 2019 und 2019 nach 2020
Anlage 6 Beteiligungsbericht 2019
Anlage 7 Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW

Lagebericht

Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Entwurf des Jahresabschlusses wird vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Dieser leitet den Entwurf dem Rat zur Feststellung zu.

Der Rat stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Zugleich beschließt er über die Behandlung des Jahresfehlbetrages. Gleichzeitig entscheiden die Ratsmitglieder über die Entlastung des Bürgermeisters.

Der vom Rat festgestellte Jahresabschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen und öffentlich bekannt zu machen.

Neben der Ergebnis- und der Finanzrechnung enthält der Jahresabschluss die entsprechenden Teilrechnungen für alle Produktgruppen. Diese Teilrechnungen entsprechen der Struktur der Teilpläne im Haushaltsplan. Sie enthalten neben den Ist-Ergebnissen die fortgeschriebenen Planansätze des Abschlussjahres und den Soll/Ist-Vergleich. Der fortgeschriebene Planansatz beinhaltet neben dem Haushaltsansatz die Zu- und Abschreibungen der Haushaltsermächtigungen durch Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und ggfls. durch Nachtragshaushalte.

Die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisrechnung vom Ergebnisplan werden im Anhang erläutert. Außerdem enthält der Jahresabschluss eine Darstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen, die im Abschlussjahr getätigt worden sind.

Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung haben unterschiedliche Inhalte und weisen daher auch unterschiedliche Ergebnisse auf. Die Finanzrechnung soll den Liquiditätsfluss im Abschlussjahr darstellen, sie enthält alle Einnahmen und Ausgaben aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit, die in der Zeit vom 1.1. – 31.12. des Abschlussjahres zahlungswirksam geworden sind und im Saldo den Kassenstand positiv oder negativ verändert haben. Dem gegenüber erfasst die Ergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen, die im Saldo das Eigenkapital der Gemeinde positiv (Gewinn) oder negativ (Verlust) verändern.

Neben der Tatsache, dass Erträge nicht gleich Einnahmen und Aufwendungen nicht gleich Auszahlungen sind, Beispiele: Abschreibungsaufwand und Pensionsrückstellungen sind nicht mit einem Geldabfluss (Auszahlung) verbunden, werden Einzahlungen und Auszahlungen in der Finanzrechnung zeitlich anders abgegrenzt als Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung. Des Weiteren beinhaltet die Ergebnisrechnung die im Abschlussjahr fällig gestellten aber noch nicht erfüllten Forderungen, während die Finanzrechnung bei der entsprechenden Finanzposition nur die tatsächlich erhaltenen Einzahlungen ausweist. Der gleiche Unterschied besteht auf der Aufwandsseite bei Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die bis zum Abschlussstichtag noch nicht durch Auszahlung erfüllt worden sind.

Die Ergebnisrechnung weist neben den Primärerträgen und –aufwendungen auch Erträge und Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen aus. Ein weiterer wesentlicher Gegenstand der internen Leistungsverrechnung ist die Gebäudeumlage. Die Gebäude werden zentral im Profitcenter „Gebäudemanagement“ bewirtschaftet. Die dort entstehenden Aufwendungen werden intern mit den Organisationsstellen verrechnet, welche die Gebäude nutzen.

Ergebnisrechnung

2019

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

		Ergebnisrechnung in EUR	*Ergebnis 2018*	*Ansatz 2019*	*zzgl. Nachtrag 2019*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019*	*fortg. Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.150.898,10	-17.746.696,00			-17.746.696,00	-17.844.133,17	**-97.437,17**	**-97.437,17**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.181.439,97	-8.539.047,57			-8.539.047,57	-7.808.229,74	**730.817,83**	**730.817,83**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-68.654,89	-3.850,00			-3.850,00	-5.809,09	**-1.959,09**	**-1.959,09**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-845.995,49	-882.589,88			-882.589,88	-843.246,65	**39.343,23**	**39.343,23**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-242.459,73	-182.529,00			-182.529,00	-204.474,30	**-21.945,30**	**-21.945,30**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.045.235,96	-824.467,00			-824.467,00	-1.167.403,79	**-342.936,79**	**-342.936,79**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.445.096,94	-836.234,33			-836.234,33	-954.941,45	**-118.707,12**	**-118.707,12**	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen									
9	+/-	Bestandsveränderungen									
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-28.979.781,08**	**-29.015.413,78**			**-29.015.413,78**	**-28.828.238,19**	**187.175,59**	**187.175,59**	
11	-	Personalaufwendungen	5.568.963,52	5.857.913,00			5.857.913,00	5.595.001,56	**-262.911,44**	**-262.911,44**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	685.411,97	386.266,00			386.266,00	506.655,23	**120.389,23**	**120.389,23**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.804.754,88	5.551.581,00			5.551.581,00	6.242.503,42	**690.922,42**	**690.922,42**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.017.468,89	2.642.871,49			2.642.871,49	2.071.462,52	**-571.408,97**	**-571.408,97**	
15	-	Transferaufwendungen	13.827.436,30	14.695.770,00			14.695.770,00	13.324.387,24	**-1.371.382,76**	**-1.371.382,76**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.963.682,39	2.154.513,00			2.154.513,00	2.283.556,51	**129.043,51**	**129.043,51**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.867.717,95**	**31.288.914,49**			**31.288.914,49**	**30.023.566,48**	**-1.265.348,01**	**-1.265.348,01**	

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

		Ergebnisrechnung in EUR	*Ergebnis 2018*	*Ansatz 2019*	*zzgl. Nachtrag 2019*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019*	*fortg. Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr*
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**887.936,87**	**2.273.500,71**			**2.273.500,71**	**1.195.328,29**	**-1.078.172,42**	**-1.078.172,42**	
19	+	Finanzerträge	-173.077,08	-172.762,00			-172.762,00	-178.980,98	**-6.218,98**	**-6.218,98**	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	344.318,88	541.842,00			541.842,00	327.073,91	**-214.768,09**	**-214.768,09**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**171.241,80**	**369.080,00**			**369.080,00**	**148.092,93**	**-220.987,07**	**-220.987,07**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.059.178,67**	**2.642.580,71**			**2.642.580,71**	**1.343.421,22**	**-1.299.159,49**	**-1.299.159,49**	
23	+	Außerordentliche Erträge									
24	-	Außerordentliche Aufwendungen									
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)									
26		**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**1.059.178,67**	**2.642.580,71**			**2.642.580,71**	**1.343.421,22**	**-1.299.159,49**	**-1.299.159,49**	
27		globaler Minderaufwand									
28		**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**1.059.178,67**	**2.642.580,71**			**2.642.580,71**	**1.343.421,22**	**-1.299.159,49**	**-1.299.159,49**	
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	**-124.585,38**					**-38.209,54**			
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						**-9.502,73**			
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	**30.095,22**					**20.027,51**			
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen									
33	**=**	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	**-94.490,16**					**-27.684,76**			

Finanzrechnung

2019

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

		Finanzrechnung in EUR	*Ergebnis2018*	*Ansatz 2019*	*zzgl. Nachtrag 2019*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019*	*fortg. Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.487.555,23	-17.746.696,00			**-17.746.696,00**	-17.676.091,68	**70.604,32**	**70.604,32**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.152.544,82	-7.421.529,00			**-7.421.529,00**	-6.658.374,16	**763.154,84**	**763.154,84**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-18.603,26	-3.850,00			**-3.850,00**	-6.387,65	**-2.537,65**	**-2.537,65**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-803.221,03	-822.700,00			**-822.700,00**	-802.966,37	**19.733,63**	**19.733,63**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-244.204,54	-182.529,00			**-182.529,00**	-192.944,08	**-10.415,08**	**-10.415,08**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.068.066,94	-824.467,00			**-824.467,00**	-1.318.132,82	**-493.665,82**	**-493.665,82**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-720.738,29	-663.100,00			**-663.100,00**	-828.776,95	**-165.676,95**	**-165.676,95**	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-179.635,66	-172.762,00			**-172.762,00**	-178.912,33	**-6.150,33**	**-6.150,33**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.674.569,77**	**-27.837.633,00**			**-27.837.633,00**	**-27.662.586,04**	**175.046,96**	**175.046,96**	
10	-	Personalauszahlungen	5.297.062,23	5.544.801,00			**5.544.801,00**	5.323.713,25	**-221.087,75**	**-221.087,75**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	428.329,97	378.400,00			**378.400,00**	517.327,23	**138.927,23**	**138.927,23**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.197.025,74	5.551.581,00			**5.551.581,00**	5.230.979,02	**-320.601,98**	**-320.601,98**	
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	330.876,52	541.842,00			**541.842,00**	321.801,81	**-220.040,19**	**-220.040,19**	
14	-	Transferauszahlungen	13.439.935,00	14.695.770,00			**14.695.770,00**	13.398.408,57	**-1.297.361,43**	**-1.297.361,43**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.650.862,77	2.154.513,00			**2.154.513,00**	2.274.623,49	**120.110,49**	**120.110,49**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.344.092,23**	**28.866.907,00**			**28.866.907,00**	**27.066.853,37**	**-1.800.053,63**	**-1.800.053,63**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 u. 16)	**-1.330.477,54**	**1.029.274,00**			**1.029.274,00**	**-595.732,67**	**-1.625.006,67**	**-1.625.006,67**	

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

		Finanzrechnung in EUR	*Ergebnis2018*	*Ansatz 2019*	*zzgl. Nachtrag 2019*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019*	*fortg. Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr*
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.291.614,40	-3.429.829,00			**-3.429.829,00**	-2.214.768,91	**1.215.060,09**	**1.215.060,09**	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-259.700,00	-5.000,00			**-5.000,00**	-406.169,00	**-401.169,00**	**-401.169,00**	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten									
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-356,72								
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.551.671,12**	**-3.434.829,00**			**-3.434.829,00**	**-2.620.937,91**	**813.891,09**	**813.891,09**	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	824,50	14.000,00			**14.000,00**	1.970,31	**-12.029,69**	**-12.029,69**	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.956.245,99	8.092.860,00		11.881.989,00	**19.974.849,00**	8.443.820,13	**350.960,13**	**-11.531.028,87**	8.528.437,00
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	889.733,02	1.361.047,00		375.000,00	**1.736.047,00**	264.484,35	**-1.096.562,65**	**-1.471.562,65**	726.345,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen									
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.938,50					32.454,81	**32.454,81**	**32.454,81**	
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**4.851.742,01**	**9.467.907,00**		**12.256.989,00**	**21.724.896,00**	**8.742.729,60**	**-725.177,40**	**-12.982.166,40**	**9.254.782,00**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**2.300.070,89**	**6.033.078,00**		**12.256.989,00**	**18.290.067,00**	**6.121.791,69**	**88.713,69**	**-12.168.275,31**	**9.254.782,00**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**969.593,35**	**7.062.352,00**		**12.256.989,00**	**19.319.341,00**	**5.526.059,02**	**1.536.292,98**	**-13.793.281,98**	**9.254.782,00**

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

		Finanzrechnung in EUR	*Ergebnis2018*	*Ansatz 2019*	*zzgl. Nachtrag 2019*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019*	*fortg. Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr*
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-768.086,68	-6.211.124,00			-6.211.124,00	-5.200.000,00	**1.011.124,00**	**1.011.124,00**	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-42.760.000,00					-123.100.000,00	**-123.100.000,00**	**-123.100.000,00**	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.276.501,63	863.119,00			863.119,00	770.894,22	**-92.224,78**	**-92.224,78**	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	41.510.000,00					121.830.000,00	**121.830.000,00**	**121.830.000,00**	
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-741.585,05**	**-5.348.005,00**			**-5.348.005,00**	**-5.699.105,78**	**351.100,78**	**351.100,78**	
38	**=**	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	**228.008,30**	**1.714.347,00**		**12.256.989,00**	**13.971.336,00**	**-173.046,76**	**-1.887.393,76**	**-14.144.382,76**	**9.254.782,00**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	**-386.485,41**					**-302.056,38**	**-302.056,38**	**-302.056,38**	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	**-143.579,27**					**449.625,16**	**449.625,16**	**449.625,16**	
41	**=**	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	**-302.056,38**	**1.714.347,00**		**12.256.989,00**	**13.971.336,00**	**-25.477,98**	**-1.739.824,98**	**-13.996.813,98**	**9.254.782,00**

Teilergebnis-/finanzrechnungen

2019

Jahresrechnung 2019 — 1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich: Christopher Salaske

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.693,17	-813.036,05			-813.036,05	-744.981,07	**68.054,98**	**68.054,98**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-438,10	-200,00			-200,00	-958,33	**-758,33**	**-758,33**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-94.950,99	-99.550,00			-99.550,00	-102.103,32	**-2.553,32**	**-2.553,32**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-673.309,27	-529.333,00			-529.333,00	-671.052,46	**-141.719,46**	**-141.719,46**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-427.302,44	-78.052,35			-78.052,35	-120.707,08	**-42.654,73**	**-42.654,73**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.918.693,97**	**-1.520.171,40**			**-1.520.171,40**	**-1.639.802,26**	**-119.630,86**	**-119.630,86**	
11	-	Personalaufwendungen	2.029.454,30	2.237.920,84			2.332.920,00	2.118.938,13	**-118.982,71**	**-213.981,87**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	440.521,59	283.462,64			384.172,00	370.573,07	**87.110,43**	**-13.598,93**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.532.962,68	1.870.277,44			1.870.831,00	1.952.227,56	**81.950,12**	**81.396,56**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.039.643,18	1.372.283,45			1.372.283,45	1.061.834,59	**-310.448,86**	**-310.448,86**	
15	-	Transferaufwendungen	1.822,60	7.731,00			7.731,00	1.500,00	**-6.231,00**	**-6.231,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	793.127,28	782.475,72			846.377,00	766.183,37	**-16.292,35**	**-80.193,63**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.837.531,63**	**6.554.151,09**			**6.814.314,45**	**6.271.256,72**	**-282.894,37**	**-543.057,73**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.918.837,66**	**5.033.979,69**			**5.294.143,05**	**4.631.454,46**	**-402.525,23**	**-662.688,59**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120.555,27	250.425,26				164.504,51	**-85.920,75**	**164.504,51**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**120.555,27**	**250.425,26**				**164.504,51**	**-85.920,75**	**164.504,51**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**5.039.392,93**	**5.284.404,95**			**5.294.143,05**	**4.795.958,97**	**-488.445,98**	**-498.184,08**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**5.039.392,93**	**5.284.404,95**			**5.294.143,05**	**4.795.958,97**	**-488.445,98**	**-498.184,08**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.507.632,32	-1.941.050,35				-1.191.462,42	**749.587,93**	**-1.191.462,42**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.033,54					**-6.033,54**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	3.531.760,61	3.349.388,14			5.294.143,05	3.604.496,55	**255.108,41**	**-1.689.646,50**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**3.531.760,61**	**3.349.388,14**			**5.294.143,05**	**3.604.496,55**	**255.108,41**	**-1.689.646,50**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-366,10	-200,00			-200,00	-1.017,58	**-817,58**	**-817,58**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.760,00	-99.550,00			-99.550,00	-88.583,96	**10.966,04**	**10.966,04**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-730.446,17	-529.333,00			-529.333,00	-529.626,79	**-293,79**	**-293,79**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-41.315,30	-30.500,00			-30.500,00	-79.989,88	**-49.489,88**	**-49.489,88**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-870.887,57**	**-659.583,00**			**-659.583,00**	**-699.218,21**	**-39.635,21**	**-39.635,21**	
10	-	Personalauszahlungen	1.982.744,46	2.103.142,00			2.103.142,00	1.992.430,07	**-110.711,93**	**-110.711,93**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	428.329,97	378.400,00			378.400,00	517.327,23	**138.927,23**	**138.927,23**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.005.778,40	1.870.831,00			1.870.831,00	1.770.446,99	**-100.384,01**	**-100.384,01**	
14	-	Transferauszahlungen	1.822,60	7.731,00			7.731,00	1.500,00	**-6.231,00**	**-6.231,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	815.036,45	846.377,00			846.377,00	802.720,60	**-43.656,40**	**-43.656,40**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.233.711,88**	**5.206.481,00**			**5.206.481,00**	**5.084.424,89**	**-122.056,11**	**-122.056,11**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.362.824,31**	**4.546.898,00**			**4.546.898,00**	**4.385.206,68**	**-161.691,32**	**-161.691,32**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-704.777,46	-425.000,00			-425.000,00	-228.015,61	**196.984,39**	**196.984,39**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-259.700,00	-5.000,00			-5.000,00	-406.169,00	**-401.169,00**	**-401.169,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-964.477,46**	**-430.000,00**			**-430.000,00**	**-634.184,61**	**-204.184,61**	**-204.184,61**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	824,50	14.000,00			14.000,00	1.970,31	**-12.029,69**	**-12.029,69**	
8	-	für Baumaßnahmen	3.114.787,41	3.645.218,00		10.663.926,00	14.309.144,00	8.089.642,77	**4.444.424,77**	**-6.219.501,23**	4.329.808,00

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	150.064,39	863.000,00			863.000,00	100.804,55	**-762.195,45**	**-762.195,45**	453.489,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00								
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.938,50					20.586,23	**20.586,23**	**20.586,23**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.245.614,80**	**4.522.218,00**		**10.663.926,00**	**15.186.144,00**	**8.213.003,86**	**3.690.785,86**	**-6.973.140,14**	**4.783.297,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.281.137,34**	**4.092.218,00**		**10.663.926,00**	**14.756.144,00**	**7.578.819,25**	**3.486.601,25**	**-7.177.324,75**	**4.783.297,00**

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-411,82					-338,87	**-338,87**	**-338,87**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-419,22								
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-14.271,09	-3.362,00			-3.362,00	-3.765,76	**-403,76**	**-403,76**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-15.102,13**	**-3.362,00**			**-3.362,00**	**-4.104,63**	**-742,63**	**-742,63**	
11	-	Personalaufwendungen	34.523,09	91.061,32			67.405,00	86.445,57	**-4.615,75**	**19.040,57**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.649,67	26.485,48			539,00	34.834,22	**8.348,74**	**34.295,22**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.688,02	5.018,72			5.000,00	4.066,98	**-951,74**	**-933,02**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.084,52	137.057,24			134.900,00	125.521,87	**-11.535,37**	**-9.378,13**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**175.945,30**	**259.622,76**			**207.844,00**	**250.868,64**	**-8.754,12**	**43.024,64**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**160.843,17**	**256.260,76**			**204.482,00**	**246.764,01**	**-9.496,75**	**42.282,01**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**160.843,17**	**256.260,76**			**204.482,00**	**246.764,01**	**-9.496,75**	**42.282,01**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**160.843,17**	**256.260,76**			**204.482,00**	**246.764,01**	**-9.496,75**	**42.282,01**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.209,17	2.662,00				2.025,68	**-636,32**	**2.025,68**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	163.052,34	258.922,76			204.482,00	248.789,69	**-10.133,07**	**44.307,69**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**163.052,34**	**258.922,76**			**204.482,00**	**248.789,69**	**-10.133,07**	**44.307,69**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						-411,82	**-411,82**	**-411,82**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-440,00					-419,22	**-419,22**	**-419,22**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-440,00**					**-831,04**	**-831,04**	**-831,04**	
10	-	Personalauszahlungen	28.914,67	45.935,00			45.935,00	46.731,70	**796,70**	**796,70**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.684,18	5.000,00			5.000,00	3.965,87	**-1.034,13**	**-1.034,13**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	123.723,11	134.900,00			134.900,00	120.931,29	**-13.968,71**	**-13.968,71**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.321,96**	**185.835,00**			**185.835,00**	**171.628,86**	**-14.206,14**	**-14.206,14**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**157.881,96**	**185.835,00**			**185.835,00**	**170.797,82**	**-15.037,18**	**-15.037,18**	

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Verwaltungsführung

verantwortlich: Christopher Salaske

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-99.974,26	-7.294,00			-7.294,00	-8.577,95	**-1.283,95**	**-1.283,95**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-99.974,26**	**-7.294,00**			**-7.294,00**	**-8.577,95**	**-1.283,95**	**-1.283,95**	
11	-	Personalaufwendungen	214.099,26	210.470,92			159.127,00	212.627,23	**2.156,31**	**53.500,23**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	109.054,89	57.456,48			1.170,00	75.782,58	**18.326,10**	**74.612,58**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129,88	744,40			700,00	60,57	**-683,83**	**-639,43**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.796,79	45.990,08			40.865,00	40.245,47	**-5.744,61**	**-619,53**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**363.080,82**	**314.661,88**			**201.862,00**	**328.715,85**	**14.053,97**	**126.853,85**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**263.106,56**	**307.367,88**			**194.568,00**	**320.137,90**	**12.770,02**	**125.569,90**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**263.106,56**	**307.367,88**			**194.568,00**	**320.137,90**	**12.770,02**	**125.569,90**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**263.106,56**	**307.367,88**			**194.568,00**	**320.137,90**	**12.770,02**	**125.569,90**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8,11	759,75					**-759,75**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	263.098,45	308.127,63			194.568,00	320.137,90	**12.010,27**	**125.569,90**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**263.098,45**	**308.127,63**			**194.568,00**	**320.137,90**	**12.010,27**	**125.569,90**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
10	-	Personalauszahlungen	123.989,62	112.553,00			112.553,00	120.520,46	**7.967,46**	**7.967,46**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105,96	700,00			700,00	43,63	**-656,37**	**-656,37**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.056,09	40.865,00			40.865,00	32.096,80	**-8.768,20**	**-8.768,20**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.151,67**	**154.118,00**			**154.118,00**	**152.660,89**	**-1.457,11**	**-1.457,11**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**159.151,67**	**154.118,00**			**154.118,00**	**152.660,89**	**-1.457,11**	**-1.457,11**	

1.01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

verantwortlich: Annalena Müller

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
11	-	Personalaufwendungen	23.598,51	12.930,44			12.905,00	13.917,85	**987,41**	**1.012,85**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21,00	103,52			100,00	0,45	**-103,07**	**-99,55**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.645,00	844,00			400,00	864,70	**20,70**	**464,70**	
17	=	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.264,51**	**13.877,96**			**13.405,00**	**14.783,00**	**905,04**	**1.378,00**	
18	=	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**25.264,51**	**13.877,96**			**13.405,00**	**14.783,00**	**905,04**	**1.378,00**	
22	=	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**25.264,51**	**13.877,96**			**13.405,00**	**14.783,00**	**905,04**	**1.378,00**	
26	=	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**25.264,51**	**13.877,96**			**13.405,00**	**14.783,00**	**905,04**	**1.378,00**	
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	25.264,51	13.877,96			13.405,00	14.783,00	**905,04**	**1.378,00**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**25.264,51**	**13.877,96**			**13.405,00**	**14.783,00**	**905,04**	**1.378,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
10	-	Personalauszahlungen	23.311,31	12.905,00			12.905,00	13.190,78	**285,78**	**285,78**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17,17	100,00			100,00		**-100,00**	**-100,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.086,40	400,00			400,00	348,42	**-51,58**	**-51,58**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.414,88**	**13.405,00**			**13.405,00**	**13.539,20**	**134,20**	**134,20**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**24.414,88**	**13.405,00**			**13.405,00**	**13.539,20**	**134,20**	**134,20**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170,40	1.627,00			1.627,00	521,47	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.170,40	1.627,00			1.627,00	521,47	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.170,40	1.627,00			1.627,00	521,47	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.170,40**	**1.627,00**			**1.627,00**	**521,47**	**-1.105,53**	**-1.105,53**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.732,04								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.732,04**								
11	-	Personalaufwendungen	4.152,71								
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.973,66								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,40								
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.495,20	40.250,00			40.250,00	28.492,32	**-11.757,68**	**-11.757,68**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**91.621,97**	**40.250,00**			**40.250,00**	**28.492,32**	**-11.757,68**	**-11.757,68**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**89.889,93**	**40.250,00**			**40.250,00**	**28.492,32**	**-11.757,68**	**-11.757,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**89.889,93**	**40.250,00**			**40.250,00**	**28.492,32**	**-11.757,68**	**-11.757,68**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**89.889,93**	**40.250,00**			**40.250,00**	**28.492,32**	**-11.757,68**	**-11.757,68**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,16	13,70					**-13,70**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	89.889,77	40.263,70			40.250,00	28.492,32	**-11.771,38**	**-11.757,68**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**89.889,77**	**40.263,70**			**40.250,00**	**28.492,32**	**-11.771,38**	**-11.757,68**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
10	-	Personalauszahlungen	1.674,23								
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.516,68	40.250,00			40.250,00	22,32	**-40.227,68**	**-40.227,68**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.190,91**	**40.250,00**			**40.250,00**	**22,32**	**-40.227,68**	**-40.227,68**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**19.190,91**	**40.250,00**			**40.250,00**	**22,32**	**-40.227,68**	**-40.227,68**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.894,82	-26.417,50			-26.417,50	-30.470,12	**-4.052,62**	**-4.052,62**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-198,10	-150,00			-150,00	-290,35	**-140,35**	**-140,35**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-374.474,96	-383.628,00			-383.628,00	-433.711,80	**-50.083,80**	**-50.083,80**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-84.513,55	-7.291,00			-7.291,00	-7.186,70	**104,30**	**104,30**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-489.081,43**	**-417.486,50**			**-417.486,50**	**-471.658,97**	**-54.172,47**	**-54.172,47**	
11	-	Personalaufwendungen	637.080,54	744.078,76			692.313,00	737.393,99	**-6.684,77**	**45.080,99**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	107.340,89	57.432,72			1.170,00	75.018,12	**17.585,40**	**73.848,12**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.049,62	216.632,08			217.550,00	290.371,28	**73.739,20**	**72.821,28**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.886,85	33.206,99			33.206,99	30.460,61	**-2.746,38**	**-2.746,38**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.650,06	116.442,96			222.468,00	127.722,34	**11.279,38**	**-94.745,66**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.010.007,96**	**1.167.793,51**			**1.166.707,99**	**1.260.966,34**	**93.172,83**	**94.258,35**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**520.926,53**	**750.307,01**			**749.221,49**	**789.307,37**	**39.000,36**	**40.085,88**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	401,62	505,69				336,36	**-169,33**	**336,36**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**401,62**	**505,69**				**336,36**	**-169,33**	**336,36**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**521.328,15**	**750.812,70**			**749.221,49**	**789.643,73**	**38.831,03**	**40.422,24**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**521.328,15**	**750.812,70**			**749.221,49**	**789.643,73**	**38.831,03**	**40.422,24**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.810,89	-30.586,90				-19.978,40	**10.608,50**	**-19.978,40**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35,67	24.257,52				48.205,39	**23.947,87**	**48.205,39**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	506.481,59	744.483,32			749.221,49	817.870,72	**73.387,40**	**68.649,23**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**506.481,59**	**744.483,32**			**749.221,49**	**817.870,72**	**73.387,40**	**68.649,23**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-198,10	-150,00			-150,00	-277,60	**-127,60**	**-127,60**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-435.522,21	-383.628,00			-383.628,00	-396.709,86	**-13.081,86**	**-13.081,86**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-435.720,31**	**-383.778,00**			**-383.778,00**	**-396.987,46**	**-13.209,46**	**-13.209,46**	
10	-	Personalauszahlungen	529.973,02	645.757,00			645.757,00	705.853,35	**60.096,35**	**60.096,35**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.067,82	217.550,00			217.550,00	258.703,84	**41.153,84**	**41.153,84**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	185.933,78	222.468,00			222.468,00	204.171,48	**-18.296,52**	**-18.296,52**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**861.974,62**	**1.085.775,00**			**1.085.775,00**	**1.168.728,67**	**82.953,67**	**82.953,67**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**426.254,31**	**701.997,00**			**701.997,00**	**771.741,21**	**69.744,21**	**69.744,21**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-20.776,14	-20.000,00			-20.000,00	-9.315,61	**10.684,39**	**10.684,39**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-9.700,00					-3.000,00	**-3.000,00**	**-3.000,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-30.476,14**	**-20.000,00**			**-20.000,00**	**-12.315,61**	**7.684,39**	**7.684,39**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.202,97	27.000,00			27.000,00	26.173,25	**-826,75**	**-826,75**	
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.938,50					20.586,23	**20.586,23**	**20.586,23**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**25.141,47**	**27.000,00**			**27.000,00**	**46.759,48**	**19.759,48**	**19.759,48**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-5.334,67**	**7.000,00**			**7.000,00**	**34.443,87**	**27.443,87**	**27.443,87**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74,22								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-34.883,52	-38.862,00			-38.862,00	-34.801,08	**4.060,92**	**4.060,92**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-3.706,47	-1.193,00			-1.193,00	-535,00	**658,00**	**658,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-38.664,21**	**-40.055,00**			**-40.055,00**	**-35.336,08**	**4.718,92**	**4.718,92**	
11	-	Personalaufwendungen	20.852,30	41.751,32			33.359,00	24.133,98	**-17.617,34**	**-9.225,02**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.695,31	9.395,84			191,00	11.935,07	**2.539,23**	**11.744,07**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						279,12	**279,12**	**279,12**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	73,22								
15	-	Transferaufwendungen		4.731,00			4.731,00		**-4.731,00**	**-4.731,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.041,22					0,39	**0,39**	**0,39**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**73.662,05**	**55.878,16**			**38.281,00**	**36.348,56**	**-19.529,60**	**-1.932,44**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**34.997,84**	**15.823,16**			**-1.774,00**	**1.012,48**	**-14.810,68**	**2.786,48**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,11								
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**0,11**								
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**34.997,95**	**15.823,16**			**-1.774,00**	**1.012,48**	**-14.810,68**	**2.786,48**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**34.997,95**	**15.823,16**			**-1.774,00**	**1.012,48**	**-14.810,68**	**2.786,48**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.749,58	4.411,59				3.115,70	**-1.295,89**	**3.115,70**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	68.747,53	20.234,75			-1.774,00	4.128,18	**-16.106,57**	**5.902,18**	

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	68.747,53	20.234,75			-1.774,00	4.128,18	-16.106,57	5.902,18	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-35.665,93	-38.862,00			-38.862,00		**38.862,00**	**38.862,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-35.665,93**	**-38.862,00**			**-38.862,00**		**38.862,00**	**38.862,00**	
10	-	Personalauszahlungen	13.410,17	25.742,00			25.742,00	16.557,60	**-9.184,40**	**-9.184,40**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						279,12	**279,12**	**279,12**	
14	-	Transferauszahlungen		4.731,00			4.731,00		**-4.731,00**	**-4.731,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.041,22								
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.451,39**	**30.473,00**			**30.473,00**	**16.836,72**	**-13.636,28**	**-13.636,28**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-5.214,54**	**-8.389,00**			**-8.389,00**	**16.836,72**	**25.225,72**	**25.225,72**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.759,79	-41.502,00			-41.502,00	-57.283,69	**-15.781,69**	**-15.781,69**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-5.665,17	-734,00			-734,00	-12.405,41	**-11.671,41**	**-11.671,41**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-31.424,96**	**-42.236,00**			**-42.236,00**	**-69.689,10**	**-27.453,10**	**-27.453,10**	
11	-	Personalaufwendungen	127.103,98	123.618,72			468.298,00	124.734,76	**1.116,04**	**-343.563,24**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.530,56	5.782,84			378.518,00	7.595,78	**1.812,94**	**-370.922,22**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.185,30	12.235,16			12.200,00	16.047,66	**3.812,50**	**3.847,66**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.959,60	23.675,72			19.610,00	44.685,01	**21.009,29**	**25.075,01**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**194.779,44**	**165.312,44**			**878.626,00**	**193.063,21**	**27.750,77**	**-685.562,79**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**163.354,48**	**123.076,44**			**836.390,00**	**123.374,11**	**297,67**	**-713.015,89**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**163.354,48**	**123.076,44**			**836.390,00**	**123.374,11**	**297,67**	**-713.015,89**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**163.354,48**	**123.076,44**			**836.390,00**	**123.374,11**	**297,67**	**-713.015,89**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.999,96	-3.999,96				-3.999,96		**-3.999,96**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	545,75	1.041,59				805,79	**-235,80**	**805,79**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	159.900,27	120.118,07			836.390,00	120.179,94	**61,87**	**-716.210,06**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**159.900,27**	**120.118,07**			**836.390,00**	**120.179,94**	**61,87**	**-716.210,06**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-30.231,07	-41.502,00			-41.502,00	-12.852,27	**28.649,73**	**28.649,73**	
7	+	Sonstige Einzahlungen						-11.601,34	**-11.601,34**	**-11.601,34**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.231,07**	**-41.502,00**			**-41.502,00**	**-24.453,61**	**17.048,39**	**17.048,39**	
10	-	Personalauszahlungen	481.772,82	463.611,00			463.611,00	333.330,54	**-130.280,46**	**-130.280,46**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	428.329,97	378.400,00			378.400,00	517.327,23	**138.927,23**	**138.927,23**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.677,12	12.200,00			12.200,00	15.778,80	**3.578,80**	**3.578,80**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	37.589,14	19.610,00			19.610,00	48.484,88	**28.874,88**	**28.874,88**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**963.369,05**	**873.821,00**			**873.821,00**	**914.921,45**	**41.100,45**	**41.100,45**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**933.137,98**	**832.319,00**			**832.319,00**	**890.467,84**	**58.148,84**	**58.148,84**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-83.106,28			-83.106,28		**83.106,28**	**83.106,28**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.825,57	-52.551,00			-52.551,00	-61.370,33	**-8.819,33**	**-8.819,33**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-191.677,10	-46.425,00			-46.425,00	-51.268,72	**-4.843,72**	**-4.843,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-239.502,67**	**-182.082,28**			**-182.082,28**	**-112.639,05**	**69.443,23**	**69.443,23**	
11	-	Personalaufwendungen	552.815,11	622.598,04			510.159,00	585.536,32	**-37.061,72**	**75.377,32**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	180.678,13	125.464,16			2.555,00	163.508,53	**38.044,37**	**160.953,53**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.704,29	61.645,68			61.500,00	76.152,09	**14.506,41**	**14.652,09**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.890,50	29.486,84			12.655,00	46.556,21	**17.069,37**	**33.901,21**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**844.088,03**	**839.194,72**			**586.869,00**	**871.753,15**	**32.558,43**	**284.884,15**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**604.585,36**	**657.112,44**			**404.786,72**	**759.114,10**	**102.001,66**	**354.327,38**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	583,29	822,24				549,24	**-273,00**	**549,24**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**583,29**	**822,24**				**549,24**	**-273,00**	**549,24**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**605.168,65**	**657.934,68**			**404.786,72**	**759.663,34**	**101.728,66**	**354.876,62**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**605.168,65**	**657.934,68**			**404.786,72**	**759.663,34**	**101.728,66**	**354.876,62**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.000,04	-8.000,04				-8.000,04		**-8.000,04**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.960,80	3.656,01				2.370,71	**-1.285,30**	**2.370,71**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	599.129,41	653.590,65			404.786,72	754.034,01	**100.443,36**	**349.247,29**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	599.129,41	653.590,65			404.786,72	754.034,01	100.443,36	349.247,29	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-45.665,96	-52.551,00			-52.551,00	-47.825,57	**4.725,43**	**4.725,43**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-33.713,16	-30.500,00			-30.500,00	-34.584,37	**-4.084,37**	**-4.084,37**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-79.379,12**	**-83.051,00**			**-83.051,00**	**-82.409,94**	**641,06**	**641,06**	
10	-	Personalauszahlungen	403.336,43	408.456,00			408.456,00	406.755,87	**-1.700,13**	**-1.700,13**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.028,00	61.500,00			61.500,00	75.717,60	**14.217,60**	**14.217,60**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.840,11	12.655,00			12.655,00	27.777,51	**15.122,51**	**15.122,51**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**496.204,54**	**482.611,00**			**482.611,00**	**510.250,98**	**27.639,98**	**27.639,98**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**416.825,42**	**399.560,00**			**399.560,00**	**427.841,04**	**28.281,04**	**28.281,04**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-692.724,13	-703.512,27			-703.512,27	-714.510,95	**-10.998,68**	**-10.998,68**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240,00	-50,00			-50,00	-667,98	**-617,98**	**-617,98**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-94.539,17	-99.550,00			-99.550,00	-101.764,45	**-2.214,45**	**-2.214,45**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-189.946,21	-12.790,00			-12.790,00	-83.885,56	**-71.095,56**	**-71.095,56**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-25.762,76	-11.753,35			-11.753,35	-36.967,54	**-25.214,19**	**-25.214,19**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.003.212,27**	**-827.655,62**			**-827.655,62**	**-937.796,48**	**-110.140,86**	**-110.140,86**	
11	-	Personalaufwendungen	415.228,80	391.411,32			389.354,00	334.148,43	**-57.262,89**	**-55.205,57**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.598,48	1.445,12			29,00	1.898,77	**453,65**	**1.869,77**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.282.184,17	1.573.897,88			1.573.781,00	1.565.249,41	**-8.648,47**	**-8.531,59**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.009.683,11	1.339.076,46			1.339.076,46	1.031.373,98	**-307.702,48**	**-307.702,48**	
15	-	Transferaufwendungen	322,60								
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	336.393,99	387.101,88			373.602,00	351.573,59	**-35.528,29**	**-22.028,41**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.056.411,15**	**3.692.932,66**			**3.675.842,46**	**3.284.244,18**	**-408.688,48**	**-391.598,28**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**3.053.198,88**	**2.865.277,04**			**2.848.186,84**	**2.346.447,70**	**-518.829,34**	**-501.739,14**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	119.570,25	249.097,33				163.618,91	**-85.478,42**	**163.618,91**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**119.570,25**	**249.097,33**				**163.618,91**	**-85.478,42**	**163.618,91**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**3.172.769,13**	**3.114.374,37**			**2.848.186,84**	**2.510.066,61**	**-604.307,76**	**-338.120,23**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**3.172.769,13**	**3.114.374,37**			**2.848.186,84**	**2.510.066,61**	**-604.307,76**	**-338.120,23**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.519.293,32	-1.938.813,09				-1.216.061,29	**722.751,80**	**-1.216.061,29**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50,53	9.581,02				54,00	**-9.527,02**	**54,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.653.526,34	1.185.142,30			2.848.186,84	1.294.059,32	**108.917,02**	**-1.554.127,52**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.653.526,34**	**1.185.142,30**			**2.848.186,84**	**1.294.059,32**	**108.917,02**	**-1.554.127,52**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-168,00	-50,00			-50,00	-739,98	**-689,98**	**-689,98**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.760,00	-99.550,00			-99.550,00	-88.172,14	**11.377,86**	**11.377,86**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-182.921,00	-12.790,00			-12.790,00	-71.819,87	**-59.029,87**	**-59.029,87**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-7.602,14					-33.804,17	**-33.804,17**	**-33.804,17**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-289.451,14**	**-112.390,00**			**-112.390,00**	**-194.536,16**	**-82.146,16**	**-82.146,16**	
10	-	Personalauszahlungen	376.362,19	388.183,00			388.183,00	349.489,77	**-38.693,23**	**-38.693,23**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.760.198,15	1.573.781,00			1.573.781,00	1.415.958,13	**-157.822,87**	**-157.822,87**	
14	-	Transferauszahlungen	322,60								
15	-	Sonstige Auszahlungen	381.079,52	373.602,00			373.602,00	368.366,43	**-5.235,57**	**-5.235,57**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.517.962,46**	**2.335.566,00**			**2.335.566,00**	**2.133.814,33**	**-201.751,67**	**-201.751,67**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.228.511,32**	**2.223.176,00**			**2.223.176,00**	**1.939.278,17**	**-283.897,83**	**-283.897,83**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-684.001,32	-405.000,00			-405.000,00	-218.700,00	**186.300,00**	**186.300,00**	
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	-250.000,00	-5.000,00			-5.000,00	-403.169,00	**-398.169,00**	**-398.169,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-934.001,32**	**-410.000,00**			**-410.000,00**	**-621.869,00**	**-211.869,00**	**-211.869,00**	
7	-	**Auszahlungen** für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	824,50	14.000,00			14.000,00	1.970,31	**-12.029,69**	**-12.029,69**	
8	-	für Baumaßnahmen	3.114.787,41	3.645.218,00		10.663.926,00	14.309.144,00	8.089.642,77	**4.444.424,77**	**-6.219.501,23**	4.329.808,00

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	129.861,42	836.000,00			836.000,00	74.631,30	**-761.368,70**	**-761.368,70**	453.489,00
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	-25.000,00								
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.220.473,33**	**4.495.218,00**		**10.663.926,00**	**15.159.144,00**	**8.166.244,38**	**3.671.026,38**	**-6.992.899,62**	**4.783.297,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**2.286.472,01**	**4.085.218,00**		**10.663.926,00**	**14.749.144,00**	**7.544.375,38**	**3.459.157,38**	**-7.204.768,62**	**4.783.297,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
15	-	Transferaufwendungen	1.500,00	3.000,00			3.000,00	1.500,00	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.500,00	3.000,00			3.000,00	1.500,00	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
14	-	Transferauszahlungen	1.500,00	3.000,00			3.000,00	1.500,00	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.500,00**	**3.000,00**			**3.000,00**	**1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-79.968,15	-87.284,34			-87.284,34	-98.179,12	**-10.894,78**	**-10.894,78**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-163.179,73	-128.000,00			-128.000,00	-169.270,31	**-41.270,31**	**-41.270,31**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-138,00					138,00	**138,00**	**138,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.197,77	-13.000,00			-13.000,00	-15.335,51	**-2.335,51**	**-2.335,51**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-34.270,20	-11.278,74			-11.278,74	-14.423,18	**-3.144,44**	**-3.144,44**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-283.753,85**	**-239.563,08**			**-239.563,08**	**-297.070,12**	**-57.507,04**	**-57.507,04**	
11	-	Personalaufwendungen	494.365,92	467.942,36			461.527,00	481.268,27	**13.325,91**	**19.741,27**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.158,93	6.188,60			126,00	8.152,29	**1.963,69**	**8.026,29**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.580,13	277.473,72			277.535,00	286.862,16	**9.388,44**	**9.327,16**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	92.517,83	111.480,92			111.480,92	110.368,85	**-1.112,07**	**-1.112,07**	
15	-	Transferaufwendungen	2.269,95	10.500,00			10.500,00	2.722,35	**-7.777,65**	**-7.777,65**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.561,54	195.472,60			179.460,00	137.411,87	**-58.060,73**	**-42.048,13**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.088.454,30**	**1.069.058,20**			**1.040.628,92**	**1.026.785,79**	**-42.272,41**	**-13.843,13**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**804.700,45**	**829.495,12**			**801.065,84**	**729.715,67**	**-99.779,45**	**-71.350,17**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.326,09	4.637,39				3.189,26	**-1.448,13**	**3.189,26**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**3.326,09**	**4.637,39**				**3.189,26**	**-1.448,13**	**3.189,26**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**808.026,54**	**834.132,51**			**801.065,84**	**732.904,93**	**-101.227,58**	**-68.160,91**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**808.026,54**	**834.132,51**			**801.065,84**	**732.904,93**	**-101.227,58**	**-68.160,91**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.274,22	-8.083,10				-3.143,40	**4.939,70**	**-3.143,40**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.694,63	15.428,01				10.321,97	**-5.106,04**	**10.321,97**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	813.446,95	841.477,42			801.065,84	740.083,50	**-101.393,92**	**-60.982,34**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**813.446,95**	**841.477,42**			**801.065,84**	**740.083,50**	**-101.393,92**	**-60.982,34**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.600,00	-10.500,00			-10.500,00	-2.721,71	**7.778,29**	**7.778,29**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-163.556,09	-128.000,00			-128.000,00	-171.434,62	**-43.434,62**	**-43.434,62**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.201,52	-13.000,00			-13.000,00	-1.652,86	**11.347,14**	**11.347,14**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-14.010,92	-10.000,00			-10.000,00	-13.968,30	**-3.968,30**	**-3.968,30**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-190.368,53**	**-161.500,00**			**-161.500,00**	**-189.777,49**	**-28.277,49**	**-28.277,49**	
10	-	Personalauszahlungen	447.256,48	456.511,00			456.511,00	480.933,94	**24.422,94**	**24.422,94**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.244,55	277.535,00			277.535,00	292.507,23	**14.972,23**	**14.972,23**	
14	-	Transferauszahlungen	2.167,70	10.500,00			10.500,00	2.476,95	**-8.023,05**	**-8.023,05**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	181.213,27	179.460,00			179.460,00	121.947,09	**-57.512,91**	**-57.512,91**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**895.882,00**	**924.006,00**			**924.006,00**	**897.865,21**	**-26.140,79**	**-26.140,79**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**705.513,47**	**762.506,00**			**762.506,00**	**708.087,72**	**-54.418,28**	**-54.418,28**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-53.731,34	-50.450,00			-50.450,00	-54.087,61	**-3.637,61**	**-3.637,61**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-53.731,34**	**-50.450,00**			**-50.450,00**	**-54.087,61**	**-3.637,61**	**-3.637,61**	
8	-	für Baumaßnahmen	27.148,60	300.000,00			300.000,00	6.762,33	**-293.237,67**	**-293.237,67**	280.481,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	644.860,42	131.000,00		375.000,00	506.000,00	37.240,92	**-93.759,08**	**-468.759,08**	272.856,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**672.009,02**	**431.000,00**		**375.000,00**	**806.000,00**	**44.003,25**	**-386.996,75**	**-761.996,75**	**553.337,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**618.277,68**	**380.550,00**		**375.000,00**	**755.550,00**	**-10.084,36**	**-390.634,36**	**-765.634,36**	**553.337,00**

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-716,41	-716,43			-716,43	-716,43			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.432,48	-11.000,00			-11.000,00	-12.610,65	**-1.610,65**	**-1.610,65**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-138,00					138,00	**138,00**	**138,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.939,74	-4.500,00			-4.500,00	-1.539,84	**2.960,16**	**2.960,16**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-19.226,63**	**-16.216,43**			**-16.216,43**	**-14.728,92**	**1.487,51**	**1.487,51**	
11	-	Personalaufwendungen	123.333,30	109.458,20			109.241,00	114.627,07	**5.168,87**	**5.386,07**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.092,49								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.068,00	48.336,88			48.504,00	40.735,21	**-7.601,67**	**-7.768,79**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	849,49	999,51			999,51	849,51	**-150,00**	**-150,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.665,31	9.062,96			5.270,00	8.082,61	**-980,35**	**2.812,61**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**189.008,59**	**167.857,55**			**164.014,51**	**164.294,40**	**-3.563,15**	**279,89**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**169.781,96**	**151.641,12**			**147.798,08**	**149.565,48**	**-2.075,64**	**1.767,40**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55,95	57,06				38,16	**-18,90**	**38,16**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**55,95**	**57,06**				**38,16**	**-18,90**	**38,16**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**169.837,91**	**151.698,18**			**147.798,08**	**149.603,64**	**-2.094,54**	**1.805,56**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**169.837,91**	**151.698,18**			**147.798,08**	**149.603,64**	**-2.094,54**	**1.805,56**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-774,26	-5.583,14				-643,44	**4.939,70**	**-643,44**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.035,00	7.973,90				6.297,15	**-1.676,75**	**6.297,15**	

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	175.098,65	154.088,94			147.798,08	155.257,35	**1.168,41**	**7.459,27**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**175.098,65**	**154.088,94**			**147.798,08**	**155.257,35**	**1.168,41**	**7.459,27**	

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.847,48	-11.000,00			-11.000,00	-12.395,65	**-1.395,65**	**-1.395,65**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-2.151,60	-4.500,00			-4.500,00	-2.654,65	**1.845,35**	**1.845,35**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.999,08**	**-15.500,00**			**-15.500,00**	**-15.050,30**	**449,70**	**449,70**	
10	-	Personalauszahlungen	112.518,01	109.241,00			109.241,00	117.107,95	**7.866,95**	**7.866,95**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.222,36	48.504,00			48.504,00	41.346,90	**-7.157,10**	**-7.157,10**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.571,44	5.270,00			5.270,00	4.389,97	**-880,03**	**-880,03**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**162.311,81**	**163.015,00**			**163.015,00**	**162.844,82**	**-170,18**	**-170,18**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**149.312,73**	**147.515,00**			**147.515,00**	**147.794,52**	**279,52**	**279,52**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-496,51	1.000,00			1.000,00	1.556,88	**556,88**	**556,88**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**-496,51**	**1.000,00**			**1.000,00**	**1.556,88**	**556,88**	**556,88**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-496,51**	**1.000,00**			**1.000,00**	**1.556,88**	**556,88**	**556,88**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101,40	-8.101,40			-8.101,40	-101,40	**8.000,00**	**8.000,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.839,61	-10.000,00			-10.000,00	-10.985,54	**-985,54**	**-985,54**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.807,38					-2.099,00	**-2.099,00**	**-2.099,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.577,23								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-13.325,62**	**-18.101,40**			**-18.101,40**	**-13.185,94**	**4.915,46**	**4.915,46**	
11	-	Personalaufwendungen	46.015,85	31.252,16			31.190,00	44.476,98	**13.224,82**	**13.286,98**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.523,12								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.602,36	26.606,36			26.597,00	38.312,80	**11.706,44**	**11.715,80**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	101,40	100,40			100,40	100,40			
15	-	Transferaufwendungen		8.000,00			8.000,00		**-8.000,00**	**-8.000,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.409,65	2.934,68			1.850,00	5.745,05	**2.810,37**	**3.895,05**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**85.652,38**	**68.893,60**			**67.737,40**	**88.635,23**	**19.741,63**	**20.897,83**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**72.326,76**	**50.792,20**			**49.636,00**	**75.449,29**	**24.657,09**	**25.813,29**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,76	0,27				0,14	**-0,13**	**0,14**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**0,76**	**0,27**				**0,14**	**-0,13**	**0,14**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**72.327,52**	**50.792,47**			**49.636,00**	**75.449,43**	**24.656,96**	**25.813,43**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**72.327,52**	**50.792,47**			**49.636,00**	**75.449,43**	**24.656,96**	**25.813,43**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45,31	235,70				36,83	**-198,87**	**36,83**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	72.372,83	51.028,17			49.636,00	75.486,26	**24.458,09**	**25.850,26**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**72.372,83**	**51.028,17**			**49.636,00**	**75.486,26**	**24.458,09**	**25.850,26**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-8.000,00			-8.000,00		**8.000,00**	**8.000,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.189,11	-10.000,00			-10.000,00	-11.717,04	**-1.717,04**	**-1.717,04**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.455,22					-1.525,56	**-1.525,56**	**-1.525,56**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.644,33**	**-18.000,00**			**-18.000,00**	**-13.242,60**	**4.757,40**	**4.757,40**	
10	-	Personalauszahlungen	43.030,51	31.190,00			31.190,00	44.926,14	**13.736,14**	**13.736,14**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.262,23	26.597,00			26.597,00	36.335,70	**9.738,70**	**9.738,70**	
14	-	Transferauszahlungen		8.000,00			8.000,00		**-8.000,00**	**-8.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.040,03	1.850,00			1.850,00	1.644,40	**-205,60**	**-205,60**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.332,77**	**67.637,00**			**67.637,00**	**82.906,24**	**15.269,24**	**15.269,24**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**65.688,44**	**49.637,00**			**49.637,00**	**69.663,64**	**20.026,64**	**20.026,64**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.506,12	-6.286,00			-6.286,00	-10.300,96	**-4.014,96**	**-4.014,96**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-20.506,12**	**-6.286,00**			**-6.286,00**	**-10.300,96**	**-4.014,96**	**-4.014,96**	
11	-	Personalaufwendungen	52.716,01	58.275,64			52.675,00	58.305,36	**29,72**	**5.630,36**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.497,08	6.188,60			126,00	8.152,29	**1.963,69**	**8.026,29**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.872,50	49.735,48			49.720,00	52.839,57	**3.104,09**	**3.119,57**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.448,92	5.283,96			3.500,00	2.083,56	**-3.200,40**	**-1.416,44**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**111.534,51**	**119.483,68**			**106.021,00**	**121.380,78**	**1.897,10**	**15.359,78**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**91.028,39**	**113.197,68**			**99.735,00**	**111.079,82**	**-2.117,86**	**11.344,82**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**91.028,39**	**113.197,68**			**99.735,00**	**111.079,82**	**-2.117,86**	**11.344,82**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**91.028,39**	**113.197,68**			**99.735,00**	**111.079,82**	**-2.117,86**	**11.344,82**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1,48	138,46					**-138,46**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	91.026,91	113.336,14			99.735,00	111.079,82	**-2.256,32**	**11.344,82**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**91.026,91**	**113.336,14**			**99.735,00**	**111.079,82**	**-2.256,32**	**11.344,82**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-37,00								
7	+	Sonstige Einzahlungen	-11.283,01	-5.500,00			-5.500,00	-9.224,01	**-3.724,01**	**-3.724,01**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.320,01**	**-5.500,00**			**-5.500,00**	**-9.224,01**	**-3.724,01**	**-3.724,01**	
10	-	Personalauszahlungen	45.887,43	47.659,00			47.659,00	48.518,39	**859,39**	**859,39**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.249,89	49.720,00			49.720,00	54.941,85	**5.221,85**	**5.221,85**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	177,00	3.500,00			3.500,00	720,88	**-2.779,12**	**-2.779,12**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**83.314,32**	**100.879,00**			**100.879,00**	**104.181,12**	**3.302,12**	**3.302,12**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**71.994,31**	**95.379,00**			**95.379,00**	**94.957,11**	**-421,89**	**-421,89**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.025,42	-75.000,00			-75.000,00	-100.283,31	**-25.283,31**	**-25.283,31**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.577,23					-55,00	**-55,00**	**-55,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-96.602,65**	**-75.000,00**			**-75.000,00**	**-100.338,31**	**-25.338,31**	**-25.338,31**	
11	-	Personalaufwendungen	117.477,62	112.269,88			112.048,00	110.400,57	**-1.869,31**	**-1.647,43**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.523,12								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.592,41	69.273,60			69.240,00	96.983,55	**27.709,95**	**27.743,55**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.917,66	5.025,16			1.150,00	9.171,37	**4.146,21**	**8.021,37**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**217.510,81**	**186.568,64**			**182.438,00**	**216.555,49**	**29.986,85**	**34.117,49**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**120.908,16**	**111.568,64**			**107.438,00**	**116.217,18**	**4.648,54**	**8.779,18**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**120.908,16**	**111.568,64**			**107.438,00**	**116.217,18**	**4.648,54**	**8.779,18**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**120.908,16**	**111.568,64**			**107.438,00**	**116.217,18**	**4.648,54**	**8.779,18**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.055,54	3.606,62				3.094,15	**-512,47**	**3.094,15**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	122.963,70	115.175,26			107.438,00	119.311,33	**4.136,07**	**11.873,33**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**122.963,70**	**115.175,26**			**107.438,00**	**119.311,33**	**4.136,07**	**11.873,33**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95.025,42	-75.000,00			-75.000,00	-100.275,00	**-25.275,00**	**-25.275,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen						-55,00	**-55,00**	**-55,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.025,42**	**-75.000,00**			**-75.000,00**	**-100.330,00**	**-25.330,00**	**-25.330,00**	
10	-	Personalauszahlungen	108.706,70	112.048,00			112.048,00	115.490,15	**3.442,15**	**3.442,15**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.943,19	69.240,00			69.240,00	94.942,66	**25.702,66**	**25.702,66**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.947,49	1.150,00			1.150,00	576,82	**-573,18**	**-573,18**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**199.597,38**	**182.438,00**			**182.438,00**	**211.009,63**	**28.571,63**	**28.571,63**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**104.571,96**	**107.438,00**			**107.438,00**	**110.679,63**	**3.241,63**	**3.241,63**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.606,10	-16.000,00			-16.000,00	-17.907,45	**-1.907,45**	**-1.907,45**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-15.606,10**	**-16.000,00**			**-16.000,00**	**-17.907,45**	**-1.907,45**	**-1.907,45**	
11	-	Personalaufwendungen	81.748,89	79.716,52			79.558,00	74.738,40	**-4.978,12**	**-4.819,60**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,51	4.386,00			4.362,00	256,01	**-4.129,99**	**-4.105,99**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.158,97	10.158,04			7.390,00	10.928,35	**770,31**	**3.538,35**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**90.028,37**	**94.260,56**			**91.310,00**	**85.922,76**	**-8.337,80**	**-5.387,24**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**74.422,27**	**78.260,56**			**75.310,00**	**68.015,31**	**-10.245,25**	**-7.294,69**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**74.422,27**	**78.260,56**			**75.310,00**	**68.015,31**	**-10.245,25**	**-7.294,69**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**74.422,27**	**78.260,56**			**75.310,00**	**68.015,31**	**-10.245,25**	**-7.294,69**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	544,43	1.036,95				832,90	**-204,05**	**832,90**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	74.966,70	79.297,51			75.310,00	68.848,21	**-10.449,30**	**-6.461,79**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**74.966,70**	**79.297,51**			**75.310,00**	**68.848,21**	**-10.449,30**	**-6.461,79**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.661,10	-16.000,00			-16.000,00	-17.907,45	**-1.907,45**	**-1.907,45**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.661,10**	**-16.000,00**			**-16.000,00**	**-17.907,45**	**-1.907,45**	**-1.907,45**	
10	-	Personalauszahlungen	66.252,81	79.558,00			79.558,00	74.850,45	**-4.707,55**	**-4.707,55**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110,53	4.362,00			4.362,00	253,30	**-4.108,70**	**-4.108,70**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	5.872,46	7.390,00			7.390,00	7.485,17	**95,17**	**95,17**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72.235,80**	**91.310,00**			**91.310,00**	**82.588,92**	**-8.721,08**	**-8.721,08**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**56.574,70**	**75.310,00**			**75.310,00**	**64.681,47**	**-10.628,53**	**-10.628,53**	

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.06 Statistiken und Wahlen

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.390,39	-10.000,00			-10.000,00	-13.109,21	**-3.109,21**	**-3.109,21**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.390,39**	**-10.000,00**			**-10.000,00**	**-13.109,21**	**-3.109,21**	**-3.109,21**	
11	-	Personalaufwendungen	9.248,54	9.595,32			9.576,00	10.594,73	**999,41**	**1.018,73**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665,76	6.264,88			6.262,00	3.234,36	**-3.030,52**	**-3.027,64**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	452,18	15.438,52			15.100,00	10.611,47	**-4.827,05**	**-4.488,53**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.366,48**	**31.298,72**			**30.938,00**	**24.440,56**	**-6.858,16**	**-6.497,44**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**6.976,09**	**21.298,72**			**20.938,00**	**11.331,35**	**-9.967,37**	**-9.606,65**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**6.976,09**	**21.298,72**			**20.938,00**	**11.331,35**	**-9.967,37**	**-9.606,65**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**6.976,09**	**21.298,72**			**20.938,00**	**11.331,35**	**-9.967,37**	**-9.606,65**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16,08	155,33				59,10	**-96,23**	**59,10**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	6.992,17	21.454,05			20.938,00	11.390,45	**-10.063,60**	**-9.547,55**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**6.992,17**	**21.454,05**			**20.938,00**	**11.390,45**	**-10.063,60**	**-9.547,55**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.709,30	-10.000,00			-10.000,00		**10.000,00**	**10.000,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.709,30**	**-10.000,00**			**-10.000,00**		**10.000,00**	**10.000,00**	
10	-	Personalauszahlungen	9.089,86	9.576,00			9.576,00	10.630,45	**1.054,45**	**1.054,45**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911,00	6.262,00			6.262,00	3.234,03	**-3.027,97**	**-3.027,97**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	173,17	15.100,00			15.100,00	10.219,45	**-4.880,55**	**-4.880,55**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.174,03**	**30.938,00**			**30.938,00**	**24.083,93**	**-6.854,07**	**-6.854,07**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.464,73**	**20.938,00**			**20.938,00**	**24.083,93**	**3.145,93**	**3.145,93**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-78.329,33	-77.645,51			-77.645,51	-96.540,29	**-18.894,78**	**-18.894,78**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-33.276,12	-16.000,00			-16.000,00	-27.483,36	**-11.483,36**	**-11.483,36**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-3.000,00			-3.000,00	-127,30	**2.872,70**	**2.872,70**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.669,88	-492,74			-492,74	-2.527,38	**-2.034,64**	**-2.034,64**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-114.275,33**	**-97.138,25**			**-97.138,25**	**-126.678,33**	**-29.540,08**	**-29.540,08**	
11	-	Personalaufwendungen	63.825,71	67.374,64			67.239,00	68.125,16	**750,52**	**886,16**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.523,12								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.987,55	72.120,52			72.100,00	53.932,72	**-18.187,80**	**-18.167,28**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	90.745,93	109.560,01			109.560,01	108.597,94	**-962,07**	**-962,07**	
15	-	Transferaufwendungen	2.269,95	2.500,00			2.500,00	2.722,35	**222,35**	**222,35**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.421,23	147.479,28			145.110,00	90.700,42	**-56.778,86**	**-54.409,58**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**381.773,49**	**399.034,45**			**396.509,01**	**324.078,59**	**-74.955,86**	**-72.430,42**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**267.498,16**	**301.896,20**			**299.370,76**	**197.400,26**	**-104.495,94**	**-101.970,50**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.223,00	4.539,11				3.123,97	**-1.415,14**	**3.123,97**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**3.223,00**	**4.539,11**				**3.123,97**	**-1.415,14**	**3.123,97**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**270.721,16**	**306.435,31**			**299.370,76**	**200.524,23**	**-105.911,08**	**-98.846,53**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**270.721,16**	**306.435,31**			**299.370,76**	**200.524,23**	**-105.911,08**	**-98.846,53**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.848,98	-6.538,30				-6.070,66	**467,64**	**-6.070,66**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,25	2.281,05				1,84	**-2.279,21**	**1,84**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	264.871,93	302.178,06			299.370,76	194.455,41	**-107.722,65**	**-104.915,35**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**264.871,93**	**302.178,06**			**299.370,76**	**194.455,41**	**-107.722,65**	**-104.915,35**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.600,00	-2.500,00			-2.500,00	-2.721,71	**-221,71**	**-221,71**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.832,98	-16.000,00			-16.000,00	-29.139,48	**-13.139,48**	**-13.139,48**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-3.000,00			-3.000,00	-127,30	**2.872,70**	**2.872,70**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-576,31					-2.034,64	**-2.034,64**	**-2.034,64**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-35.009,29**	**-21.500,00**			**-21.500,00**	**-34.023,13**	**-12.523,13**	**-12.523,13**	
10	-	Personalauszahlungen	61.771,16	67.239,00			67.239,00	69.410,41	**2.171,41**	**2.171,41**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.084,35	72.100,00			72.100,00	60.674,81	**-11.425,19**	**-11.425,19**	
14	-	Transferauszahlungen	2.167,70	2.500,00			2.500,00	2.476,95	**-23,05**	**-23,05**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	163.347,56	145.110,00			145.110,00	96.822,78	**-48.287,22**	**-48.287,22**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**288.370,77**	**286.949,00**			**286.949,00**	**229.384,95**	**-57.564,05**	**-57.564,05**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**253.361,48**	**265.449,00**			**265.449,00**	**195.361,82**	**-70.087,18**	**-70.087,18**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-53.731,34	-50.450,00			-50.450,00	-54.087,61	**-3.637,61**	**-3.637,61**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-53.731,34**	**-50.450,00**			**-50.450,00**	**-54.087,61**	**-3.637,61**	**-3.637,61**	
8	-	für Baumaßnahmen	27.148,60	300.000,00			300.000,00	6.762,33	**-293.237,67**	**-293.237,67**	280.481,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	645.356,93	130.000,00		375.000,00	505.000,00	35.684,04	**-94.315,96**	**-469.315,96**	272.856,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**672.505,53**	**430.000,00**		**375.000,00**	**805.000,00**	**42.446,37**	**-387.553,63**	**-762.553,63**	**553.337,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**618.774,19**	**379.550,00**		**375.000,00**	**754.550,00**	**-11.641,24**	**-391.191,24**	**-766.191,24**	**553.337,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-821,01	-821,00			-821,00	-821,00			
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-821,01**	**-821,00**			**-821,00**	**-821,00**			
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.671,04	750,00			750,00	567,94	**-182,06**	**-182,06**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	821,01	821,00			821,00	821,00			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87,62	90,00			90,00	89,04	**-0,96**	**-0,96**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.579,67**	**1.661,00**			**1.661,00**	**1.477,98**	**-183,02**	**-183,02**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.758,66**	**840,00**			**840,00**	**656,98**	**-183,02**	**-183,02**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46,38	40,95				26,99	**-13,96**	**26,99**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**46,38**	**40,95**				**26,99**	**-13,96**	**26,99**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.805,04**	**880,95**			**840,00**	**683,97**	**-196,98**	**-156,03**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.805,04**	**880,95**			**840,00**	**683,97**	**-196,98**	**-156,03**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.349,02	4.038,34				3.570,70	**-467,64**	**3.570,70**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	5.154,06	4.919,29			840,00	4.254,67	**-664,62**	**3.414,67**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**5.154,06**	**4.919,29**			**840,00**	**4.254,67**	**-664,62**	**3.414,67**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.461,00	750,00			750,00	777,98	**27,98**	**27,98**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	84,12	90,00			90,00	87,62	**-2,38**	**-2,38**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.545,12**	**840,00**			**840,00**	**865,60**	**25,60**	**25,60**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.545,12**	**840,00**			**840,00**	**865,60**	**25,60**	**25,60**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-273.459,87	-200.000,00			-200.000,00	-277.498,13	**-77.498,13**	**-77.498,13**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-50.364,41					-777,49	**-777,49**	**-777,49**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.514,06					-696,00	**-696,00**	**-696,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.203,10					-1.315,38	**-1.315,38**	**-1.315,38**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.255,23								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-335.796,67**	**-200.000,00**			**-200.000,00**	**-280.287,00**	**-80.287,00**	**-80.287,00**	
11	-	Personalaufwendungen	385.129,92	389.447,72			389.324,00	288.860,72	**-100.587,00**	**-100.463,28**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.606,38								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	993.530,89	1.067.287,72			1.067.269,00	934.759,05	**-132.528,67**	**-132.509,95**	
15	-	Transferaufwendungen	282.082,02	224.000,00			224.000,00	266.622,83	**42.622,83**	**42.622,83**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.899,53	145.484,48			143.323,00	157.405,77	**11.921,29**	**14.082,77**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.836.248,74**	**1.826.219,92**			**1.823.916,00**	**1.647.648,37**	**-178.571,55**	**-176.267,63**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.500.452,07**	**1.626.219,92**			**1.623.916,00**	**1.367.361,37**	**-258.858,55**	**-256.554,63**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.500.452,07**	**1.626.219,92**			**1.623.916,00**	**1.367.361,37**	**-258.858,55**	**-256.554,63**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.500.452,07**	**1.626.219,92**			**1.623.916,00**	**1.367.361,37**	**-258.858,55**	**-256.554,63**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	762.967,13	1.337.686,71				720.309,87	**-617.376,84**	**720.309,87**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	2.263.419,20	2.963.906,63			1.623.916,00	2.087.671,24	**-876.235,39**	**463.755,24**	

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.263.419,20	2.963.906,63			1.623.916,00	2.087.671,24	-876.235,39	463.755,24	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-273.459,87	-200.000,00			-200.000,00	-277.498,13	**-77.498,13**	**-77.498,13**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.219,77					-635,96	**-635,96**	**-635,96**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-4.518,48	**-4.518,48**	**-4.518,48**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-275.679,64**	**-200.000,00**			**-200.000,00**	**-282.652,57**	**-82.652,57**	**-82.652,57**	
10	-	Personalauszahlungen	384.271,50	389.324,00			389.324,00	319.286,32	**-70.037,68**	**-70.037,68**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000.173,46	1.067.269,00			1.067.269,00	932.813,92	**-134.455,08**	**-134.455,08**	
14	-	Transferauszahlungen	282.082,02	224.000,00			224.000,00	266.622,83	**42.622,83**	**42.622,83**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	158.135,47	143.323,00			143.323,00	158.439,67	**15.116,67**	**15.116,67**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.824.662,45**	**1.823.916,00**			**1.823.916,00**	**1.677.162,74**	**-146.753,26**	**-146.753,26**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.548.982,81**	**1.623.916,00**			**1.623.916,00**	**1.394.510,17**	**-229.405,83**	**-229.405,83**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-366.638,00	-371.748,00			-371.748,00	-371.748,00			
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-366.638,00**	**-371.748,00**			**-371.748,00**	**-371.748,00**			
8	-	für Baumaßnahmen	-1.775,89	10.000,00			10.000,00	2.989,05	**-7.010,95**	**-7.010,95**	10.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	68.331,92	297.547,00			297.547,00	91.729,43	**-205.817,57**	**-205.817,57**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**66.556,03**	**307.547,00**			**307.547,00**	**94.718,48**	**-212.828,52**	**-212.828,52**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-300.081,97**	**-64.201,00**			**-64.201,00**	**-277.029,52**	**-212.828,52**	**-212.828,52**	**10.000,00**

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

verantwortlich: Britta Rath

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-279.289,17	-200.000,00			-200.000,00	-272.665,27	**-72.665,27**	**-72.665,27**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.203,10								
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-7.255,23								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-289.747,50**	**-200.000,00**			**-200.000,00**	**-272.665,27**	**-72.665,27**	**-72.665,27**	
11	-	Personalaufwendungen	56.619,51	62.394,72			62.271,00	55.964,91	**-6.429,81**	**-6.306,09**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.606,38								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.860,14	875.518,72			875.500,00	789.000,11	**-86.518,61**	**-86.499,89**	
15	-	Transferaufwendungen	282.082,02	224.000,00			224.000,00	266.622,83	**42.622,83**	**42.622,83**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.342,66	4.831,48			2.670,00	5.467,60	**636,12**	**2.797,60**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.131.510,71**	**1.166.744,92**			**1.164.441,00**	**1.117.055,45**	**-49.689,47**	**-47.385,55**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**841.763,21**	**966.744,92**			**964.441,00**	**844.390,18**	**-122.354,74**	**-120.050,82**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**841.763,21**	**966.744,92**			**964.441,00**	**844.390,18**	**-122.354,74**	**-120.050,82**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**841.763,21**	**966.744,92**			**964.441,00**	**844.390,18**	**-122.354,74**	**-120.050,82**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-39.758,64	-41.974,23				-37.510,28	**4.463,95**	**-37.510,28**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	708,14	25.807,09				1.162,56	**-24.644,53**	**1.162,56**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	802.712,71	950.577,78			964.441,00	808.042,46	**-142.535,32**	**-156.398,54**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**802.712,71**	**950.577,78**			**964.441,00**	**808.042,46**	**-142.535,32**	**-156.398,54**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-279.289,17	-200.000,00			-200.000,00	-272.665,27	**-72.665,27**	**-72.665,27**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-3.203,10	**-3.203,10**	**-3.203,10**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-279.289,17**	**-200.000,00**			**-200.000,00**	**-275.868,37**	**-75.868,37**	**-75.868,37**	
10	-	Personalauszahlungen	44.481,86	62.271,00			62.271,00	52.614,24	**-9.656,76**	**-9.656,76**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	779.837,89	875.500,00			875.500,00	777.216,79	**-98.283,21**	**-98.283,21**	
14	-	Transferauszahlungen	282.082,02	224.000,00			224.000,00	266.622,83	**42.622,83**	**42.622,83**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.228,80	2.670,00			2.670,00	3.309,51	**639,51**	**639,51**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.110.630,57**	**1.164.441,00**			**1.164.441,00**	**1.099.763,37**	**-64.677,63**	**-64.677,63**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**831.341,40**	**964.441,00**			**964.441,00**	**823.895,00**	**-140.546,00**	**-140.546,00**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-366.638,00	-371.748,00			-371.748,00	-371.748,00			
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-366.638,00**	**-371.748,00**			**-371.748,00**	**-371.748,00**			
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-366.638,00**	**-371.748,00**			**-371.748,00**	**-371.748,00**			

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-2.400,00	**-2.400,00**	**-2.400,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-47.223,75					-237,71	**-237,71**	**-237,71**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.514,06					-696,00	**-696,00**	**-696,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-48.737,81**					**-3.333,71**	**-3.333,71**	**-3.333,71**	
11	-	Personalaufwendungen	129.519,44	120.320,00			120.320,00	68.440,32	**-51.879,68**	**-51.879,68**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.112,12	49.660,00			49.660,00	34.364,59	**-15.295,41**	**-15.295,41**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.642,33	61.387,00			61.387,00	57.647,40	**-3.739,60**	**-3.739,60**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**249.273,89**	**231.367,00**			**231.367,00**	**160.452,31**	**-70.914,69**	**-70.914,69**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**200.536,08**	**231.367,00**			**231.367,00**	**157.118,60**	**-74.248,40**	**-74.248,40**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**200.536,08**	**231.367,00**			**231.367,00**	**157.118,60**	**-74.248,40**	**-74.248,40**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**200.536,08**	**231.367,00**			**231.367,00**	**157.118,60**	**-74.248,40**	**-74.248,40**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.469,71	159.604,41				47.778,18	**-111.826,23**	**47.778,18**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	255.005,79	390.971,41			231.367,00	204.896,78	**-186.074,63**	**-26.470,22**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**255.005,79**	**390.971,41**			**231.367,00**	**204.896,78**	**-186.074,63**	**-26.470,22**	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-2.400,00	**-2.400,00**	**-2.400,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.219,77					-635,96	**-635,96**	**-635,96**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.219,77**					**-3.035,96**	**-3.035,96**	**-3.035,96**	
10	-	Personalauszahlungen	134.883,65	120.320,00			120.320,00	88.677,41	**-31.642,59**	**-31.642,59**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.617,01	49.660,00			49.660,00	42.632,41	**-7.027,59**	**-7.027,59**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	57.886,47	61.387,00			61.387,00	60.054,84	**-1.332,16**	**-1.332,16**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**253.387,13**	**231.367,00**			**231.367,00**	**191.364,66**	**-40.002,34**	**-40.002,34**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**251.167,36**	**231.367,00**			**231.367,00**	**188.328,70**	**-43.038,30**	**-43.038,30**	
8	-	für Baumaßnahmen	-1.775,89	10.000,00			10.000,00	2.989,05	**-7.010,95**	**-7.010,95**	10.000,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.923,11	117.420,00			117.420,00	85.402,72	**-32.017,28**	**-32.017,28**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**45.147,22**	**127.420,00**			**127.420,00**	**88.391,77**	**-39.028,23**	**-39.028,23**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**45.147,22**	**127.420,00**			**127.420,00**	**88.391,77**	**-39.028,23**	**-39.028,23**	**10.000,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.394,16	31.991,68				19.694,25	**-12.297,43**	**19.694,25**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	28.394,16	31.991,68				19.694,25	**-12.297,43**	**19.694,25**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**28.394,16**	**31.991,68**				**19.694,25**	**-12.297,43**	**19.694,25**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.471,70					-2.471,70	**-2.471,70**	**-2.471,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.471,70**					**-2.471,70**	**-2.471,70**	**-2.471,70**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**2.471,70**					**-2.471,70**	**-2.471,70**	**-2.471,70**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	177.629,75	93.385,57				85.718,70	**-7.666,87**	**85.718,70**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	177.629,75	93.385,57				85.718,70	**-7.666,87**	**85.718,70**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**177.629,75**	**93.385,57**				**85.718,70**	**-7.666,87**	**85.718,70**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	435,00								
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**435,00**								
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**435,00**								
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-435,00								
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**-435,00**								
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-435,00**								

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.829,30					-2.432,86	**-2.432,86**	**-2.432,86**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-3.140,66					-539,78	**-539,78**	**-539,78**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						-1.315,38	**-1.315,38**	**-1.315,38**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**2.688,64**					**-4.288,02**	**-4.288,02**	**-4.288,02**	
11	-	Personalaufwendungen	198.990,97	206.733,00			206.733,00	164.455,49	**-42.277,51**	**-42.277,51**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.558,63	142.109,00			142.109,00	111.394,35	**-30.714,65**	**-30.714,65**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.914,54	79.266,00			79.266,00	94.290,77	**15.024,77**	**15.024,77**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**455.464,14**	**428.108,00**			**428.108,00**	**370.140,61**	**-57.967,39**	**-57.967,39**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**458.152,78**	**428.108,00**			**428.108,00**	**365.852,59**	**-62.255,41**	**-62.255,41**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**458.152,78**	**428.108,00**			**428.108,00**	**365.852,59**	**-62.255,41**	**-62.255,41**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**458.152,78**	**428.108,00**			**428.108,00**	**365.852,59**	**-62.255,41**	**-62.255,41**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	541.524,01	1.068.872,19				603.466,46	**-465.405,73**	**603.466,46**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	999.676,79	1.496.980,19			428.108,00	969.319,05	**-527.661,14**	**541.211,05**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**999.676,79**	**1.496.980,19**			**428.108,00**	**969.319,05**	**-527.661,14**	**541.211,05**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.829,30					-2.432,86	**-2.432,86**	**-2.432,86**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-1.315,38	**-1.315,38**	**-1.315,38**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.829,30**					**-3.748,24**	**-3.748,24**	**-3.748,24**	
10	-	Personalauszahlungen	204.905,99	206.733,00			206.733,00	177.994,67	**-28.738,33**	**-28.738,33**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.811,86	142.109,00			142.109,00	115.436,42	**-26.672,58**	**-26.672,58**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	96.020,20	79.266,00			79.266,00	95.075,32	**15.809,32**	**15.809,32**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**457.738,05**	**428.108,00**			**428.108,00**	**388.506,41**	**-39.601,59**	**-39.601,59**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**463.567,35**	**428.108,00**			**428.108,00**	**384.758,17**	**-43.349,83**	**-43.349,83**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.843,81	180.127,00			180.127,00	6.326,71	**-173.800,29**	**-173.800,29**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**21.843,81**	**180.127,00**			**180.127,00**	**6.326,71**	**-173.800,29**	**-173.800,29**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**21.843,81**	**180.127,00**			**180.127,00**	**6.326,71**	**-173.800,29**	**-173.800,29**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100,00					-977,62	**-977,62**	**-977,62**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-110,00**					**-977,62**	**-977,62**	**-977,62**	
11	-	Personalaufwendungen	21.717,41	31.599,76			31.537,00	28.483,45	**-3.116,31**	**-3.053,55**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.696,11	62.509,48			62.500,00	60.146,58	**-2.362,90**	**-2.353,42**	
15	-	Transferaufwendungen	2.983,75	12.850,00			12.850,00	12.592,00	**-258,00**	**-258,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.409,73	3.895,12			2.800,00	3.934,76	**39,64**	**1.134,76**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**83.807,00**	**110.854,36**			**109.687,00**	**105.156,79**	**-5.697,57**	**-4.530,21**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**83.697,00**	**110.854,36**			**109.687,00**	**104.179,17**	**-6.675,19**	**-5.507,83**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**83.697,00**	**110.854,36**			**109.687,00**	**104.179,17**	**-6.675,19**	**-5.507,83**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**83.697,00**	**110.854,36**			**109.687,00**	**104.179,17**	**-6.675,19**	**-5.507,83**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213,12	311,93				208,11	**-103,82**	**208,11**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	83.910,12	111.166,29			109.687,00	104.387,28	**-6.779,01**	**-5.299,72**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**83.910,12**	**111.166,29**			**109.687,00**	**104.387,28**	**-6.779,01**	**-5.299,72**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00								
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-100,00					-1.949,66	**-1.949,66**	**-1.949,66**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110,00**					**-1.949,66**	**-1.949,66**	**-1.949,66**	
10	-	Personalauszahlungen	20.961,83	31.537,00			31.537,00	27.526,03	**-4.010,97**	**-4.010,97**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.133,19	62.500,00			62.500,00	60.328,87	**-2.171,13**	**-2.171,13**	
14	-	Transferauszahlungen	9.804,43	12.850,00			12.850,00	13.507,00	**657,00**	**657,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.898,33	2.800,00			2.800,00	2.601,13	**-198,87**	**-198,87**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**89.797,78**	**109.687,00**			**109.687,00**	**103.963,03**	**-5.723,97**	**-5.723,97**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**89.687,78**	**109.687,00**			**109.687,00**	**102.013,37**	**-7.673,63**	**-7.673,63**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100,00					-977,62	**-977,62**	**-977,62**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-110,00**					**-977,62**	**-977,62**	**-977,62**	
11	-	Personalaufwendungen	21.717,41	31.599,76			31.537,00	28.483,45	**-3.116,31**	**-3.053,55**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.970,76	9.009,48			9.000,00	5.275,50	**-3.733,98**	**-3.724,50**	
15	-	Transferaufwendungen	2.983,75	2.800,00			2.800,00	2.440,00	**-360,00**	**-360,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.313,52	3.895,12			2.800,00	3.870,62	**-24,50**	**1.070,62**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**30.985,44**	**47.304,36**			**46.137,00**	**40.069,57**	**-7.234,79**	**-6.067,43**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**30.875,44**	**47.304,36**			**46.137,00**	**39.091,95**	**-8.212,41**	**-7.045,05**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**30.875,44**	**47.304,36**			**46.137,00**	**39.091,95**	**-8.212,41**	**-7.045,05**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**30.875,44**	**47.304,36**			**46.137,00**	**39.091,95**	**-8.212,41**	**-7.045,05**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213,12	311,93				208,11	**-103,82**	**208,11**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	31.088,56	47.616,29			46.137,00	39.300,06	**-8.316,23**	**-6.836,94**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**31.088,56**	**47.616,29**			**46.137,00**	**39.300,06**	**-8.316,23**	**-6.836,94**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00								
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-100,00					-1.949,66	**-1.949,66**	**-1.949,66**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-110,00**					**-1.949,66**	**-1.949,66**	**-1.949,66**	
10	-	Personalauszahlungen	20.961,83	31.537,00			31.537,00	27.526,03	**-4.010,97**	**-4.010,97**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.407,84	9.000,00			9.000,00	5.457,79	**-3.542,21**	**-3.542,21**	
14	-	Transferauszahlungen	2.068,75	2.800,00			2.800,00	3.355,00	**555,00**	**555,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.802,12	2.800,00			2.800,00	2.536,99	**-263,01**	**-263,01**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.240,54**	**46.137,00**			**46.137,00**	**38.875,81**	**-7.261,19**	**-7.261,19**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**29.130,54**	**46.137,00**			**46.137,00**	**36.926,15**	**-9.210,85**	**-9.210,85**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
15	-	Transferaufwendungen		2.400,00			2.400,00	2.400,00			
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)		2.400,00			2.400,00	2.400,00			
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
14	-	Transferauszahlungen		2.400,00			2.400,00	2.400,00			
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)		**2.400,00**			**2.400,00**	**2.400,00**			

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.725,35	53.500,00			53.500,00	54.871,08	**1.371,08**	**1.371,08**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96,21					64,14	**64,14**	**64,14**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	52.821,56	53.500,00			53.500,00	54.935,22	**1.435,22**	**1.435,22**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.725,35	53.500,00			53.500,00	54.871,08	**1.371,08**	**1.371,08**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	96,21					64,14	**64,14**	**64,14**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**52.821,56**	**53.500,00**			**53.500,00**	**54.935,22**	**1.435,22**	**1.435,22**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
15	-	Transferaufwendungen		7.650,00			7.650,00	7.752,00	**102,00**	**102,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**		**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)		**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)		**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)		**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)		7.650,00			7.650,00	7.752,00	**102,00**	**102,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**		**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
14	-	Transferauszahlungen	7.735,68	7.650,00			7.650,00	7.752,00	**102,00**	**102,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.735,68**	**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**7.735,68**	**7.650,00**			**7.650,00**	**7.752,00**	**102,00**	**102,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-736.511,51	-1.273.000,00			-1.273.000,00	-656.054,00	**616.946,00**	**616.946,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-16.856,48	-3.850,00			-3.850,00	-4.052,60	**-202,60**	**-202,60**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-323.561,97	-375.000,00			-375.000,00	-244.799,13	**130.200,87**	**130.200,87**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.535,16					-150,00	**-150,00**	**-150,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.910,61					-197.790,85	**-197.790,85**	**-197.790,85**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.545,26					-2.843,84	**-2.843,84**	**-2.843,84**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.169.920,99**	**-1.651.850,00**			**-1.651.850,00**	**-1.105.690,42**	**546.159,58**	**546.159,58**	
11	-	Personalaufwendungen	356.249,26	236.380,16			235.910,00	230.147,95	**-6.232,21**	**-5.762,05**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.573,35								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.704,13	163.365,04			163.094,00	179.237,18	**15.872,14**	**16.143,18**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.000,00	3.000,00			3.000,00	2.750,00	**-250,00**	**-250,00**	
15	-	Transferaufwendungen	765.370,27	1.368.460,00			1.368.460,00	259.274,38	**-1.109.185,62**	**-1.109.185,62**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	431.180,20	389.525,72			381.314,00	418.443,99	**28.918,27**	**37.129,99**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.745.077,21**	**2.160.730,92**			**2.151.778,00**	**1.089.853,50**	**-1.070.877,42**	**-1.061.924,50**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**575.156,22**	**508.880,92**			**499.928,00**	**-15.836,92**	**-524.717,84**	**-515.764,92**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,12	11,58				6,49	**-5,09**	**6,49**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**26,12**	**11,58**				**6,49**	**-5,09**	**6,49**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**575.182,34**	**508.892,50**			**499.928,00**	**-15.830,43**	**-524.722,93**	**-515.758,43**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**575.182,34**	**508.892,50**			**499.928,00**	**-15.830,43**	**-524.722,93**	**-515.758,43**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.522,04	70.438,95				51.996,54	**-18.442,41**	**51.996,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	590.704,38	579.331,45			499.928,00	36.166,11	**-543.165,34**	**-463.761,89**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**590.704,38**	**579.331,45**			**499.928,00**	**36.166,11**	**-543.165,34**	**-463.761,89**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-799.427,51	-1.270.000,00			-1.270.000,00	-611.038,00	**658.962,00**	**658.962,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-16.176,37	-3.850,00			-3.850,00	-4.572,98	**-722,98**	**-722,98**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-318.830,91	-375.000,00			-375.000,00	-231.311,31	**143.688,69**	**143.688,69**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.535,16					-150,00	**-150,00**	**-150,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-24.085,35					-363.373,71	**-363.373,71**	**-363.373,71**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-13.946,47					-3.362,78	**-3.362,78**	**-3.362,78**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.198.001,77**	**-1.648.850,00**			**-1.648.850,00**	**-1.213.808,78**	**435.041,22**	**435.041,22**	
10	-	Personalauszahlungen	308.870,41	235.910,00			235.910,00	230.498,74	**-5.411,26**	**-5.411,26**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.645,81	163.094,00			163.094,00	170.713,18	**7.619,18**	**7.619,18**	
14	-	Transferauszahlungen	470.541,06	1.368.460,00			1.368.460,00	233.208,84	**-1.135.251,16**	**-1.135.251,16**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	416.236,26	381.314,00			381.314,00	398.696,24	**17.382,24**	**17.382,24**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.335.293,54**	**2.148.778,00**			**2.148.778,00**	**1.033.117,00**	**-1.115.661,00**	**-1.115.661,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**137.291,77**	**499.928,00**			**499.928,00**	**-180.691,78**	**-680.619,78**	**-680.619,78**	

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Unterstützung von Senioren/Behinderten

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-3.500,00	**-3.500,00**	**-3.500,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						-150,00	**-150,00**	**-150,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**						**-3.650,00**	**-3.650,00**	**-3.650,00**	
11	-	Personalaufwendungen						13.671,68	**13.671,68**	**13.671,68**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.644,91	4.200,00			4.200,00	6.466,54	**2.266,54**	**2.266,54**	
15	-	Transferaufwendungen	460,00	460,00			460,00	460,00			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.577,88	7.750,00			7.750,00	4.323,06	**-3.426,94**	**-3.426,94**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**24.921,28**	**12.511,28**	**12.511,28**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**21.271,28**	**8.861,28**	**8.861,28**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**21.271,28**	**8.861,28**	**8.861,28**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**21.271,28**	**8.861,28**	**8.861,28**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	4.682,79	12.410,00			12.410,00	21.271,28	**8.861,28**	**8.861,28**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**21.271,28**	**8.861,28**	**8.861,28**	

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Unterstützung von Senioren/Behinderten

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						-3.500,00	**-3.500,00**	**-3.500,00**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte						-150,00	**-150,00**	**-150,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						**-3.650,00**	**-3.650,00**	**-3.650,00**	
10	-	Personalauszahlungen						10.931,82	**10.931,82**	**10.931,82**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.644,91	4.200,00			4.200,00	6.197,38	**1.997,38**	**1.997,38**	
14	-	Transferauszahlungen	460,00	460,00			460,00	460,00			
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.577,88	7.750,00			7.750,00	4.255,83	**-3.494,17**	**-3.494,17**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**21.845,03**	**9.435,03**	**9.435,03**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.682,79**	**12.410,00**			**12.410,00**	**18.195,03**	**5.785,03**	**5.785,03**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-736.511,51	-1.273.000,00			-1.273.000,00	-652.554,00	**620.446,00**	**620.446,00**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-16.856,48	-3.850,00			-3.850,00	-4.052,60	**-202,60**	**-202,60**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-323.561,97	-375.000,00			-375.000,00	-244.799,13	**130.200,87**	**130.200,87**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.535,16								
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.910,61					-197.790,85	**-197.790,85**	**-197.790,85**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-43.545,26					-2.843,84	**-2.843,84**	**-2.843,84**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.169.920,99**	**-1.651.850,00**			**-1.651.850,00**	**-1.102.040,42**	**549.809,58**	**549.809,58**	
11	-	Personalaufwendungen	356.249,26	236.380,16			235.910,00	216.476,27	**-19.903,89**	**-19.433,73**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	41.573,35								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.059,22	159.165,04			158.894,00	172.770,64	**13.605,60**	**13.876,64**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.000,00	3.000,00			3.000,00	2.750,00	**-250,00**	**-250,00**	
15	-	Transferaufwendungen	764.910,27	1.368.000,00			1.368.000,00	258.814,38	**-1.109.185,62**	**-1.109.185,62**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	429.602,32	381.775,72			373.564,00	414.120,93	**32.345,21**	**40.556,93**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.740.394,42**	**2.148.320,92**			**2.139.368,00**	**1.064.932,22**	**-1.083.388,70**	**-1.074.435,78**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**570.473,43**	**496.470,92**			**487.518,00**	**-37.108,20**	**-533.579,12**	**-524.626,20**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,12	11,58				6,49	**-5,09**	**6,49**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**26,12**	**11,58**				**6,49**	**-5,09**	**6,49**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**570.499,55**	**496.482,50**			**487.518,00**	**-37.101,71**	**-533.584,21**	**-524.619,71**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**570.499,55**	**496.482,50**			**487.518,00**	**-37.101,71**	**-533.584,21**	**-524.619,71**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.522,04	70.438,95				51.996,54	**-18.442,41**	**51.996,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	586.021,59	566.921,45			487.518,00	14.894,83	**-552.026,62**	**-472.623,17**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**586.021,59**	**566.921,45**			**487.518,00**	**14.894,83**	**-552.026,62**	**-472.623,17**	

1.05 Soziale Leistungen

1.05.02 Hilfen bei Einkommensdefiziten

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-799.427,51	-1.270.000,00			-1.270.000,00	-607.538,00	**662.462,00**	**662.462,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-16.176,37	-3.850,00			-3.850,00	-4.572,98	**-722,98**	**-722,98**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-318.830,91	-375.000,00			-375.000,00	-231.311,31	**143.688,69**	**143.688,69**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.535,16								
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-24.085,35					-363.373,71	**-363.373,71**	**-363.373,71**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-13.946,47					-3.362,78	**-3.362,78**	**-3.362,78**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.198.001,77**	**-1.648.850,00**			**-1.648.850,00**	**-1.210.158,78**	**438.691,22**	**438.691,22**	
10	-	Personalauszahlungen	308.870,41	235.910,00			235.910,00	219.566,92	**-16.343,08**	**-16.343,08**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.000,90	158.894,00			158.894,00	164.515,80	**5.621,80**	**5.621,80**	
14	-	Transferauszahlungen	470.081,06	1.368.000,00			1.368.000,00	232.748,84	**-1.135.251,16**	**-1.135.251,16**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	414.658,38	373.564,00			373.564,00	394.440,41	**20.876,41**	**20.876,41**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.330.610,75**	**2.136.368,00**			**2.136.368,00**	**1.011.271,97**	**-1.125.096,03**	**-1.125.096,03**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**132.608,98**	**487.518,00**			**487.518,00**	**-198.886,81**	**-686.404,81**	**-686.404,81**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.367.316,42	-1.267.180,79			-1.267.180,79	-1.231.947,84	**35.232,95**	**35.232,95**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-277,80								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-58.876,78	-46.500,00			-46.500,00	-56.415,20	**-9.915,20**	**-9.915,20**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.515,30					-10.950,00	**-10.950,00**	**-10.950,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-2.737,24	-139,88			-139,88	-2.782,12	**-2.642,24**	**-2.642,24**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.432.723,54**	**-1.313.820,67**			**-1.313.820,67**	**-1.302.095,16**	**11.725,51**	**11.725,51**	
11	-	Personalaufwendungen	1.311.199,96	1.361.649,52			1.360.792,00	1.400.406,93	**38.757,41**	**39.614,93**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.090,85	363,40			7,00	479,26	**115,86**	**472,26**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.537,40	172.610,76			172.530,00	451.884,99	**279.274,23**	**279.354,99**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.420,38	19.399,20			19.399,20	14.087,62	**-5.311,58**	**-5.311,58**	
15	-	Transferaufwendungen	177.579,31	160.000,00			160.000,00	31.493,13	**-128.506,87**	**-128.506,87**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.741,37	34.866,80			25.537,00	40.879,76	**6.012,96**	**15.342,76**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.677.569,27**	**1.748.889,68**			**1.738.265,20**	**1.939.231,69**	**190.342,01**	**200.966,49**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**244.845,73**	**435.069,01**			**424.444,53**	**637.136,53**	**202.067,52**	**212.692,00**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.226,80	1.650,03				1.108,26	**-541,77**	**1.108,26**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**1.226,80**	**1.650,03**				**1.108,26**	**-541,77**	**1.108,26**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**246.072,53**	**436.719,04**			**424.444,53**	**638.244,79**	**201.525,75**	**213.800,26**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**246.072,53**	**436.719,04**			**424.444,53**	**638.244,79**	**201.525,75**	**213.800,26**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.081,68	-10.134,71				-11.460,23	**-1.325,52**	**-11.460,23**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	283.136,84	216.436,27				209.537,28	**-6.898,99**	**209.537,28**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	521.127,69	643.020,60			424.444,53	836.321,84	**193.301,24**	**411.877,31**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**521.127,69**	**643.020,60**			**424.444,53**	**836.321,84**	**193.301,24**	**411.877,31**	

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.232.054,44	-1.254.000,00			-1.254.000,00	-1.209.557,85	**44.442,15**	**44.442,15**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-277,80								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56.452,92	-46.500,00			-46.500,00	-58.395,59	**-11.895,59**	**-11.895,59**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.515,30					-10.950,00	**-10.950,00**	**-10.950,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen						-2.289,94	**-2.289,94**	**-2.289,94**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.292.300,46**	**-1.300.500,00**			**-1.300.500,00**	**-1.281.193,38**	**19.306,62**	**19.306,62**	
10	-	Personalauszahlungen	1.303.199,11	1.360.497,00			1.360.497,00	1.385.932,93	**25.435,93**	**25.435,93**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.022,44	172.530,00			172.530,00	156.569,32	**-15.960,68**	**-15.960,68**	
14	-	Transferauszahlungen	123.683,31	160.000,00			160.000,00	46.449,88	**-113.550,12**	**-113.550,12**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	78.944,36	25.537,00			25.537,00	33.630,16	**8.093,16**	**8.093,16**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.642.849,22**	**1.718.564,00**			**1.718.564,00**	**1.622.582,29**	**-95.981,71**	**-95.981,71**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**350.548,76**	**418.064,00**			**418.064,00**	**341.388,91**	**-76.675,09**	**-76.675,09**	
8	-	für Baumaßnahmen		8.000,00			8.000,00		**-8.000,00**	**-8.000,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.710,18	67.500,00			67.500,00	25.330,14	**-42.169,86**	**-42.169,86**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**25.710,18**	**75.500,00**			**75.500,00**	**25.330,14**	**-50.169,86**	**-50.169,86**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**25.710,18**	**75.500,00**			**75.500,00**	**25.330,14**	**-50.169,86**	**-50.169,86**	

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Förderung Kinder in Tageseinrichtungen

verantwortlich: Britta Rath

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.195.429,01	-1.100.000,00			-1.100.000,00	-1.062.708,63	**37.291,37**	**37.291,37**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56.242,09	-44.000,00			-44.000,00	-54.704,30	**-10.704,30**	**-10.704,30**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						-7.250,00	**-7.250,00**	**-7.250,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.577,23					-2.728,94	**-2.728,94**	**-2.728,94**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.253.248,33**	**-1.144.000,00**			**-1.144.000,00**	**-1.127.391,87**	**16.608,13**	**16.608,13**	
11	-	Personalaufwendungen	1.101.859,26	1.137.771,16			1.137.682,00	1.184.562,78	**46.791,62**	**46.880,78**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.523,12								
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.095,26	71.713,44			71.700,00	378.694,00	**306.980,56**	**306.994,00**	
15	-	Transferaufwendungen	177.579,31	160.000,00			160.000,00	31.493,13	**-128.506,87**	**-128.506,87**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.784,55	16.395,12			14.838,00	19.028,83	**2.633,71**	**4.190,83**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.375.841,50**	**1.385.879,72**			**1.384.220,00**	**1.613.778,74**	**227.899,02**	**229.558,74**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**122.593,17**	**241.879,72**			**240.220,00**	**486.386,87**	**244.507,15**	**246.166,87**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**122.593,17**	**241.879,72**			**240.220,00**	**486.386,87**	**244.507,15**	**246.166,87**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**122.593,17**	**241.879,72**			**240.220,00**	**486.386,87**	**244.507,15**	**246.166,87**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.912,25	172.416,27				167.491,87	**-4.924,40**	**167.491,87**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	377.505,42	414.295,99			240.220,00	653.878,74	**239.582,75**	**413.658,74**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**377.505,42**	**414.295,99**			**240.220,00**	**653.878,74**	**239.582,75**	**413.658,74**	

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Förderung Kinder in Tageseinrichtungen

verantwortlich: Britta Rath

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.076.323,94	-1.100.000,00			-1.100.000,00	-1.056.801,37	**43.198,63**	**43.198,63**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-53.818,23	-44.000,00			-44.000,00	-56.723,09	**-12.723,09**	**-12.723,09**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-7.250,00	**-7.250,00**	**-7.250,00**	
7	+	Sonstige Einzahlungen						-2.289,94	**-2.289,94**	**-2.289,94**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.130.142,17**	**-1.144.000,00**			**-1.144.000,00**	**-1.123.064,40**	**20.935,60**	**20.935,60**	
10	-	Personalauszahlungen	1.097.054,79	1.137.682,00			1.137.682,00	1.171.295,59	**33.613,59**	**33.613,59**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.523,42	71.700,00			71.700,00	83.961,56	**12.261,56**	**12.261,56**	
14	-	Transferauszahlungen	123.683,31	160.000,00			160.000,00	46.449,88	**-113.550,12**	**-113.550,12**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	64.233,44	14.838,00			14.838,00	21.230,34	**6.392,34**	**6.392,34**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.366.494,96**	**1.384.220,00**			**1.384.220,00**	**1.322.937,37**	**-61.282,63**	**-61.282,63**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**236.352,79**	**240.220,00**			**240.220,00**	**199.872,97**	**-40.347,03**	**-40.347,03**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.384,30	30.000,00			30.000,00	1.232,28	**-28.767,72**	**-28.767,72**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**12.384,30**	**30.000,00**			**30.000,00**	**1.232,28**	**-28.767,72**	**-28.767,72**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**12.384,30**	**30.000,00**			**30.000,00**	**1.232,28**	**-28.767,72**	**-28.767,72**	

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.02 Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-171.887,41	-167.180,79			-167.180,79	-169.239,21	**-2.058,42**	**-2.058,42**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-277,80								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.634,69	-2.500,00			-2.500,00	-1.710,90	**789,10**	**789,10**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.515,30					-3.700,00	**-3.700,00**	**-3.700,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.160,01	-139,88			-139,88	-53,18	**86,70**	**86,70**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-179.475,21**	**-169.820,67**			**-169.820,67**	**-174.703,29**	**-4.882,62**	**-4.882,62**	
11	-	Personalaufwendungen	209.340,70	223.878,36			223.110,00	215.844,15	**-8.034,21**	**-7.265,85**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.567,73	363,40			7,00	479,26	**115,86**	**472,26**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.442,14	100.897,32			100.830,00	73.190,99	**-27.706,33**	**-27.639,01**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.420,38	19.399,20			19.399,20	14.087,62	**-5.311,58**	**-5.311,58**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.956,82	18.471,68			10.699,00	21.850,93	**3.379,25**	**11.151,93**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**301.727,77**	**363.009,96**			**354.045,20**	**325.452,95**	**-37.557,01**	**-28.592,25**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**122.252,56**	**193.189,29**			**184.224,53**	**150.749,66**	**-42.439,63**	**-33.474,87**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.226,80	1.650,03				1.108,26	**-541,77**	**1.108,26**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**1.226,80**	**1.650,03**				**1.108,26**	**-541,77**	**1.108,26**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**123.479,36**	**194.839,32**			**184.224,53**	**151.857,92**	**-42.981,40**	**-32.366,61**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**123.479,36**	**194.839,32**			**184.224,53**	**151.857,92**	**-42.981,40**	**-32.366,61**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.223,39	-16.239,01				-16.148,41	**90,60**	**-16.148,41**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.366,30	50.124,30				46.733,59	**-3.390,71**	**46.733,59**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	143.622,27	228.724,61			184.224,53	182.443,10	**-46.281,51**	**-1.781,43**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**143.622,27**	**228.724,61**			**184.224,53**	**182.443,10**	**-46.281,51**	**-1.781,43**	

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.02 Kinder- und Jugendarbeit

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-155.730,50	-154.000,00			-154.000,00	-152.756,48	**1.243,52**	**1.243,52**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-277,80								
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.634,69	-2.500,00			-2.500,00	-1.672,50	**827,50**	**827,50**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.515,30					-3.700,00	**-3.700,00**	**-3.700,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-162.158,29**	**-156.500,00**			**-156.500,00**	**-158.128,98**	**-1.628,98**	**-1.628,98**	
10	-	Personalauszahlungen	206.144,32	222.815,00			222.815,00	214.637,34	**-8.177,66**	**-8.177,66**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.499,02	100.830,00			100.830,00	72.607,76	**-28.222,24**	**-28.222,24**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.710,92	10.699,00			10.699,00	12.399,82	**1.700,82**	**1.700,82**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**276.354,26**	**334.344,00**			**334.344,00**	**299.644,92**	**-34.699,08**	**-34.699,08**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**114.195,97**	**177.844,00**			**177.844,00**	**141.515,94**	**-36.328,06**	**-36.328,06**	
8	-	für Baumaßnahmen		8.000,00			8.000,00		**-8.000,00**	**-8.000,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.325,88	37.500,00			37.500,00	24.097,86	**-13.402,14**	**-13.402,14**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**13.325,88**	**45.500,00**			**45.500,00**	**24.097,86**	**-21.402,14**	**-21.402,14**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**13.325,88**	**45.500,00**			**45.500,00**	**24.097,86**	**-21.402,14**	**-21.402,14**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
15	-	Transferaufwendungen	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
14	-	Transferauszahlungen	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
15	-	Transferaufwendungen	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.01 Gesundheitsförderung/Gesundheitsschutz

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
14	-	Transferauszahlungen	271.570,00	206.298,00			206.298,00	201.336,00	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**271.570,00**	**206.298,00**			**206.298,00**	**201.336,00**	**-4.962,00**	**-4.962,00**	

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.467,72	-35.923,76			-35.923,76	-28.949,16	**6.974,60**	**6.974,60**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.453,27	-50.200,00			-50.200,00	-37.934,10	**12.265,90**	**12.265,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.853,25	-18.079,00			-18.079,00	-34.194,27	**-16.115,27**	**-16.115,27**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.219,03	-12.700,00			-12.700,00	-27.431,10	**-14.731,10**	**-14.731,10**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-10.436,71	-8.987,20			-8.987,20	-8.982,06	**5,14**	**5,14**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-139.429,98**	**-125.889,96**			**-125.889,96**	**-137.490,69**	**-11.600,73**	**-11.600,73**	
11	-	Personalaufwendungen	101.277,06	146.964,36			145.706,00	144.171,54	**-2.792,82**	**-1.534,46**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.676,00	1.091,80			22,00	1.424,98	**333,18**	**1.402,98**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.151,37	63.631,68			63.588,00	54.320,36	**-9.311,32**	**-9.267,64**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	44.633,49	44.765,56			44.765,56	46.115,96	**1.350,40**	**1.350,40**	
15	-	Transferaufwendungen	15.000,00	15.250,00			15.250,00	15.358,00	**108,00**	**108,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.744,43	52.583,04			47.550,00	13.332,07	**-39.250,97**	**-34.217,93**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**228.482,35**	**324.286,44**			**316.881,56**	**274.722,91**	**-49.563,53**	**-42.158,65**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**89.052,37**	**198.396,48**			**190.991,60**	**137.232,22**	**-61.164,26**	**-53.759,38**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.911,66	5.525,02				3.677,94	**-1.847,08**	**3.677,94**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**5.911,66**	**5.525,02**				**3.677,94**	**-1.847,08**	**3.677,94**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**94.964,03**	**203.921,50**			**190.991,60**	**140.910,16**	**-63.011,34**	**-50.081,44**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**94.964,03**	**203.921,50**			**190.991,60**	**140.910,16**	**-63.011,34**	**-50.081,44**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	413.443,08	246.084,57				181.649,45	**-64.435,12**	**181.649,45**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	508.407,11	450.006,07			190.991,60	322.559,61	**-127.446,46**	**131.568,01**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**508.407,11**	**450.006,07**			**190.991,60**	**322.559,61**	**-127.446,46**	**131.568,01**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.453,27	-50.200,00			-50.200,00	-37.934,10	**12.265,90**	**12.265,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.780,20	-18.079,00			-18.079,00	-35.744,78	**-17.665,78**	**-17.665,78**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.672,69	-12.700,00			-12.700,00	-38.368,05	**-25.668,05**	**-25.668,05**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.651,36					-11.265,46	**-11.265,46**	**-11.265,46**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-111.557,52**	**-80.979,00**			**-80.979,00**	**-123.312,39**	**-42.333,39**	**-42.333,39**	
10	-	Personalauszahlungen	113.531,68	144.820,00			144.820,00	146.737,19	**1.917,19**	**1.917,19**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.529,10	63.588,00			63.588,00	60.786,29	**-2.801,71**	**-2.801,71**	
14	-	Transferauszahlungen		15.250,00			15.250,00	30.358,00	**15.108,00**	**15.108,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	7.622,68	47.550,00			47.550,00	10.314,88	**-37.235,12**	**-37.235,12**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**180.683,46**	**271.208,00**			**271.208,00**	**248.196,36**	**-23.011,64**	**-23.011,64**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**69.125,94**	**190.229,00**			**190.229,00**	**124.883,97**	**-65.345,03**	**-65.345,03**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.000,00	-60.000,00			-60.000,00	-60.000,00			
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-60.000,00**	**-60.000,00**			**-60.000,00**	**-60.000,00**			
8	-	für Baumaßnahmen		13.500,00			13.500,00	12.347,26	**-1.152,74**	**-1.152,74**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	914,51	2.000,00			2.000,00	1.285,67	**-714,33**	**-714,33**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**914,51**	**15.500,00**			**15.500,00**	**13.632,93**	**-1.867,07**	**-1.867,07**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-59.085,49**	**-44.500,00**			**-44.500,00**	**-46.367,07**	**-1.867,07**	**-1.867,07**	

1.08 Sportförderung

1.08.01 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.099,32	-22.660,22			-22.660,22	-23.965,36	**-1.305,14**	**-1.305,14**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.524,92	-1.100,00			-1.100,00	-2.588,66	**-1.488,66**	**-1.488,66**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-6.025,00	-6.024,99			-6.024,99	-6.024,99			
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-30.649,24**	**-29.785,21**			**-29.785,21**	**-32.579,01**	**-2.793,80**	**-2.793,80**	
11	-	Personalaufwendungen	5.672,17	10.592,00			10.571,00	7.707,39	**-2.884,61**	**-2.863,61**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.810,31	42.566,24			42.563,00	44.868,63	**2.302,39**	**2.305,63**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.513,00	30.073,91			30.073,91	31.379,05	**1.305,14**	**1.305,14**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,45	368,04				476,92	**108,88**	**476,92**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**59.197,93**	**83.600,19**			**83.207,91**	**84.431,99**	**831,80**	**1.224,08**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**28.548,69**	**53.814,98**			**53.422,70**	**51.852,98**	**-1.962,00**	**-1.569,72**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.812,44	2.571,77				1.705,19	**-866,58**	**1.705,19**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**2.812,44**	**2.571,77**				**1.705,19**	**-866,58**	**1.705,19**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**31.361,13**	**56.386,75**			**53.422,70**	**53.558,17**	**-2.828,58**	**135,47**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**31.361,13**	**56.386,75**			**53.422,70**	**53.558,17**	**-2.828,58**	**135,47**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.071,80	13.375,15				10.599,19	**-2.775,96**	**10.599,19**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	81.432,93	69.761,90			53.422,70	64.157,36	**-5.604,54**	**10.734,66**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**81.432,93**	**69.761,90**			**53.422,70**	**64.157,36**	**-5.604,54**	**10.734,66**	

1.08 Sportförderung

1.08.01 Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.524,92	-1.100,00			-1.100,00	-920,57	**179,43**	**179,43**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.524,92**	**-1.100,00**			**-1.100,00**	**-920,57**	**179,43**	**179,43**	
10	-	Personalauszahlungen	5.637,96	10.571,00			10.571,00	7.728,36	**-2.842,64**	**-2.842,64**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.640,73	42.563,00			42.563,00	48.810,54	**6.247,54**	**6.247,54**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	11,19					5,76	**5,76**	**5,76**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.289,88**	**53.134,00**			**53.134,00**	**56.544,66**	**3.410,66**	**3.410,66**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**21.764,96**	**52.034,00**			**52.034,00**	**55.624,09**	**3.590,09**	**3.590,09**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.000,00	-60.000,00			-60.000,00	-60.000,00			
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-60.000,00**	**-60.000,00**			**-60.000,00**	**-60.000,00**			
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-60.000,00**	**-60.000,00**			**-60.000,00**	**-60.000,00**			

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.211,27	-11.079,00			-11.079,00	-9.663,86	**1.415,14**	**1.415,14**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-10.211,27**	**-11.079,00**			**-11.079,00**	**-9.663,86**	**1.415,14**	**1.415,14**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00			500,00		**-500,00**	**-500,00**	
15	-	Transferaufwendungen		250,00			250,00	358,00	**108,00**	**108,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	897,60	1.200,00			1.200,00	793,91	**-406,09**	**-406,09**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**897,60**	**1.950,00**			**1.950,00**	**1.151,91**	**-798,09**	**-798,09**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-9.313,67**	**-9.129,00**			**-9.129,00**	**-8.511,95**	**617,05**	**617,05**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-9.313,67**	**-9.129,00**			**-9.129,00**	**-8.511,95**	**617,05**	**617,05**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-9.313,67**	**-9.129,00**			**-9.129,00**	**-8.511,95**	**617,05**	**617,05**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.347,90	76.699,69				49.182,20	**-27.517,49**	**49.182,20**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	145.034,23	67.570,69			-9.129,00	40.670,25	**-26.900,44**	**49.799,25**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**145.034,23**	**67.570,69**			**-9.129,00**	**40.670,25**	**-26.900,44**	**49.799,25**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.174,67	-11.079,00			-11.079,00	-10.266,71	**812,29**	**812,29**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.174,67**	**-11.079,00**			**-11.079,00**	**-10.266,71**	**812,29**	**812,29**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00			500,00		**-500,00**	**-500,00**	
14	-	Transferauszahlungen		250,00			250,00	358,00	**108,00**	**108,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	897,60	1.200,00			1.200,00	793,91	**-406,09**	**-406,09**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**897,60**	**1.950,00**			**1.950,00**	**1.151,91**	**-798,09**	**-798,09**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-9.277,07**	**-9.129,00**			**-9.129,00**	**-9.114,80**	**14,20**	**14,20**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.368,40	-13.263,54			-13.263,54	-4.983,80	**8.279,74**	**8.279,74**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.453,27	-50.200,00			-50.200,00	-37.934,10	**12.265,90**	**12.265,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.641,98	-7.000,00			-7.000,00	-24.530,41	**-17.530,41**	**-17.530,41**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.694,11	-11.600,00			-11.600,00	-24.842,44	**-13.242,44**	**-13.242,44**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-4.411,71	-2.962,21			-2.962,21	-2.957,07	**5,14**	**5,14**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-98.569,47**	**-85.025,75**			**-85.025,75**	**-95.247,82**	**-10.222,07**	**-10.222,07**	
11	-	Personalaufwendungen	95.604,89	136.372,36			135.135,00	136.464,15	**91,79**	**1.329,15**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.676,00	1.091,80			22,00	1.424,98	**333,18**	**1.402,98**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.341,06	20.565,44			20.525,00	9.451,73	**-11.113,71**	**-11.073,27**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.120,49	14.691,65			14.691,65	14.736,91	**45,26**	**45,26**	
15	-	Transferaufwendungen	15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00			
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.644,38	51.015,00			46.350,00	12.061,24	**-38.953,76**	**-34.288,76**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**168.386,82**	**238.736,25**			**231.723,65**	**189.139,01**	**-49.597,24**	**-42.584,64**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**69.817,35**	**153.710,50**			**146.697,90**	**93.891,19**	**-59.819,31**	**-52.806,71**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.099,22	2.953,25				1.972,75	**-980,50**	**1.972,75**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**3.099,22**	**2.953,25**				**1.972,75**	**-980,50**	**1.972,75**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**72.916,57**	**156.663,75**			**146.697,90**	**95.863,94**	**-60.799,81**	**-50.833,96**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**72.916,57**	**156.663,75**			**146.697,90**	**95.863,94**	**-60.799,81**	**-50.833,96**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.023,38	156.009,73				121.868,06	**-34.141,67**	**121.868,06**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	281.939,95	312.673,48			146.697,90	217.732,00	**-94.941,48**	**71.034,10**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**281.939,95**	**312.673,48**			**146.697,90**	**217.732,00**	**-94.941,48**	**71.034,10**	

1.08 Sportförderung

1.08.03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

verantwortlich: Birgit Hamann

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.453,27	-50.200,00			-50.200,00	-37.934,10	**12.265,90**	**12.265,90**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.605,53	-7.000,00			-7.000,00	-25.478,07	**-18.478,07**	**-18.478,07**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-30.147,77	-11.600,00			-11.600,00	-37.447,48	**-25.847,48**	**-25.847,48**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-9.651,36					-11.265,46	**-11.265,46**	**-11.265,46**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-99.857,93**	**-68.800,00**			**-68.800,00**	**-112.125,11**	**-43.325,11**	**-43.325,11**	
10	-	Personalauszahlungen	107.893,72	134.249,00			134.249,00	139.008,83	**4.759,83**	**4.759,83**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.888,37	20.525,00			20.525,00	11.975,75	**-8.549,25**	**-8.549,25**	
14	-	Transferauszahlungen		15.000,00			15.000,00	30.000,00	**15.000,00**	**15.000,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.713,89	46.350,00			46.350,00	9.515,21	**-36.834,79**	**-36.834,79**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**156.495,98**	**216.124,00**			**216.124,00**	**190.499,79**	**-25.624,21**	**-25.624,21**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**56.638,05**	**147.324,00**			**147.324,00**	**78.374,68**	**-68.949,32**	**-68.949,32**	
8	-	für Baumaßnahmen		13.500,00			13.500,00	12.347,26	**-1.152,74**	**-1.152,74**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	914,51	2.000,00			2.000,00	1.285,67	**-714,33**	**-714,33**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**914,51**	**15.500,00**			**15.500,00**	**13.632,93**	**-1.867,07**	**-1.867,07**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**914,51**	**15.500,00**			**15.500,00**	**13.632,93**	**-1.867,07**	**-1.867,07**	

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.448,89	-125.688,89			-125.688,89	-3.008,89	**122.680,00**	**122.680,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.424,00	-3.500,00			-3.500,00	-4.368,00	**-868,00**	**-868,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.789,28	-300,00			-300,00	-346,89	**-46,89**	**-46,89**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-53.040,31	-3.594,00			-3.594,00	-5.009,52	**-1.415,52**	**-1.415,52**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-145.702,48**	**-133.082,89**			**-133.082,89**	**-12.733,30**	**120.349,59**	**120.349,59**	
11	-	Personalaufwendungen	110.869,65	112.454,72			87.136,00	123.873,78	**11.419,06**	**36.737,78**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.952,19	28.314,16			577,00	37.757,49	**9.443,33**	**37.180,49**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,49	4.324,48			4.300,00	2.711,35	**-1.613,13**	**-1.588,65**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.008,89	26.807,43			26.807,43	3.008,89	**-23.798,54**	**-23.798,54**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.453,83	365.026,84			362.200,00	91.116,19	**-273.910,65**	**-271.083,81**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**270.295,05**	**536.927,63**			**481.020,43**	**258.467,70**	**-278.459,93**	**-222.552,73**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**124.592,57**	**403.844,74**			**347.937,54**	**245.734,40**	**-158.110,34**	**-102.203,14**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	832,78	6.695,95				5.320,68	**-1.375,27**	**5.320,68**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**832,78**	**6.695,95**				**5.320,68**	**-1.375,27**	**5.320,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**125.425,35**	**410.540,69**			**347.937,54**	**251.055,08**	**-159.485,61**	**-96.882,46**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**125.425,35**	**410.540,69**			**347.937,54**	**251.055,08**	**-159.485,61**	**-96.882,46**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142,79	1.106,19				368,93	**-737,26**	**368,93**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	125.568,14	411.646,88			347.937,54	251.424,01	**-160.222,87**	**-96.513,53**	

verantwortlich: Thomas Maffei

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	125.568,14	411.646,88			347.937,54	251.424,01	-160.222,87	-96.513,53	

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.440,00	-122.680,00			-122.680,00		**122.680,00**	**122.680,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.175,00	-3.500,00			-3.500,00	-4.512,00	**-1.012,00**	**-1.012,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.789,28	-300,00			-300,00	-346,89	**-46,89**	**-46,89**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.404,28**	**-126.480,00**			**-126.480,00**	**-4.858,89**	**121.621,11**	**121.621,11**	
10	-	Personalauszahlungen	72.080,28	64.185,00			64.185,00	75.814,50	**11.629,50**	**11.629,50**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.300,00			4.300,00	2.708,58	**-1.591,42**	**-1.591,42**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	120.225,63	362.200,00			362.200,00	105.064,36	**-257.135,64**	**-257.135,64**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**192.305,91**	**430.685,00**			**430.685,00**	**183.587,44**	**-247.097,56**	**-247.097,56**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**102.901,63**	**304.205,00**			**304.205,00**	**178.728,55**	**-125.476,45**	**-125.476,45**	
8	-	für Baumaßnahmen		200.000,00			200.000,00		**-200.000,00**	**-200.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**200.000,00**			**200.000,00**		**-200.000,00**	**-200.000,00**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**200.000,00**			**200.000,00**		**-200.000,00**	**-200.000,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.448,89	-125.688,89			-125.688,89	-3.008,89	**122.680,00**	**122.680,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.424,00	-3.500,00			-3.500,00	-4.368,00	**-868,00**	**-868,00**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.789,28	-300,00			-300,00	-346,89	**-46,89**	**-46,89**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-53.040,31	-3.594,00			-3.594,00	-5.009,52	**-1.415,52**	**-1.415,52**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-145.702,48**	**-133.082,89**			**-133.082,89**	**-12.733,30**	**120.349,59**	**120.349,59**	
11	-	Personalaufwendungen	110.869,65	112.454,72			87.136,00	123.873,78	**11.419,06**	**36.737,78**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.952,19	28.314,16			577,00	37.757,49	**9.443,33**	**37.180,49**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,49	4.324,48			4.300,00	2.711,35	**-1.613,13**	**-1.588,65**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.008,89	26.807,43			26.807,43	3.008,89	**-23.798,54**	**-23.798,54**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.453,83	365.026,84			362.200,00	91.116,19	**-273.910,65**	**-271.083,81**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**270.295,05**	**536.927,63**			**481.020,43**	**258.467,70**	**-278.459,93**	**-222.552,73**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**124.592,57**	**403.844,74**			**347.937,54**	**245.734,40**	**-158.110,34**	**-102.203,14**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	832,78	6.695,95				5.320,68	**-1.375,27**	**5.320,68**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**832,78**	**6.695,95**				**5.320,68**	**-1.375,27**	**5.320,68**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**125.425,35**	**410.540,69**			**347.937,54**	**251.055,08**	**-159.485,61**	**-96.882,46**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**125.425,35**	**410.540,69**			**347.937,54**	**251.055,08**	**-159.485,61**	**-96.882,46**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142,79	1.106,19				368,93	**-737,26**	**368,93**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	125.568,14	411.646,88			347.937,54	251.424,01	**-160.222,87**	**-96.513,53**	

1.09 Räuml. Planung/Entwickl., Geoinformation

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Thomas Maffei

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	125.568,14	411.646,88			347.937,54	251.424,01	-160.222,87	-96.513,53	

1.09 Räuml. Planung/Entwickl., Geoinformation

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.440,00	-122.680,00			-122.680,00		**122.680,00**	**122.680,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.175,00	-3.500,00			-3.500,00	-4.512,00	**-1.012,00**	**-1.012,00**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.789,28	-300,00			-300,00	-346,89	**-46,89**	**-46,89**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.404,28**	**-126.480,00**			**-126.480,00**	**-4.858,89**	**121.621,11**	**121.621,11**	
10	-	Personalauszahlungen	72.080,28	64.185,00			64.185,00	75.814,50	**11.629,50**	**11.629,50**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.300,00			4.300,00	2.708,58	**-1.591,42**	**-1.591,42**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	120.225,63	362.200,00			362.200,00	105.064,36	**-257.135,64**	**-257.135,64**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**192.305,91**	**430.685,00**			**430.685,00**	**183.587,44**	**-247.097,56**	**-247.097,56**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**102.901,63**	**304.205,00**			**304.205,00**	**178.728,55**	**-125.476,45**	**-125.476,45**	
8	-	für Baumaßnahmen		200.000,00			200.000,00		**-200.000,00**	**-200.000,00**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**200.000,00**			**200.000,00**		**-200.000,00**	**-200.000,00**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**200.000,00**			**200.000,00**		**-200.000,00**	**-200.000,00**	

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-881,36	-3.381,41			-3.381,41	-3.498,95	**-117,54**	**-117,54**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.434,00					-979,00	**-979,00**	**-979,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.608,22	-17.100,00			-17.100,00	-91.129,71	**-74.029,71**	**-74.029,71**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-88.398,54	-7.328,00			-7.328,00	-9.429,87	**-2.101,87**	**-2.101,87**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-113.322,12**	**-27.809,41**			**-27.809,41**	**-105.037,53**	**-77.228,12**	**-77.228,12**	
11	-	Personalaufwendungen	340.052,09	365.397,84			313.519,00	358.702,87	**-6.694,97**	**45.183,87**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	93.526,85	57.730,80			1.176,00	76.201,19	**18.470,39**	**75.025,19**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.652,93	6.788,56			6.700,00	2.979,02	**-3.809,54**	**-3.720,98**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	881,37	1.481,41			1.481,41	998,95	**-482,46**	**-482,46**	
15	-	Transferaufwendungen	1.427,00	6.250,00			6.250,00	578,56	**-5.671,44**	**-5.671,44**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.831,45	21.922,40			11.700,00	15.725,35	**-6.197,05**	**4.025,35**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**454.371,69**	**459.571,01**			**340.826,41**	**455.185,94**	**-4.385,07**	**114.359,53**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**341.049,57**	**431.761,60**			**313.017,00**	**350.148,41**	**-81.613,19**	**37.131,41**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58,44	93,40				66,35	**-27,05**	**66,35**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**58,44**	**93,40**				**66,35**	**-27,05**	**66,35**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**341.108,01**	**431.855,00**			**313.017,00**	**350.214,76**	**-81.640,24**	**37.197,76**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**341.108,01**	**431.855,00**			**313.017,00**	**350.214,76**	**-81.640,24**	**37.197,76**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-693,40					**693,40**		

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.775,15	5.952,17				2.703,04	**-3.249,13**	**2.703,04**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	350.883,16	437.113,77			313.017,00	352.917,80	**-84.195,97**	**39.900,80**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**350.883,16**	**437.113,77**			**313.017,00**	**352.917,80**	**-84.195,97**	**39.900,80**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	-2.500,00			-2.500,00	-1.250,00	**1.250,00**	**1.250,00**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-2.426,89					-1.814,67	**-1.814,67**	**-1.814,67**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.862,89	-17.100,00			-17.100,00	-81.960,70	**-64.860,70**	**-64.860,70**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.039,78**	**-19.600,00**			**-19.600,00**	**-85.025,37**	**-65.425,37**	**-65.425,37**	
10	-	Personalauszahlungen	265.563,00	266.722,00			266.722,00	275.046,10	**8.324,10**	**8.324,10**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.301,86	6.700,00			6.700,00	4.564,99	**-2.135,01**	**-2.135,01**	
14	-	Transferauszahlungen	1.427,00	6.250,00			6.250,00	578,56	**-5.671,44**	**-5.671,44**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.232,20	11.700,00			11.700,00	3.367,30	**-8.332,70**	**-8.332,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**275.524,06**	**291.372,00**			**291.372,00**	**283.556,95**	**-7.815,05**	**-7.815,05**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**248.484,28**	**271.772,00**			**271.772,00**	**198.531,58**	**-73.240,42**	**-73.240,42**	
8	-	für Baumaßnahmen		10.000,00			10.000,00		**-10.000,00**	**-10.000,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-148,40					5.384,01	**5.384,01**	**5.384,01**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**-148,40**	**10.000,00**			**10.000,00**	**5.384,01**	**-4.615,99**	**-4.615,99**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-148,40**	**10.000,00**			**10.000,00**	**5.384,01**	**-4.615,99**	**-4.615,99**	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-881,36	-881,41			-881,41	-998,95	**-117,54**	**-117,54**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.364,00	-2.000,00			-2.000,00	-3.114,05	**-1.114,05**	**-1.114,05**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-88.398,54	-7.328,00			-7.328,00	-8.727,58	**-1.399,58**	**-1.399,58**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-94.643,90**	**-10.209,41**			**-10.209,41**	**-12.840,58**	**-2.631,17**	**-2.631,17**	
11	-	Personalaufwendungen	304.548,89	322.069,48			270.261,00	322.853,69	**784,21**	**52.592,69**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	93.526,85	57.730,80			1.176,00	76.201,19	**18.470,39**	**75.025,19**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.647,96	1.277,88			1.200,00	2.977,81	**1.699,93**	**1.777,81**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	881,37	1.481,41			1.481,41	998,95	**-482,46**	**-482,46**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.320,45	18.792,88			9.800,00	13.868,68	**-4.924,20**	**4.068,68**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**414.925,52**	**401.352,45**			**283.918,41**	**416.900,32**	**15.547,87**	**132.981,91**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**320.281,62**	**391.143,04**			**273.709,00**	**404.059,74**	**12.916,70**	**130.350,74**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58,44	93,40				66,35	**-27,05**	**66,35**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**58,44**	**93,40**				**66,35**	**-27,05**	**66,35**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**320.340,06**	**391.236,44**			**273.709,00**	**404.126,09**	**12.889,65**	**130.417,09**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**320.340,06**	**391.236,44**			**273.709,00**	**404.126,09**	**12.889,65**	**130.417,09**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-693,40					**693,40**		
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.589,62	5.209,43				2.143,50	**-3.065,93**	**2.143,50**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	321.929,68	395.752,47			273.709,00	406.269,59	**10.517,12**	**132.560,59**	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich: Thomas Maffei

	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	321.929,68	395.752,47			273.709,00	406.269,59	10.517,12	132.560,59	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bau- und Grundstücksordnung

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.375,95	-2.000,00			-2.000,00	-3.102,80	**-1.102,80**	**-1.102,80**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.375,95**	**-2.000,00**			**-2.000,00**	**-3.102,80**	**-1.102,80**	**-1.102,80**	
10	-	Personalauszahlungen	230.468,14	223.464,00			223.464,00	238.649,43	**15.185,43**	**15.185,43**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.519,86	1.200,00			1.200,00	4.564,99	**3.364,99**	**3.364,99**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.644,55	9.800,00			9.800,00	3.162,30	**-6.637,70**	**-6.637,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**236.632,55**	**234.464,00**			**234.464,00**	**246.376,72**	**11.912,72**	**11.912,72**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**231.256,60**	**232.464,00**			**232.464,00**	**243.273,92**	**10.809,92**	**10.809,92**	
8	-	für Baumaßnahmen		10.000,00			10.000,00		**-10.000,00**	**-10.000,00**	
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-148,40					5.384,01	**5.384,01**	**5.384,01**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**-148,40**	**10.000,00**			**10.000,00**	**5.384,01**	**-4.615,99**	**-4.615,99**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-148,40**	**10.000,00**			**10.000,00**	**5.384,01**	**-4.615,99**	**-4.615,99**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-2.500,00			-2.500,00	-2.500,00			
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00			-100,00		**100,00**	**100,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**		**-2.600,00**			**-2.600,00**	**-2.500,00**	**100,00**	**100,00**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000,00			4.000,00		**-4.000,00**	**-4.000,00**	
15	-	Transferaufwendungen		6.250,00			6.250,00	2.500,00	**-3.750,00**	**-3.750,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	393,00	1.500,00			1.500,00	54,00	**-1.446,00**	**-1.446,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**393,00**	**11.750,00**			**11.750,00**	**2.554,00**	**-9.196,00**	**-9.196,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**393,00**	**9.150,00**			**9.150,00**	**54,00**	**-9.096,00**	**-9.096,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**393,00**	**9.150,00**			**9.150,00**	**54,00**	**-9.096,00**	**-9.096,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**393,00**	**9.150,00**			**9.150,00**	**54,00**	**-9.096,00**	**-9.096,00**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	393,00	9.150,00			9.150,00	54,00	**-9.096,00**	**-9.096,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**393,00**	**9.150,00**			**9.150,00**	**54,00**	**-9.096,00**	**-9.096,00**	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	-2.500,00			-2.500,00	-1.250,00	**1.250,00**	**1.250,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00			-100,00		**100,00**	**100,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.250,00**	**-2.600,00**			**-2.600,00**	**-1.250,00**	**1.350,00**	**1.350,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000,00			4.000,00		**-4.000,00**	**-4.000,00**	
14	-	Transferauszahlungen		6.250,00			6.250,00	2.500,00	**-3.750,00**	**-3.750,00**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	393,00	1.500,00			1.500,00	54,00	**-1.446,00**	**-1.446,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**393,00**	**11.750,00**			**11.750,00**	**2.554,00**	**-9.196,00**	**-9.196,00**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.643,00**	**9.150,00**			**9.150,00**	**1.304,00**	**-7.846,00**	**-7.846,00**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
3	+	Sonstige Transfererträge	-1.434,00					-979,00	**-979,00**	**-979,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						-514,00	**-514,00**	**-514,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.434,00**					**-1.493,00**	**-1.493,00**	**-1.493,00**	
11	-	Personalaufwendungen	35.503,20	43.328,36			43.258,00	35.849,18	**-7.479,18**	**-7.408,82**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,97	1.510,68			1.500,00	1,21	**-1.509,47**	**-1.498,79**	
15	-	Transferaufwendungen	1.427,00					-1.921,44	**-1.921,44**	**-1.921,44**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.929,71	1.629,52			400,00	1.575,85	**-53,67**	**1.175,85**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**38.864,88**	**46.468,56**			**45.158,00**	**35.504,80**	**-10.963,76**	**-9.653,20**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**37.430,88**	**46.468,56**			**45.158,00**	**34.011,80**	**-12.456,76**	**-11.146,20**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**37.430,88**	**46.468,56**			**45.158,00**	**34.011,80**	**-12.456,76**	**-11.146,20**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**37.430,88**	**46.468,56**			**45.158,00**	**34.011,80**	**-12.456,76**	**-11.146,20**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1,63	153,07					**-153,07**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	37.429,25	46.621,63			45.158,00	34.011,80	**-12.609,83**	**-11.146,20**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**37.429,25**	**46.621,63**			**45.158,00**	**34.011,80**	**-12.609,83**	**-11.146,20**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-2.426,89					-1.814,67	**-1.814,67**	**-1.814,67**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.426,89**					**-1.814,67**	**-1.814,67**	**-1.814,67**	
10	-	Personalauszahlungen	35.094,86	43.258,00			43.258,00	36.396,67	**-6.861,33**	**-6.861,33**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.782,00	1.500,00			1.500,00		**-1.500,00**	**-1.500,00**	
14	-	Transferauszahlungen	1.427,00					-1.921,44	**-1.921,44**	**-1.921,44**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	194,65	400,00			400,00	151,00	**-249,00**	**-249,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.498,51**	**45.158,00**			**45.158,00**	**34.626,23**	**-10.531,77**	**-10.531,77**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**36.071,62**	**45.158,00**			**45.158,00**	**32.811,56**	**-12.346,44**	**-12.346,44**	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.04 Hilfen bei Wohnproblemen

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-17.244,22	-15.000,00			-15.000,00	-88.015,66	**-73.015,66**	**-73.015,66**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge						-188,29	**-188,29**	**-188,29**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-17.244,22**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-88.203,95**	**-73.203,95**	**-73.203,95**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	188,29					226,82	**226,82**	**226,82**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**188,29**					**226,82**	**226,82**	**226,82**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-17.055,93**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-87.977,13**	**-72.977,13**	**-72.977,13**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-17.055,93**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-87.977,13**	**-72.977,13**	**-72.977,13**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-17.055,93**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-87.977,13**	**-72.977,13**	**-72.977,13**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.187,16	589,67				559,54	**-30,13**	**559,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-8.868,77	-14.410,33			-15.000,00	-87.417,59	**-73.007,26**	**-72.417,59**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-8.868,77**	**-14.410,33**			**-15.000,00**	**-87.417,59**	**-73.007,26**	**-72.417,59**	

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.04 Hilfen bei Wohnproblemen

verantwortlich: Gaby Hofsümmer

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.486,94	-15.000,00			-15.000,00	-78.857,90	**-63.857,90**	**-63.857,90**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.486,94**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-78.857,90**	**-63.857,90**	**-63.857,90**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-20.486,94**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-78.857,90**	**-63.857,90**	**-63.857,90**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-241.508,79	-239.584,00			-239.584,00	-176.005,19	**63.578,81**	**63.578,81**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-121.773,18	-128.600,00			-128.600,00	-146.427,73	**-17.827,73**	**-17.827,73**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-363.281,97**	**-368.184,00**			**-368.184,00**	**-322.432,92**	**45.751,08**	**45.751,08**	
11	-	Personalaufwendungen	219.038,46	229.737,32			229.721,00	174.977,14	**-54.760,18**	**-54.743,86**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,41	4.002,52			4.000,00	2.238,48	**-1.764,04**	**-1.761,52**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	632,11	285,36				330,73	**45,37**	**330,73**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**221.620,98**	**234.025,20**			**233.721,00**	**177.546,35**	**-56.478,85**	**-56.174,65**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-141.660,99**	**-134.158,80**			**-134.463,00**	**-144.886,57**	**-10.727,77**	**-10.423,57**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-141.660,99**	**-134.158,80**			**-134.463,00**	**-144.886,57**	**-10.727,77**	**-10.423,57**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-141.660,99**	**-134.158,80**			**-134.463,00**	**-144.886,57**	**-10.727,77**	**-10.423,57**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.999,92	-4.999,92				-4.999,92		**-4.999,92**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.999,80	4.014,54				3.999,96	**-14,58**	**3.999,96**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-142.661,11	-135.144,18			-134.463,00	-145.886,53	**-10.742,35**	**-11.423,53**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-142.661,11**	**-135.144,18**			**-134.463,00**	**-145.886,53**	**-10.742,35**	**-11.423,53**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-208.910,37	-239.584,00			-239.584,00	-294.100,66	**-54.516,66**	**-54.516,66**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-183.110,45	-128.600,00			-128.600,00	-188.887,96	**-60.287,96**	**-60.287,96**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-392.020,82**	**-368.184,00**			**-368.184,00**	**-482.988,62**	**-114.804,62**	**-114.804,62**	
10	-	Personalauszahlungen	218.712,32	229.721,00			229.721,00	174.894,16	**-54.826,84**	**-54.826,84**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912,21	4.000,00			4.000,00	2.030,87	**-1.969,13**	**-1.969,13**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**220.624,53**	**233.721,00**			**233.721,00**	**176.925,03**	**-56.795,97**	**-56.795,97**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-171.396,29**	**-134.463,00**			**-134.463,00**	**-306.063,59**	**-171.600,59**	**-171.600,59**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-227.057,71	-224.584,00			-224.584,00	-161.673,15	**62.910,85**	**62.910,85**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-121.773,18	-128.600,00			-128.600,00	-146.427,73	**-17.827,73**	**-17.827,73**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-348.830,89**	**-353.184,00**			**-353.184,00**	**-308.100,88**	**45.083,12**	**45.083,12**	
11	-	Personalaufwendungen	210.558,46	221.464,00			221.464,00	166.173,65	**-55.290,35**	**-55.290,35**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**210.558,46**	**221.464,00**			**221.464,00**	**166.173,65**	**-55.290,35**	**-55.290,35**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-138.272,43**	**-131.720,00**			**-131.720,00**	**-141.927,23**	**-10.207,23**	**-10.207,23**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-138.272,43**	**-131.720,00**			**-131.720,00**	**-141.927,23**	**-10.207,23**	**-10.207,23**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-138.272,43**	**-131.720,00**			**-131.720,00**	**-141.927,23**	**-10.207,23**	**-10.207,23**	
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.999,92	-4.999,92				-4.999,92		**-4.999,92**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.999,96	3.999,96				3.999,96		**3.999,96**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-139.272,39	-132.719,96			-131.720,00	-142.927,19	**-10.207,23**	**-11.207,19**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-139.272,39**	**-132.719,96**			**-131.720,00**	**-142.927,19**	**-10.207,23**	**-11.207,19**	

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Wasserversorgung

verantwortlich: Christopher Salaske

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-193.656,28	-224.584,00			-224.584,00	-280.027,64	**-55.443,64**	**-55.443,64**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-183.110,45	-128.600,00			-128.600,00	-188.887,96	**-60.287,96**	**-60.287,96**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-376.766,73**	**-353.184,00**			**-353.184,00**	**-468.915,60**	**-115.731,60**	**-115.731,60**	
10	-	Personalauszahlungen	210.558,46	221.464,00			221.464,00	166.394,16	**-55.069,84**	**-55.069,84**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**210.558,46**	**221.464,00**			**221.464,00**	**166.394,16**	**-55.069,84**	**-55.069,84**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-166.208,27**	**-131.720,00**			**-131.720,00**	**-302.521,44**	**-170.801,44**	**-170.801,44**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.451,08	-15.000,00			-15.000,00	-14.332,04	**667,96**	**667,96**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-14.451,08**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-14.332,04**	**667,96**	**667,96**	
11	-	Personalaufwendungen	8.480,00	8.273,32			8.257,00	8.803,49	**530,17**	**546,49**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,41	4.002,52			4.000,00	2.238,48	**-1.764,04**	**-1.761,52**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	632,11	285,36				330,73	**45,37**	**330,73**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.062,52**	**12.561,20**			**12.257,00**	**11.372,70**	**-1.188,50**	**-884,30**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-3.388,56**	**-2.438,80**			**-2.743,00**	**-2.959,34**	**-520,54**	**-216,34**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-3.388,56**	**-2.438,80**			**-2.743,00**	**-2.959,34**	**-520,54**	**-216,34**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-3.388,56**	**-2.438,80**			**-2.743,00**	**-2.959,34**	**-520,54**	**-216,34**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,16	14,58					**-14,58**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-3.388,72	-2.424,22			-2.743,00	-2.959,34	**-535,12**	**-216,34**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-3.388,72**	**-2.424,22**			**-2.743,00**	**-2.959,34**	**-535,12**	**-216,34**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.254,09	-15.000,00			-15.000,00	-14.073,02	**926,98**	**926,98**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.254,09**	**-15.000,00**			**-15.000,00**	**-14.073,02**	**926,98**	**926,98**	
10	-	Personalauszahlungen	8.153,86	8.257,00			8.257,00	8.500,00	**243,00**	**243,00**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912,21	4.000,00			4.000,00	2.030,87	**-1.969,13**	**-1.969,13**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.066,07**	**12.257,00**			**12.257,00**	**10.530,87**	**-1.726,13**	**-1.726,13**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-5.188,02**	**-2.743,00**			**-2.743,00**	**-3.542,15**	**-799,15**	**-799,15**	

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-155.808,77	-169.958,62			-169.958,62	-170.529,40	**-570,78**	**-570,78**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.080,16	-132.589,88			-132.589,88	-109.277,56	**23.312,32**	**23.312,32**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.237,85					-1.126,60	**-1.126,60**	**-1.126,60**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.645,97	-29.550,00			-29.550,00	-22.584,82	**6.965,18**	**6.965,18**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-79.124,03	-103.190,16			-103.190,16	-74.800,52	**28.389,64**	**28.389,64**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-374.896,78**	**-435.288,66**			**-435.288,66**	**-378.318,90**	**56.969,76**	**56.969,76**	
11	-	Personalaufwendungen	86.130,01	153.249,16			152.314,00	126.369,75	**-26.879,41**	**-25.944,25**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.117,27	728,40			15,00	1.006,94	**278,54**	**991,94**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.094.615,65	1.345.757,68			1.345.714,00	1.815.155,85	**469.398,17**	**469.441,85**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	800.420,32	1.046.928,46			1.046.928,46	816.380,10	**-230.548,36**	**-230.548,36**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.735,12	87.454,68			82.422,00	86.676,39	**-778,29**	**4.254,39**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.065.018,37**	**2.634.118,38**			**2.627.393,46**	**2.845.589,03**	**211.470,65**	**218.195,57**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.690.121,59**	**2.198.829,72**			**2.192.104,80**	**2.467.270,13**	**268.440,41**	**275.165,33**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	172.570,68	177.245,29				118.458,34	**-58.786,95**	**118.458,34**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**172.570,68**	**177.245,29**				**118.458,34**	**-58.786,95**	**118.458,34**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.862.692,27**	**2.376.075,01**			**2.192.104,80**	**2.585.728,47**	**209.653,46**	**393.623,67**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.862.692,27**	**2.376.075,01**			**2.192.104,80**	**2.585.728,47**	**209.653,46**	**393.623,67**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.544,11	9.599,19				8.775,57	**-823,62**	**8.775,57**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.871.236,38	2.385.674,20			2.192.104,80	2.594.504,04	**208.829,84**	**402.399,24**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.871.236,38**	**2.385.674,20**			**2.192.104,80**	**2.594.504,04**	**208.829,84**	**402.399,24**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-68.949,51	-72.700,00			-72.700,00	-66.181,38	**6.518,62**	**6.518,62**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.237,85					-1.621,60	**-1.621,60**	**-1.621,60**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-25.509,42	-29.550,00			-29.550,00	-31.542,86	**-1.992,86**	**-1.992,86**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.597,44					-138,05	**-138,05**	**-138,05**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-99.294,22**	**-102.250,00**			**-102.250,00**	**-99.483,89**	**2.766,11**	**2.766,11**	
10	-	Personalauszahlungen	85.899,67	151.723,00			151.723,00	123.610,73	**-28.112,27**	**-28.112,27**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.030.920,49	1.345.714,00			1.345.714,00	1.267.811,42	**-77.902,58**	**-77.902,58**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	95.610,28	82.422,00			82.422,00	132.872,16	**50.450,16**	**50.450,16**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.212.430,44**	**1.579.859,00**			**1.579.859,00**	**1.524.294,31**	**-55.564,69**	**-55.564,69**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**1.113.136,22**	**1.477.609,00**			**1.477.609,00**	**1.424.810,42**	**-52.798,58**	**-52.798,58**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-1.013.774,00			-1.013.774,00	-389.600,00	**624.174,00**	**624.174,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**		**-1.013.774,00**			**-1.013.774,00**	**-389.600,00**	**624.174,00**	**624.174,00**	
8	-	für Baumaßnahmen	816.085,87	3.846.642,00		1.218.063,00	5.064.705,00	332.078,72	**-3.514.563,28**	**-4.732.626,28**	3.863.517,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						2.709,63	**2.709,63**	**2.709,63**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**816.085,87**	**3.846.642,00**		**1.218.063,00**	**5.064.705,00**	**334.788,35**	**-3.511.853,65**	**-4.729.916,65**	**3.863.517,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**816.085,87**	**2.832.868,00**		**1.218.063,00**	**4.050.931,00**	**-54.811,65**	**-2.887.679,65**	**-4.105.742,65**	**3.863.517,00**

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-155.230,91	-169.380,75			-169.380,75	-169.951,53	**-570,78**	**-570,78**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.452,83	-56.589,88			-56.589,88	-45.038,72	**11.551,16**	**11.551,16**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.187,85					-1.066,60	**-1.066,60**	**-1.066,60**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-150,00			-150,00	-980,25	**-830,25**	**-830,25**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-78.063,21	-103.098,16			-103.098,16	-74.694,09	**28.404,07**	**28.404,07**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-280.934,80**	**-329.218,79**			**-329.218,79**	**-291.731,19**	**37.487,60**	**37.487,60**	
11	-	Personalaufwendungen	64.172,69	126.603,88			126.367,00	98.169,45	**-28.434,43**	**-28.197,55**	
12	-	Versorgungsaufwendungen						47,63	**47,63**	**47,63**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	959.030,55	1.109.049,88			1.109.014,00	1.684.342,28	**575.292,40**	**575.328,28**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	799.842,46	1.046.050,59			1.046.050,59	815.802,23	**-230.248,36**	**-230.248,36**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.726,39	23.209,96			19.072,00	30.516,52	**7.306,56**	**11.444,52**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.845.772,09**	**2.304.914,31**			**2.300.503,59**	**2.628.878,11**	**323.963,80**	**328.374,52**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.564.837,29**	**1.975.695,52**			**1.971.284,80**	**2.337.146,92**	**361.451,40**	**365.862,12**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	172.535,67	177.169,74				118.405,49	**-58.764,25**	**118.405,49**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**172.535,67**	**177.169,74**				**118.405,49**	**-58.764,25**	**118.405,49**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.737.372,96**	**2.152.865,26**			**1.971.284,80**	**2.455.552,41**	**302.687,15**	**484.267,61**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.737.372,96**	**2.152.865,26**			**1.971.284,80**	**2.455.552,41**	**302.687,15**	**484.267,61**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.644,29	3.677,85				2.875,53	**-802,32**	**2.875,53**	

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.740.017,25	2.156.543,11			1.971.284,80	2.458.427,94	**301.884,83**	**487.143,14**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.740.017,25**	**2.156.543,11**			**1.971.284,80**	**2.458.427,94**	**301.884,83**	**487.143,14**	

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Öffentliche Verkehrsflächen

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.180,82	-1.700,00			-1.700,00	-2.008,62	**-308,62**	**-308,62**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.187,85					-1.561,60	**-1.561,60**	**-1.561,60**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-150,00			-150,00	-980,25	**-830,25**	**-830,25**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-3.597,44					-138,05	**-138,05**	**-138,05**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.966,11**	**-1.850,00**			**-1.850,00**	**-4.688,52**	**-2.838,52**	**-2.838,52**	
10	-	Personalauszahlungen	63.788,63	126.367,00			126.367,00	96.335,02	**-30.031,98**	**-30.031,98**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	876.234,43	1.109.014,00			1.109.014,00	1.102.094,48	**-6.919,52**	**-6.919,52**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	35.505,43	19.072,00			19.072,00	76.554,40	**57.482,40**	**57.482,40**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**975.528,49**	**1.254.453,00**			**1.254.453,00**	**1.274.983,90**	**20.530,90**	**20.530,90**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**967.562,38**	**1.252.603,00**			**1.252.603,00**	**1.270.295,38**	**17.692,38**	**17.692,38**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-1.013.774,00			-1.013.774,00	-389.600,00	**624.174,00**	**624.174,00**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**		**-1.013.774,00**			**-1.013.774,00**	**-389.600,00**	**624.174,00**	**624.174,00**	
8	-	für Baumaßnahmen	816.085,87	3.840.642,00		1.218.063,00	5.058.705,00	332.078,72	**-3.508.563,28**	**-4.726.626,28**	3.857.517,00
9	-	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						2.709,63	**2.709,63**	**2.709,63**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**816.085,87**	**3.840.642,00**		**1.218.063,00**	**5.058.705,00**	**334.788,35**	**-3.505.853,65**	**-4.723.916,65**	**3.857.517,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**816.085,87**	**2.826.868,00**		**1.218.063,00**	**4.044.931,00**	**-54.811,65**	**-2.881.679,65**	**-4.099.742,65**	**3.857.517,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-577,86	-577,87			-577,87	-577,87			
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-577,86**	**-577,87**			**-577,87**	**-577,87**			
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.875,61	72.000,00			72.000,00	40.956,51	**-31.043,49**	**-31.043,49**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	577,86	877,87			877,87	577,87	**-300,00**	**-300,00**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.975,32	37.500,00			37.500,00	37.956,17	**456,17**	**456,17**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**68.428,79**	**110.377,87**			**110.377,87**	**79.490,55**	**-30.887,32**	**-30.887,32**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**67.850,93**	**109.800,00**			**109.800,00**	**78.912,68**	**-30.887,32**	**-30.887,32**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35,01	75,55				52,85	**-22,70**	**52,85**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**35,01**	**75,55**				**52,85**	**-22,70**	**52,85**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**67.885,94**	**109.875,55**			**109.800,00**	**78.965,53**	**-30.910,02**	**-30.834,47**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**67.885,94**	**109.875,55**			**109.800,00**	**78.965,53**	**-30.910,02**	**-30.834,47**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	67.885,94	109.875,55			109.800,00	78.965,53	**-30.910,02**	**-30.834,47**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**67.885,94**	**109.875,55**			**109.800,00**	**78.965,53**	**-30.910,02**	**-30.834,47**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.924,24	72.000,00			72.000,00	72.054,29	**54,29**	**54,29**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	36.975,32	37.500,00			37.500,00	38.621,51	**1.121,51**	**1.121,51**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.899,56**	**109.500,00**			**109.500,00**	**110.675,80**	**1.175,80**	**1.175,80**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**46.899,56**	**109.500,00**			**109.500,00**	**110.675,80**	**1.175,80**	**1.175,80**	
8	-	für Baumaßnahmen		6.000,00			6.000,00		**-6.000,00**	**-6.000,00**	6.000,00
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**6.000,00**			**6.000,00**		**-6.000,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**6.000,00**			**6.000,00**		**-6.000,00**	**-6.000,00**	**6.000,00**

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00					-60,00	**-60,00**	**-60,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.058,92	-92,00			-92,00	-106,43	**-14,43**	**-14,43**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-1.108,92**	**-92,00**			**-92,00**	**-166,43**	**-74,43**	**-74,43**	
11	-	Personalaufwendungen	4.690,39	6.030,36			5.373,00	8.006,81	**1.976,45**	**2.633,81**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.117,27	728,40			15,00	959,31	**230,91**	**944,31**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266,19	7.801,56			7.800,00	163,55	**-7.638,01**	**-7.636,45**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	503,69	681,08			500,00	294,65	**-386,43**	**-205,35**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.577,54**	**15.241,40**			**13.688,00**	**9.424,32**	**-5.817,08**	**-4.263,68**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**7.468,62**	**15.149,40**			**13.596,00**	**9.257,89**	**-5.891,51**	**-4.338,11**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**7.468,62**	**15.149,40**			**13.596,00**	**9.257,89**	**-5.891,51**	**-4.338,11**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**7.468,62**	**15.149,40**			**13.596,00**	**9.257,89**	**-5.891,51**	**-4.338,11**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,07	6,72					**-6,72**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	7.468,55	15.156,12			13.596,00	9.257,89	**-5.898,23**	**-4.338,11**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**7.468,55**	**15.156,12**			**13.596,00**	**9.257,89**	**-5.898,23**	**-4.338,11**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00					-60,00	**-60,00**	**-60,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-50,00**					**-60,00**	**-60,00**	**-60,00**	
10	-	Personalauszahlungen	3.824,30	4.782,00			4.782,00	6.966,92	**2.184,92**	**2.184,92**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.784,47	7.800,00			7.800,00	654,74	**-7.145,26**	**-7.145,26**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	334,92	500,00			500,00	85,00	**-415,00**	**-415,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.943,69**	**13.082,00**			**13.082,00**	**7.706,66**	**-5.375,34**	**-5.375,34**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**5.893,69**	**13.082,00**			**13.082,00**	**7.646,66**	**-5.435,34**	**-5.435,34**	

1.12.04 Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich: Kathrin Kemmerling

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-63.627,33	-76.000,00			-76.000,00	-64.238,84	**11.761,16**	**11.761,16**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.645,97	-29.400,00			-29.400,00	-21.604,57	**7.795,43**	**7.795,43**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1,90								
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-92.275,20**	**-105.400,00**			**-105.400,00**	**-85.843,41**	**19.556,59**	**19.556,59**	
11	-	Personalaufwendungen	17.266,93	20.614,92			20.574,00	20.193,49	**-421,43**	**-380,51**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.443,30	156.906,24			156.900,00	89.693,51	**-67.212,73**	**-67.206,49**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.529,72	26.063,64			25.350,00	17.909,05	**-8.154,59**	**-7.440,95**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**142.239,95**	**203.584,80**			**202.824,00**	**127.796,05**	**-75.788,75**	**-75.027,95**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**49.964,75**	**98.184,80**			**97.424,00**	**41.952,64**	**-56.232,16**	**-55.471,36**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**49.964,75**	**98.184,80**			**97.424,00**	**41.952,64**	**-56.232,16**	**-55.471,36**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**49.964,75**	**98.184,80**			**97.424,00**	**41.952,64**	**-56.232,16**	**-55.471,36**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.899,89	5.914,62				5.900,04	**-14,58**	**5.900,04**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	55.864,64	104.099,42			97.424,00	47.852,68	**-56.246,74**	**-49.571,32**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**55.864,64**	**104.099,42**			**97.424,00**	**47.852,68**	**-56.246,74**	**-49.571,32**	

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.04 Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich: Kathrin Kemmerling

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-65.768,69	-71.000,00			-71.000,00	-64.172,76	**6.827,24**	**6.827,24**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-25.509,42	-29.400,00			-29.400,00	-30.562,61	**-1.162,61**	**-1.162,61**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-91.278,11**	**-100.400,00**			**-100.400,00**	**-94.735,37**	**5.664,63**	**5.664,63**	
10	-	Personalauszahlungen	18.286,74	20.574,00			20.574,00	20.308,79	**-265,21**	**-265,21**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.977,35	156.900,00			156.900,00	93.007,91	**-63.892,09**	**-63.892,09**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	22.794,61	25.350,00			25.350,00	17.611,25	**-7.738,75**	**-7.738,75**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**184.058,70**	**202.824,00**			**202.824,00**	**130.927,95**	**-71.896,05**	**-71.896,05**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**92.780,59**	**102.424,00**			**102.424,00**	**36.192,58**	**-66.231,42**	**-66.231,42**	

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.521,11	-1.744,71			-1.744,71	-2.704,71	**-960,00**	**-960,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.972,24	-176.000,00			-176.000,00	-185.509,51	**-9.509,51**	**-9.509,51**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.572,29	-8.000,00			-8.000,00	-314,03	**7.685,97**	**7.685,97**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						-50,00	**-50,00**	**-50,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.504,97	-1.064,00			-1.064,00	-1.250,63	**-186,63**	**-186,63**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-221.570,61**	**-186.808,71**			**-186.808,71**	**-189.828,88**	**-3.020,17**	**-3.020,17**	
11	-	Personalaufwendungen	40.515,30	56.363,40			48.819,00	55.685,82	**-677,58**	**6.866,82**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.188,56	8.386,20			171,00	11.060,01	**2.673,81**	**10.889,01**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408.276,61	395.034,16			395.020,00	416.892,07	**21.857,91**	**21.872,07**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.943,43	16.725,06			16.725,06	15.917,56	**-807,50**	**-807,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.023,20	5.221,88			3.590,00	6.555,61	**1.333,73**	**2.965,61**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**485.947,10**	**481.730,70**			**464.325,06**	**506.111,07**	**24.380,37**	**41.786,01**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**264.376,49**	**294.921,99**			**277.516,35**	**316.282,19**	**21.360,20**	**38.765,84**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.866,61	6.558,08				4.401,02	**-2.157,06**	**4.401,02**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**6.866,61**	**6.558,08**				**4.401,02**	**-2.157,06**	**4.401,02**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**271.243,10**	**301.480,07**			**277.516,35**	**320.683,21**	**19.203,14**	**43.166,86**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**271.243,10**	**301.480,07**			**277.516,35**	**320.683,21**	**19.203,14**	**43.166,86**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.335,88	49.178,17				19.694,08	**-29.484,09**	**19.694,08**	

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
29	=	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	287.578,98	350.658,24			277.516,35	340.377,29	**-10.280,95**	**62.860,94**	
31	=	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**287.578,98**	**350.658,24**			**277.516,35**	**340.377,29**	**-10.280,95**	**62.860,94**	

verantwortlich: Kerstin Zeilinger

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-920,00					-960,00	**-960,00**	**-960,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.749,46	-176.000,00			-176.000,00	-208.614,68	**-32.614,68**	**-32.614,68**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.340,09	-8.000,00			-8.000,00	-626,23	**7.373,77**	**7.373,77**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-50,00	**-50,00**	**-50,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-205.009,55**	**-184.000,00**			**-184.000,00**	**-210.250,91**	**-26.250,91**	**-26.250,91**	
10	-	Personalauszahlungen	25.503,75	42.021,00			42.021,00	43.385,31	**1.364,31**	**1.364,31**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	403.098,12	395.020,00			395.020,00	417.532,11	**22.512,11**	**22.512,11**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	4.124,82	3.590,00			3.590,00	4.551,01	**961,01**	**961,01**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**432.726,69**	**440.631,00**			**440.631,00**	**465.468,43**	**24.837,43**	**24.837,43**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**227.717,14**	**256.631,00**			**256.631,00**	**255.217,52**	**-1.413,48**	**-1.413,48**	
8	-	für Baumaßnahmen		59.500,00			59.500,00		**-59.500,00**	**-59.500,00**	44.631,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						11.868,58	**11.868,58**	**11.868,58**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**59.500,00**			**59.500,00**	**11.868,58**	**-47.631,42**	**-47.631,42**	**44.631,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**59.500,00**			**59.500,00**	**11.868,58**	**-47.631,42**	**-47.631,42**	**44.631,00**

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Öffentliches Grün

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
11	-	Personalaufwendungen	1.418,02	2.648,28			2.643,00	1.926,41	**-721,87**	**-716,59**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.566,45	24.400,84			24.400,00	30.253,02	**5.852,18**	**5.853,02**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	170,50								
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,61	91,92				121,89	**29,97**	**121,89**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.205,58**	**27.141,04**			**27.043,00**	**32.301,32**	**5.160,28**	**5.258,32**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**18.205,58**	**27.141,04**			**27.043,00**	**32.301,32**	**5.160,28**	**5.258,32**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.049,00	800,30				534,62	**-265,68**	**534,62**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**1.049,00**	**800,30**				**534,62**	**-265,68**	**534,62**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**19.254,58**	**27.941,34**			**27.043,00**	**32.835,94**	**4.894,60**	**5.792,94**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**19.254,58**	**27.941,34**			**27.043,00**	**32.835,94**	**4.894,60**	**5.792,94**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,06	5,64					**-5,64**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	19.254,52	27.946,98			27.043,00	32.835,94	**4.888,96**	**5.792,94**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**19.254,52**	**27.946,98**			**27.043,00**	**32.835,94**	**4.888,96**	**5.792,94**	

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Öffentliches Grün

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
10	-	Personalauszahlungen	1.409,46	2.643,00			2.643,00	1.932,01	**-710,99**	**-710,99**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.102,92	24.400,00			24.400,00	28.527,67	**4.127,67**	**4.127,67**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2,79					1,44	**1,44**	**1,44**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.515,17**	**27.043,00**			**27.043,00**	**30.461,12**	**3.418,12**	**3.418,12**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**14.515,17**	**27.043,00**			**27.043,00**	**30.461,12**	**3.418,12**	**3.418,12**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						-716,35	**-716,35**	**-716,35**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.572,29	-8.000,00			-8.000,00	-314,03	**7.685,97**	**7.685,97**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-28.572,29**	**-8.000,00**			**-8.000,00**	**-1.030,38**	**6.969,62**	**6.969,62**	
11	-	Personalaufwendungen	1.124,14	1.511,00			1.508,00	1.528,78	**17,78**	**20,78**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.780,44	19.000,48			19.000,00	2.867,95	**-16.132,53**	**-16.132,05**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.460,70	3.051,96			3.000,00	2.470,37	**-581,59**	**-529,63**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.365,28**	**23.563,44**			**23.508,00**	**6.867,10**	**-16.696,34**	**-16.640,90**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-22.207,01**	**15.563,44**			**15.508,00**	**5.836,72**	**-9.726,72**	**-9.671,28**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-22.207,01**	**15.563,44**			**15.508,00**	**5.836,72**	**-9.726,72**	**-9.671,28**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-22.207,01**	**15.563,44**			**15.508,00**	**5.836,72**	**-9.726,72**	**-9.671,28**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.153,10	1.033,77				2.701,41	**1.667,64**	**2.701,41**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-20.053,91	16.597,21			15.508,00	8.538,13	**-8.059,08**	**-6.969,87**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-20.053,91**	**16.597,21**			**15.508,00**	**8.538,13**	**-8.059,08**	**-6.969,87**	

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Wald- und Forstwirtschaft

verantwortlich: Birgit Hamann

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						-716,35	**-716,35**	**-716,35**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.340,09	-8.000,00			-8.000,00	-626,23	**7.373,77**	**7.373,77**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.340,09**	**-8.000,00**			**-8.000,00**	**-1.342,58**	**6.657,42**	**6.657,42**	
10	-	Personalauszahlungen	1.111,65	1.508,00			1.508,00	1.543,08	**35,08**	**35,08**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.780,25	19.000,00			19.000,00	2.622,06	**-16.377,94**	**-16.377,94**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.410,00	3.000,00			3.000,00	2.410,00	**-590,00**	**-590,00**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.301,90**	**23.508,00**			**23.508,00**	**6.575,14**	**-16.932,86**	**-16.932,86**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-22.038,19**	**15.508,00**			**15.508,00**	**5.232,56**	**-10.275,44**	**-10.275,44**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.052,12	178.000,00			178.000,00	199.289,62	**21.289,62**	**21.289,62**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	203.052,12	178.000,00			178.000,00	199.289,62	**21.289,62**	**21.289,62**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.052,12	178.000,00			178.000,00	199.289,62	**21.289,62**	**21.289,62**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**203.052,12**	**178.000,00**			**178.000,00**	**199.289,62**	**21.289,62**	**21.289,62**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.521,11	-1.744,71			-1.744,71	-2.704,71	**-960,00**	**-960,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.972,24	-176.000,00			-176.000,00	-184.793,16	**-8.793,16**	**-8.793,16**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						-50,00	**-50,00**	**-50,00**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-12.504,97	-1.064,00			-1.064,00	-1.250,63	**-186,63**	**-186,63**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-192.998,32**	**-178.808,71**			**-178.808,71**	**-188.798,50**	**-9.989,79**	**-9.989,79**	
11	-	Personalaufwendungen	37.973,14	52.204,12			44.668,00	52.230,63	**26,51**	**7.562,63**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.188,56	8.386,20			171,00	11.060,01	**2.673,81**	**10.889,01**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.877,60	173.632,84			173.620,00	184.481,48	**10.848,64**	**10.861,48**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.772,93	16.725,06			16.725,06	15.917,56	**-807,50**	**-807,50**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.511,89	2.078,00			590,00	3.963,35	**1.885,35**	**3.373,35**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**258.324,12**	**253.026,22**			**235.774,06**	**267.653,03**	**14.626,81**	**31.878,97**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**65.325,80**	**74.217,51**			**56.965,35**	**78.854,53**	**4.637,02**	**21.889,18**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.817,61	5.757,78				3.866,40	**-1.891,38**	**3.866,40**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**5.817,61**	**5.757,78**				**3.866,40**	**-1.891,38**	**3.866,40**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**71.143,41**	**79.975,29**			**56.965,35**	**82.720,93**	**2.745,64**	**25.755,58**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**71.143,41**	**79.975,29**			**56.965,35**	**82.720,93**	**2.745,64**	**25.755,58**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.182,84	48.138,76				16.992,67	**-31.146,09**	**16.992,67**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	85.326,25	128.114,05			56.965,35	99.713,60	**-28.400,45**	**42.748,25**	

		Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
31	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	85.326,25	128.114,05			56.965,35	99.713,60	-28.400,45	42.748,25	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-920,00					-960,00	**-960,00**	**-960,00**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.749,46	-176.000,00			-176.000,00	-207.898,33	**-31.898,33**	**-31.898,33**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen						-50,00	**-50,00**	**-50,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-176.669,46**	**-176.000,00**			**-176.000,00**	**-208.908,33**	**-32.908,33**	**-32.908,33**	
10	-	Personalauszahlungen	22.982,64	37.870,00			37.870,00	39.910,22	**2.040,22**	**2.040,22**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.162,83	173.620,00			173.620,00	187.092,76	**13.472,76**	**13.472,76**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.712,03	590,00			590,00	2.139,57	**1.549,57**	**1.549,57**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**208.857,50**	**212.080,00**			**212.080,00**	**229.142,55**	**17.062,55**	**17.062,55**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**32.188,04**	**36.080,00**			**36.080,00**	**20.234,22**	**-15.845,78**	**-15.845,78**	
8	-	für Baumaßnahmen		59.500,00			59.500,00		**-59.500,00**	**-59.500,00**	44.631,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen						11.868,58	**11.868,58**	**11.868,58**	
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**		**59.500,00**			**59.500,00**	**11.868,58**	**-47.631,42**	**-47.631,42**	**44.631,00**
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**		**59.500,00**			**59.500,00**	**11.868,58**	**-47.631,42**	**-47.631,42**	**44.631,00**

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.000,00	-6.500,00			-6.500,00		**6.500,00**	**6.500,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.000,00**	**-6.500,00**			**-6.500,00**		**6.500,00**	**6.500,00**	
11	-	Personalaufwendungen	7.496,35	10.072,92			10.053,00	8.414,08	**-1.658,84**	**-1.638,92**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,93	111.703,00			111.700,00	76.233,81	**-35.469,19**	**-35.466,19**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.741,38	14.737,28			14.390,00	8.452,86	**-6.284,42**	**-5.937,14**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**107.946,66**	**136.513,20**			**136.143,00**	**93.100,75**	**-43.412,45**	**-43.042,25**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,38	216,69				4,59	**-212,10**	**4,59**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	104.949,04	130.229,89			129.643,00	93.105,34	**-37.124,55**	**-36.537,66**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**104.949,04**	**130.229,89**			**129.643,00**	**93.105,34**	**-37.124,55**	**-36.537,66**	

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.000,00	-6.500,00			-6.500,00		**6.500,00**	**6.500,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.000,00**	**-6.500,00**			**-6.500,00**		**6.500,00**	**6.500,00**	
10	-	Personalauszahlungen	7.411,29	10.053,00			10.053,00	8.543,36	**-1.509,64**	**-1.509,64**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.349,44	111.700,00			111.700,00	85.361,88	**-26.338,12**	**-26.338,12**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.403,41	14.390,00			14.390,00	8.050,30	**-6.339,70**	**-6.339,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.164,14**	**136.143,00**			**136.143,00**	**101.955,54**	**-34.187,46**	**-34.187,46**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**92.164,14**	**129.643,00**			**129.643,00**	**101.955,54**	**-27.687,46**	**-27.687,46**	

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Maßnahmen des Umweltschutzes

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.000,00	-6.500,00			-6.500,00		**6.500,00**	**6.500,00**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-3.000,00**	**-6.500,00**			**-6.500,00**		**6.500,00**	**6.500,00**	
11	-	Personalaufwendungen	7.496,35	10.072,92			10.053,00	8.414,08	**-1.658,84**	**-1.638,92**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.708,93	111.703,00			111.700,00	76.233,81	**-35.469,19**	**-35.466,19**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.741,38	14.737,28			14.390,00	8.452,86	**-6.284,42**	**-5.937,14**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**107.946,66**	**136.513,20**			**136.143,00**	**93.100,75**	**-43.412,45**	**-43.042,25**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**104.946,66**	**130.013,20**			**129.643,00**	**93.100,75**	**-36.912,45**	**-36.542,25**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,38	216,69				4,59	**-212,10**	**4,59**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	104.949,04	130.229,89			129.643,00	93.105,34	**-37.124,55**	**-36.537,66**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**104.949,04**	**130.229,89**			**129.643,00**	**93.105,34**	**-37.124,55**	**-36.537,66**	

1.14.01 Maßnahmen des Umweltschutzes

verantwortlich: Josef Freiburg

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.000,00	-6.500,00			-6.500,00		**6.500,00**	**6.500,00**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.000,00**	**-6.500,00**			**-6.500,00**		**6.500,00**	**6.500,00**	
10	-	Personalauszahlungen	7.411,29	10.053,00			10.053,00	8.543,36	**-1.509,64**	**-1.509,64**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.349,44	111.700,00			111.700,00	85.361,88	**-26.338,12**	**-26.338,12**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	6.403,41	14.390,00			14.390,00	8.050,30	**-6.339,70**	**-6.339,70**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.164,14**	**136.143,00**			**136.143,00**	**101.955,54**	**-34.187,46**	**-34.187,46**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**92.164,14**	**129.643,00**			**129.643,00**	**101.955,54**	**-27.687,46**	**-27.687,46**	

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.771,35	-10.400,00			-10.400,00	-9.612,88	**787,12**	**787,12**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.827,72					-4.827,72	**-4.827,72**	**-4.827,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.599,07**	**-10.400,00**			**-10.400,00**	**-14.440,60**	**-4.040,60**	**-4.040,60**	
11	-	Personalaufwendungen	65.467,83	58.732,92			58.635,00	54.701,13	**-4.031,79**	**-3.933,87**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.377,15	6.814,76			6.800,00	6.501,20	**-313,56**	**-298,80**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.215,04	45.761,08			44.050,00	42.574,79	**-3.186,29**	**-1.475,21**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**111.060,02**	**111.308,76**			**109.485,00**	**103.777,12**	**-7.531,64**	**-5.707,88**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**99.460,95**	**100.908,76**			**99.085,00**	**89.336,52**	**-11.572,24**	**-9.748,48**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**99.460,95**	**100.908,76**			**99.085,00**	**89.336,52**	**-11.572,24**	**-9.748,48**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**99.460,95**	**100.908,76**			**99.085,00**	**89.336,52**	**-11.572,24**	**-9.748,48**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.211,19	2.474,55				1.496,58	**-977,97**	**1.496,58**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	100.672,14	103.383,31			99.085,00	90.833,10	**-12.550,21**	**-8.251,90**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**100.672,14**	**103.383,31**			**99.085,00**	**90.833,10**	**-12.550,21**	**-8.251,90**	

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.868,55	-10.400,00			-10.400,00	-7.185,96	**3.214,04**	**3.214,04**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.827,72					-4.827,72	**-4.827,72**	**-4.827,72**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.696,27**	**-10.400,00**			**-10.400,00**	**-12.013,68**	**-1.613,68**	**-1.613,68**	
10	-	Personalauszahlungen	62.884,21	58.635,00			58.635,00	48.528,37	**-10.106,63**	**-10.106,63**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.916,67	6.800,00			6.800,00	6.449,61	**-350,39**	**-350,39**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	17.740,92	44.050,00			44.050,00	61.023,74	**16.973,74**	**16.973,74**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**90.541,80**	**109.485,00**			**109.485,00**	**116.001,72**	**6.516,72**	**6.516,72**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**78.845,53**	**99.085,00**			**99.085,00**	**103.988,04**	**4.903,04**	**4.903,04**	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000,00								
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**25.000,00**								
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**25.000,00**								

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,00								
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.137,30	3.400,00			3.400,00	819,00	**-2.581,00**	**-2.581,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.197,30**	**3.400,00**			**3.400,00**	**819,00**	**-2.581,00**	**-2.581,00**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.197,30**	**3.400,00**			**3.400,00**	**819,00**	**-2.581,00**	**-2.581,00**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.197,30**	**3.400,00**			**3.400,00**	**819,00**	**-2.581,00**	**-2.581,00**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**1.197,30**	**3.400,00**			**3.400,00**	**819,00**	**-2.581,00**	**-2.581,00**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-0,13	12,36					**-12,36**		
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	1.197,17	3.412,36			3.400,00	819,00	**-2.593,36**	**-2.581,00**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**1.197,17**	**3.412,36**			**3.400,00**	**819,00**	**-2.593,36**	**-2.581,00**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60,00								
15	-	Sonstige Auszahlungen	-15.903,92	3.400,00			3.400,00	17.860,22	**14.460,22**	**14.460,22**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.843,92**	**3.400,00**			**3.400,00**	**17.860,22**	**14.460,22**	**14.460,22**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-15.843,92**	**3.400,00**			**3.400,00**	**17.860,22**	**14.460,22**	**14.460,22**	
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	25.000,00								
13	**=**	**Summe: (investive Auszahlungen)**	**25.000,00**								
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**25.000,00**								

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.02 Tourismus

verantwortlich: Thomas Maffei

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.771,35	-10.400,00			-10.400,00	-9.612,88	**787,12**	**787,12**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.827,72					-4.827,72	**-4.827,72**	**-4.827,72**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-11.599,07**	**-10.400,00**			**-10.400,00**	**-14.440,60**	**-4.040,60**	**-4.040,60**	
11	-	Personalaufwendungen	65.467,83	58.732,92			58.635,00	54.701,13	**-4.031,79**	**-3.933,87**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.317,15	6.814,76			6.800,00	6.501,20	**-313,56**	**-298,80**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.077,74	42.361,08			40.650,00	41.755,79	**-605,29**	**1.105,79**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**109.862,72**	**107.908,76**			**106.085,00**	**102.958,12**	**-4.950,64**	**-3.126,88**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**98.263,65**	**97.508,76**			**95.685,00**	**88.517,52**	**-8.991,24**	**-7.167,48**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**98.263,65**	**97.508,76**			**95.685,00**	**88.517,52**	**-8.991,24**	**-7.167,48**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**98.263,65**	**97.508,76**			**95.685,00**	**88.517,52**	**-8.991,24**	**-7.167,48**	
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.211,32	2.462,19				1.496,58	**-965,61**	**1.496,58**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	99.474,97	99.970,95			95.685,00	90.014,10	**-9.956,85**	**-5.670,90**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**99.474,97**	**99.970,95**			**95.685,00**	**90.014,10**	**-9.956,85**	**-5.670,90**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.868,55	-10.400,00			-10.400,00	-7.185,96	**3.214,04**	**3.214,04**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.827,72					-4.827,72	**-4.827,72**	**-4.827,72**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.696,27**	**-10.400,00**			**-10.400,00**	**-12.013,68**	**-1.613,68**	**-1.613,68**	
10	-	Personalauszahlungen	62.884,21	58.635,00			58.635,00	48.528,37	**-10.106,63**	**-10.106,63**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.856,67	6.800,00			6.800,00	6.449,61	**-350,39**	**-350,39**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	33.644,84	40.650,00			40.650,00	43.163,52	**2.513,52**	**2.513,52**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.385,72**	**106.085,00**			**106.085,00**	**98.141,50**	**-7.943,50**	**-7.943,50**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**94.689,45**	**95.685,00**			**95.685,00**	**86.127,82**	**-9.557,18**	**-9.557,18**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.150.898,10	-17.746.696,00			-17.746.696,00	-17.844.133,17	**-97.437,17**	**-97.437,17**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.737.363,00	-4.555.349,00			-4.555.349,00	-4.590.878,47	**-35.529,47**	**-35.529,47**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.009,12					-38.736,25	**-38.736,25**	**-38.736,25**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-564.708,83	-494.000,00			-494.000,00	-568.284,90	**-74.284,90**	**-74.284,90**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-22.465.979,05**	**-22.796.045,00**			**-22.796.045,00**	**-23.042.032,79**	**-245.987,79**	**-245.987,79**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						353,76	**353,76**	**353,76**	
15	-	Transferaufwendungen	12.307.331,40	12.684.431,00			12.684.431,00	12.532.909,99	**-151.521,01**	**-151.521,01**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.386,18	6.800,00			6.800,00	494.533,00	**487.733,00**	**487.733,00**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.382.717,58**	**12.691.231,00**			**12.691.231,00**	**13.027.796,75**	**336.565,75**	**336.565,75**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-10.083.261,47**	**-10.104.814,00**			**-10.104.814,00**	**-10.014.236,04**	**90.577,96**	**90.577,96**	
19	+	Finanzerträge	-173.077,08	-172.762,00			-172.762,00	-178.980,98	**-6.218,98**	**-6.218,98**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.944,43	89.000,00			541.842,00	26.341,06	**-62.658,94**	**-515.500,94**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-140.132,65**	**-83.762,00**			**369.080,00**	**-152.639,92**	**-68.877,92**	**-521.719,92**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-10.223.394,12**	**-10.188.576,00**			**-9.735.734,00**	**-10.166.875,96**	**21.700,04**	**-431.141,96**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-10.223.394,12**	**-10.188.576,00**			**-9.735.734,00**	**-10.166.875,96**	**21.700,04**	**-431.141,96**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-10.223.394,12	-10.188.576,00			-9.735.734,00	-10.166.875,96	**21.700,04**	**-431.141,96**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-10.223.394,12**	**-10.188.576,00**			**-9.735.734,00**	**-10.166.875,96**	**21.700,04**	**-431.141,96**	

		Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	zzgl. Nachtrag 2019 EUR	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR	fortg. Ansatz 2019 EUR	Ist-Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.487.555,23	-17.746.696,00			-17.746.696,00	-17.676.091,68	**70.604,32**	**70.604,32**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.772.893,00	-4.555.349,00			-4.555.349,00	-4.555.348,47	**0,53**	**0,53**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-13.009,12					-36.825,14	**-36.825,14**	**-36.825,14**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-455.106,35	-494.000,00			-494.000,00	-528.874,58	**-34.874,58**	**-34.874,58**	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-179.635,66	-172.762,00			-172.762,00	-178.912,33	**-6.150,33**	**-6.150,33**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.908.199,36**	**-22.968.807,00**			**-22.968.807,00**	**-22.976.052,20**	**-7.245,20**	**-7.245,20**	
10	-	Personalauszahlungen	-1.827,76					-9.454,50	**-9.454,50**	**-9.454,50**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						353,76	**353,76**	**353,76**	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	330.876,52	541.842,00			541.842,00	321.801,81	**-220.040,19**	**-220.040,19**	
14	-	Transferauszahlungen	12.276.836,88	12.684.431,00			12.684.431,00	12.602.370,51	**-82.060,49**	**-82.060,49**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	-255.561,31	6.800,00			6.800,00	431.344,85	**424.544,85**	**424.544,85**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.350.324,33**	**13.233.073,00**			**13.233.073,00**	**13.346.416,43**	**113.343,43**	**113.343,43**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-10.557.875,03**	**-9.735.734,00**			**-9.735.734,00**	**-9.629.635,77**	**106.098,23**	**106.098,23**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.106.467,60	-1.508.857,00			-1.508.857,00	-1.111.317,69	**397.539,31**	**397.539,31**	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-356,72								
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.106.824,32**	**-1.508.857,00**			**-1.508.857,00**	**-1.111.317,69**	**397.539,31**	**397.539,31**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.106.824,32**	**-1.508.857,00**			**-1.508.857,00**	**-1.111.317,69**	**397.539,31**	**397.539,31**	

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel, Umlagen

verantwortlich: Christopher Salaske

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.150.898,10	-17.746.696,00			-17.746.696,00	-17.844.133,17	**-97.437,17**	**-97.437,17**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.737.363,00	-4.555.349,00			-4.555.349,00	-4.590.878,47	**-35.529,47**	**-35.529,47**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.709,82								
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-9.282,90					-65.063,85	**-65.063,85**	**-65.063,85**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-21.908.253,82**	**-22.302.045,00**			**-22.302.045,00**	**-22.500.075,49**	**-198.030,49**	**-198.030,49**	
15	-	Transferaufwendungen	12.307.331,40	12.684.431,00			12.684.431,00	12.532.909,99	**-151.521,01**	**-151.521,01**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.894,51					403.608,08	**403.608,08**	**403.608,08**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**12.331.225,91**	**12.684.431,00**			**12.684.431,00**	**12.936.518,07**	**252.087,07**	**252.087,07**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-9.577.027,91**	**-9.617.614,00**			**-9.617.614,00**	**-9.563.557,42**	**54.056,58**	**54.056,58**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-9.577.027,91**	**-9.617.614,00**			**-9.617.614,00**	**-9.563.557,42**	**54.056,58**	**54.056,58**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-9.577.027,91**	**-9.617.614,00**			**-9.617.614,00**	**-9.563.557,42**	**54.056,58**	**54.056,58**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-9.577.027,91	-9.617.614,00			-9.617.614,00	-9.563.557,42	**54.056,58**	**54.056,58**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-9.577.027,91**	**-9.617.614,00**			**-9.617.614,00**	**-9.563.557,42**	**54.056,58**	**54.056,58**	

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Deckungsmittel, Umlagen

verantwortlich: Christopher Salaske

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-18.487.555,23	-17.746.696,00			-17.746.696,00	-17.676.091,68	**70.604,32**	**70.604,32**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.772.893,00	-4.555.349,00			-4.555.349,00	-4.555.348,47	**0,53**	**0,53**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.709,82								
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.271.158,05**	**-22.302.045,00**			**-22.302.045,00**	**-22.231.440,15**	**70.604,85**	**70.604,85**	
14	-	Transferauszahlungen	12.276.836,88	12.684.431,00			12.684.431,00	12.602.370,51	**-82.060,49**	**-82.060,49**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.276.836,88**	**12.684.431,00**			**12.684.431,00**	**12.602.370,51**	**-82.060,49**	**-82.060,49**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-9.994.321,17**	**-9.617.614,00**			**-9.617.614,00**	**-9.629.069,64**	**-11.455,64**	**-11.455,64**	
1	+	**Investitionstätigkeit Einzahlungen** aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.106.467,60	-1.508.857,00			-1.508.857,00	-1.111.317,69	**397.539,31**	**397.539,31**	
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-1.106.467,60**	**-1.508.857,00**			**-1.508.857,00**	**-1.111.317,69**	**397.539,31**	**397.539,31**	
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-1.106.467,60**	**-1.508.857,00**			**-1.508.857,00**	**-1.111.317,69**	**397.539,31**	**397.539,31**	

		Teilergebnisrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.299,30					-38.736,25	**-38.736,25**	**-38.736,25**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-555.425,93	-494.000,00			-494.000,00	-503.221,05	**-9.221,05**	**-9.221,05**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-557.725,23**	**-494.000,00**			**-494.000,00**	**-541.957,30**	**-47.957,30**	**-47.957,30**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						353,76	**353,76**	**353,76**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.491,67	6.800,00			6.800,00	90.924,92	**84.124,92**	**84.124,92**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**51.491,67**	**6.800,00**			**6.800,00**	**91.278,68**	**84.478,68**	**84.478,68**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-506.233,56**	**-487.200,00**			**-487.200,00**	**-450.678,62**	**36.521,38**	**36.521,38**	
19	+	Finanzerträge	-173.077,08	-172.762,00			-172.762,00	-178.980,98	**-6.218,98**	**-6.218,98**	
20	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.944,43	89.000,00			541.842,00	26.341,06	**-62.658,94**	**-515.500,94**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**-140.132,65**	**-83.762,00**			**369.080,00**	**-152.639,92**	**-68.877,92**	**-521.719,92**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-646.366,21**	**-570.962,00**			**-118.120,00**	**-603.318,54**	**-32.356,54**	**-485.198,54**	
26	**=**	**Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -** (Zeilen 22 und 25)	**-646.366,21**	**-570.962,00**			**-118.120,00**	**-603.318,54**	**-32.356,54**	**-485.198,54**	
29	**=**	**Ergebnis** (Zeilen 26, 27 und 28)	-646.366,21	-570.962,00			-118.120,00	-603.318,54	**-32.356,54**	**-485.198,54**	
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	**-646.366,21**	**-570.962,00**			**-118.120,00**	**-603.318,54**	**-32.356,54**	**-485.198,54**	

		Teilfinanzrechnung	*Ergebnis 2018 EUR*	*Ansatz 2019 EUR*	*zzgl. Nachtrag 2019 EUR*	*zzgl. Ermächt.-übertrag. 2019 EUR*	*fortg. Ansatz 2019 EUR*	*Ist-Ergebnis 2019 EUR*	*Vergleich Ansatz/Ist EUR*	*Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR*	*Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR*
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.299,30					-36.825,14	**-36.825,14**	**-36.825,14**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-455.106,35	-494.000,00			-494.000,00	-528.874,58	**-34.874,58**	**-34.874,58**	
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-179.635,66	-172.762,00			-172.762,00	-178.912,33	**-6.150,33**	**-6.150,33**	
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-637.041,31**	**-666.762,00**			**-666.762,00**	**-744.612,05**	**-77.850,05**	**-77.850,05**	
10	-	Personalauszahlungen	-1.827,76					-9.454,50	**-9.454,50**	**-9.454,50**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						353,76	**353,76**	**353,76**	
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	330.876,52	541.842,00			541.842,00	321.801,81	**-220.040,19**	**-220.040,19**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	-255.561,31	6.800,00			6.800,00	431.344,85	**424.544,85**	**424.544,85**	
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**73.487,45**	**548.642,00**			**548.642,00**	**744.045,92**	**195.403,92**	**195.403,92**	
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**-563.553,86**	**-118.120,00**			**-118.120,00**	**-566,13**	**117.553,87**	**117.553,87**	
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-356,72								
6	**=**	**Summe: (investive Einzahlungen)**	**-356,72**								
14	**=**	**Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./. Auszahlung)**	**-356,72**								

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

2019

Darstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019

Über-/außerplanmäßige/r Aufwand/Auszahlung						Deckung		MA = Minderaufwand/-auszahlung ME Mehrertrag/-einzahlung			
Haushaltsposition	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag in EUR		Art	Haushaltsposition	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung-Kostenart	Betrag in EUR
KST 100140	Hausmeisterpool	501200	Vergütung Tarif	42.272,00		MA	KST 100010	Zentrale Dienste	501200	Vergütung Tarif	42.272,00
KST 100140	Hausmeisterpool	541300	Reisekosten	87,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	87,00
KST 11352	Unterkunft Wellerscheid 19 1. OG, Whg.	542110	Mietnebenkosten	1.500,00		MA	KST 11352	Unterkunft Wellerscheid 19 1. OG, Whg.	542110	Mietnebenkosten	1.500,00
KST 11756	Brücken, Mauern, Leitplanken, Durchlässe	523100	Unterh. Grundst,Geb.	500.000,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	500.000,00
KST 13020	Büroeinrichtung FB1	523800	(Erwerb von GWG)	329,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	329,00
KST 13022	Büroeinrichtung FB3	523800	(Erwerb von GWG)	2.000,00		MA	PSP 1.01.10.02	Technisches Immobilienmanagement	523100	Unterh. Grundst,Geb.	2.000,00
KST 13022	Büroeinrichtung FB3	523600	Unterhaltung BuG	1.000,00		MA	PSP 1.01.10.02	Technisches Immobilienmanagement	523100	Unterh. Grundst,Geb.	1.000,00
KST 200160	Seniorenarbeit	501200	Vergütung Tarif	98.106,00		MA	KST 200070	Aussiedler / Asylbewerber	501200	Vergütung Tarif	98.106,00
PSP 1.01.06.01	Allg. Verwaltung, Orga, Versicherungen	541200	Aus-u. Fortb.,Umsch.	260,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	260,00
PSP 1.01.06.03	Technikunterst. Informationsverarbeitung	525400	Erst. an ZV	10.778,02		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	10.778,02
PSP 1.01.06.06	Dienstleistungen für Eigenbetriebe	525600	Erst. An ver.U	56.462,79		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533830	Grundleist. AsylbLG	56.462,79
PSP 1.01.06.07	Archiv	542900	And. so. Rechte, Di.	29.564,25		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	29.564,25
PSP 1.01.07.01	gKU Much / Neunkirchen-Seelscheid	525400	Erst. an ZV	560,00		MA	PSP 1.01.06.03	Technikunterst. Informationsverarbeitung	525400	Erst. an ZV	560,00
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	542700	Prüfung, Beratung	3.000,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	3.000,00
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	525400	Erst. an ZV	4.793,98		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	4.793,98
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	541100	Personaleinstell.	967,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	967,00
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	543300	Zeitungen, Fachlit.	627,50		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	627,50
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	541300	Reisekosten	489,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	489,00
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	541200	Aus-u. Fortb.,Umsch.	4.530,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	4.530,00
PSP 1.01.08.01	Personalmanagement	541600	Dienst- und Schutzk.	101,40		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	101,40
PSP 1.01.09.01	Kämmereiaufgaben und Finanzbuchhaltung	525400	Erst. an ZV	41.328,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	41.328,00
PSP 1.01.10.01	Liegenschaften/Gebäudebewirtschaftung	522800	Abwasser	906,93		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	906,93
PSP 1.01.10.01	Liegenschaften/Gebäudebewirtschaftung	522200	Gas	756,94		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	756,94
PSP 1.02.02.02	Märkte	529100	So. Sach-,Dienstl.	3.053,00		MA	PSP 1.02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	529100	So. Sach-,Dienstl.	3.053,00
PSP 1.02.03.01	Verkehrssicherung	541200	Aus-u. Fortb.,Umsch.	333,20		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	333,20
PSP 1.02.03.01	Verkehrssicherung	523200	Unterh. Infrastr.	3.247,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	3.247,00
PSP 1.02.03.02	Überwachung ruhender Verkehr	525400	Erst. an ZV	550,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	550,00
PSP 1.02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	525700	Erst. an SoRe	16.851,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	16.851,00
PSP 1.02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	525400	Erst. an ZV	8.749,25		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	8.749,25
PSP 1.02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	541200	Aus-u. Fortb.,Umsch.	4.014,67		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	4.014,67
PSP 1.02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	543300	Zeitungen, Fachlit.	95,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	95,00
PSP 1.02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	525700	Erst. an SoRe	3.999,21		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	3.999,21
PSP 1.03.02.02.01	Schulbudget Grundschule Schulstraße	543100	Büromaterial	34,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	34,00

hu+

PSP 1.04.03.01	VHS-Zweckverband Rhein-Sieg	529200	Verbandsumlagen	1.500,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	1.500,00
PSP 1.04.04.01	Förderung öffentlicher Büchereien	531900	Zusch. an übr.B.	102,00		ME	PSP 1.04.01.03	Förder. Träger der Kultur-/Heimatpflege	442900	Erst. von übrigen B.	102,00
PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	4.000,00		MA	PSP 1.01.09.01	Kämmereiaufgaben und Finanzbuchhaltung	525400	Erst. an ZV	4.000,00
PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	525700	Erst. an SoRe	2.000,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	2.000,00
PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	34,00		MA	PSP 1.03.02.02.01	Schulbudget Grundschule Schulstraße	543100	Büromaterial	34,00
PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	606.500,00		MA	PSP 1.16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	523100	Unterh. Grundst,Geb.	606.500,00
PSP 1.06.01.01	Kindergarten Wellerscheid	529800	P.fremde Sach-,Dien.	163.981,59		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	163.981,59
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	524901	Kosten Mittagessen	16.166,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	16.166,00
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	541200	Aus-u. Fortb.,Umsch.	600,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	600,00
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	542700	Prüfung, Beratung	1.789,38		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	1.789,38
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	524900	And. so. Verw.,Betr.	75,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	75,00
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	543210	Kopierkosten	100,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	100,00
PSP 1.06.01.02	Kindergarten Hetzenholz	529800	P.fremde Sach-,Dien.	130.960,91		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	130.960,91
PSP 1.10.04.02	Unterkünfte	544800	EWB auf Forderungen	226,82		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	226,82
PSP 1.13.03.01	Fließende Gewässer	529200	Verbandsumlagen	21.290,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	21.290,00
PSP 1.16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	523100	Unterh. Grundst,Geb.	606.500,00		MA	PSP 1.05.02.03	Hilfen nach AsylBLG	533810	Leist. Krankh. Asyl	606.500,00
PSP 5.000001.710.001	BGA Fachbereich 1 ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	400,00		MA	PSP 5.000046.710.001	Kindergarten Hetzenholz - BGA	782600	Erwerb bew. AV	400,00
PSP 5.000002.710.001	Verwaltung - Erwerb EDV-Geräte ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	18.449,21		MA	PSP 5.000164.700.001	Maßn. Verbesserung Infrastruktur ab 2015	783100	Abw. Baumaßnahmen	18.449,21
PSP 5.000002.710.001	Verwaltung - Erwerb EDV-Geräte ab 2015	782100	Erwerb immat. VG	3.906,17		MA	PSP 5.000164.700.001	Maßn. Verbesserung Infrastruktur ab 2015	783100	Abw. Baumaßnahmen	3.906,17
PSP 5.000002.710.001	Verwaltung - Erwerb EDV-Geräte ab 2015	782100	Erwerb immat. VG	10,00		MA	PSP 5.000164.700.001	Maßn. Verbesserung Infrastruktur ab 2015	783100	Abw. Baumaßnahmen	10,00
PSP 5.000004.710.001	Feuerwehr - Betriebs- und Gesch.ausstatt	782600	Erwerb bew. AV	1.729,32		MA	PSP 5.000103.700.001	Ersatzbeschaffung Gerätewagen	782600	Erwerb bew. AV	1.729,32
PSP 5.000004.710.001	Feuerwehr - Betriebs- und Gesch.ausstatt	782600	Erwerb bew. AV	100,00		MA	PSP 5.000073.710.001	Fachbereich 2 - BGA ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	100,00
PSP 5.000024.710.001	Ersatzbedarf Spielgeräte -BGA ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	11.967,30		MA	PSP 5.000164.700.001	Maßn. Verbesserung Infrastruktur ab 2015	783100	Abw. Baumaßnahmen	11.967,30
PSP 5.000073.710.001	Fachbereich 2 - BGA ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	768,00		MA	PSP 5.000046.710.001	Kindergarten Hetzenholz - BGA	782600	Erwerb bew. AV	768,00
PSP 5.000091.710.001	BGA Liegenschaften ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	24.949,00		MA	PSP 5.000164.700.001	Maßn. Verbesserung Infrastruktur ab 2015	783100	Abw. Baumaßnahmen	24.949,00
PSP 5.000216.710.001	Gute Schule Marienfeld	782600	Erwerb bew. AV	620,00		MA	PSP 5.000012.710.001	GS Marienfeld - BGA und EDV ab 2015	782600	Erwerb bew. AV	620,00
PSP 5.000216.710.001	Gute Schule Marienfeld	782600	Erwerb bew. AV	6.054,47		MA	PSP 5.000217.710.001	Gute Schule GesMAtschule	782600	Erwerb bew. AV	6.054,47

Schlussbilanz

2019

Schlussbilanz der Gemeinde Much zum 31.12.2019

Aktiva	31.12.2019	31.12.2018	Passiva	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR		EUR	EUR
	113.076.332,39	**105.434.933,70**		**-113.076.332,39**	**-105.434.933,70**
1. Anlagevermögen	109.454.091,74	102.018.189,36	1. Eigenkapital	-31.875.810,61	-33.191.547,07
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	67.106,58	59.786,11	1.1 Allgemeine Rücklage	-33.219.231,83	-34.250.725,74
1.2. Sachanlagen	91.250.220,06	83.831.140,88	1.2 Jahresfehlbetrag	1.343.421,22	1.059.178,67
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.716.527,67	4.738.875,93			
1.2.1.1 Grünflächen	4.207.604,52	4.229.918,56	2. Sonderposten	-30.177.015,50	-30.297.858,05
1.2.1.2 Ackerland	28.300,50	28.300,50	2.1 für Zuwendungen	-26.583.082,23	-26.569.072,55
1.2.1.3 Wald, Forsten	426.873,04	426.873,04	2.2 für Beiträge	-933.872,85	-976.854,95
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	53.749,61	53.783,83	2.3 für den Gebührenausgleich	-22.020,81	-22.020,81
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.919.364,49	35.629.753,23	2.4 Sonstige Sonderposten	-2.638.039,61	-2.729.909,74
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.775.093,02	6.880.146,31	3. Rückstellungen	-10.577.975,19	-9.680.349,00
1.2.2.2 Schulen	23.320.686,09	23.548.612,27	3.1 Pensionsrückstellungen	-8.508.322,00	-8.190.114,00
1.2.2.3 Wohnbauten	258.457,77	265.321,24	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	-1.108.334,23	-793.707,80
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-u. a. Betriebsgebäude	4.565.127,61	4.935.673,41	3.3 Sonstige Rückstellungen	-961.318,96	-696.527,20
1.2.3 Infrastrukturvermögen	36.496.511,00	36.754.205,81	4. Verbindlichkeiten	-38.227.912,14	-30.211.567,38
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrasturktuvermögens	10.087.528,92	10.087.037,30	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-12.832.879,13	-8.409.044,57
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.426.123,17	2.493.316,81	4.1.1 vom Land		
1.2.3.3 Entw.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	376.463,06	383.768,08	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	-12.832.879,13	-8.409.044,57
1.2.3.4 Straßen mit Wege,Plätze u. Verkehrslenungsanlagen	22.698.661,75	22.973.581,04	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.570.000,00	-18.300.000,00
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	907.734,10	816.502,58	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.600.892,47	-1.534.740,02
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.735,50	6.735,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-56,25	
1.2.5 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	1.314.862,28	1.418.067,59	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	-3.224.084,29	-1.967.782,79
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	969.033,32	937.655,11	5. Passive Rechnungsabgrenzung	-2.217.618,95	-2.053.612,20
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.827.185,80	4.345.847,71			
1.3. Finanzanlagen	18.136.765,10	18.127.262,37			
1.3.1 Beteiligungen	250.921,50	250.921,50			
1.3.2 Sondervermögen	17.727.597,70	17.727.597,70			
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	155.370,40	145.867,67			
1.3.4 Ausleihungen	2.875,50	2.875,50			
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	2.875,50	2.875,50			
2. Umlaufvermögen	3.493.367,70	3.284.671,27			
2.1 Vorräte		116.492,67			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		116.492,67			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.467.889,72	2.866.122,22			
2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen u. Ford. aus Transferleistungen	1.664.155,45	1.464.811,05			
2.2.1.1 Gebühren	56.309,12	53.762,50			
2.2.1.2 Beiträge					
2.2.1.3 Steuern	465.822,92	360.226,60			
2.2.1.4 Ford. aus Transferleist.	422.501,87	439.486,55			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	719.521,54	611.335,40			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.466.323,87	1.340.411,94			
2.2.2.1 gegen dem privaten Bereich	28.611,56	290.781,80			
2.2.2.2 gegen dem öffentlichen Bereich	1.871,54	664,72			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	154.940,56	90.670,54			
2.2.2.4 gegen Sondervermögen	1.280.900,21	958.294,88			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	337.410,40	60.899,23			
2.3 Liquide Mittel	25.477,98	302.056,38			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	128.872,95	132.073,07			

Much, den 04.08.2020

Aufgestellt:

Kämmerer

Bestätigt:

Bürgermeister

Gemeinde Much

Anhang zum Jahresabschluss 2019

Bild: Landschaftsaufnahme aus Much

Inhalt:

I. Abkürzungen
II. Allgemeine Angaben zur Bilanz
III. Erläuterungen von Bilanzpositionen
III.1 Aktivseite
III.2 Passivseite
IV. Sonstige Angaben

Anlagen

Anlage 1 Anlagenspiegel
Anlage 2 Forderungsspiegel
Anlage 3 Eigenkapitalspiegel
Anlage 4 Verbindlichkeitenspiegel
Anlage 5 Ermächtigungsübertragungen
Anlage 6 Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern gem. § 95 Abs. 3 GO NRW
Anlage 7 Beteiligungsbericht

Much

Die Gemeinde Much liegt 30 km nordöstlich von Bonn und 35 km östlich von Köln, nahe der Grenze zum Oberbergischen Kreis. Sanfte Hügel und reizvolle Täler laden zum Wandern und Verweilen ein. Ein ideales Ziel für Menschen, die Ruhe und Erholung suchen. In der malerischen Hügellandschaft des 78 qkm großen Gemeindegebietes befinden sich 114 Ortschaften, Einzelhöfe und Weiler. Als eine der ältesten Gemeinden des Rhein-Sieg-Kreises ist Much stetig gewachsen und zählt heute ca. 15.000 Einwohner.

Die Autobahn A 4 Köln/Olpe mit den Anschlussstellen Overath und Wiehl ist nur 10 km entfernt. Der Flughafen Köln/Bonn wird in einer halben Autostunde erreicht. Blumenwiese Über die B 56 Gummersbach - Siegburg ist eine Anbindung an die 20 km entfernte A 3 Köln - Frankfurt gegeben die 20 km entfernte A 3 Köln - Frankfurt gegeben.

Die Gemeinde verfügt über zwei Grundschulen und eine Gesamtschule sowie über eine Zweigstelle der Volkshochschule und eine private Musikschule. Kulturelle Akzente werden durch Konzerte, Lesungen, Kabarett-, Theaterveranstaltungen und verschiedene Ausstellungen gesetzt.

Für Sport- und Freizeitaktivitäten bieten sich in Much vielfältige Möglichkeiten: Blick auf die Kirche von der Schulstraße Reitsport, Rudern, Tennis, Golf auf einer 18-Loch-Meisterschaftsanlage, Schwimmen, Wandern, Angeln, Mountainbiking und nostalgische Planwagenfahrten. Die Palette der Gastronomie und Hotellerie reicht von der Familienpension bis zum modernen Hotel mit internationalem Anspruch und großzügigen Seminar- und Konferenzräumen.

Die gewerbliche Struktur der Gemeinde ist durch Handwerksbetriebe und zahlreiche mittelständische Unternehmen aus den Bereichen Stahl- und Maschinenbau, Holz- und Kunststoffverarbeitung sowie der Bauwirtschaft gekennzeichnet. Viele dieser Betriebe haben ihren Standort im Gewerbegebiet Bövingen. Am **30. Juni 2019** lebten in Much 15.302 Menschen: 7.684 Frauen und 7.618 Männer. Der Anteil der ausländischen Mitbürger beträgt 950.

I. Abkürzungen

GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement

II. Allgemeine Angaben zur Bilanz

A Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nach den Vorschriften der KomHVO NRW (§ 38). bildet der Anhang einen Bestandteil des gemeindlichen Jahresabschlusses. Die Anforderungen an den Inhalt des Anhangs ergeben sich insbesondere aus § 45 und einer Reihe weiterer Vorschriften der KomHVO NRW. Die Angaben im Anhang sollen dazu beitragen, dass der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Dazu sind die Posten der gemeindlichen Bilanz und die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern sowie die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Besondere Angabepflichten ergeben sich aus § 45 Abs. 2 KomHVO NRW. Dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitenspiegel, ein Eigenkapitalspiegel sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen (§§ 45 – 48 KomHVO NRW).

Es gelten die Bestimmungen des fünften Teils der KomHVO NRW (§§ 33 bis 49), die sich mit der Bewertung von Vermögen und Schulden und dem Jahresabschluss befassen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände und Schulden (vorsichtig geschätzte Zeitwerte) gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Bei neu angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenständen erfolgt grundsätzlich eine Aktivierung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 34 KomHVO NRW). Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird. Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens waren in 2019 nicht vorzunehmen.

Ansonsten wurden die bisherigen Bewertungsmethoden beibehalten. Vermögensgegenstände und Schulden werden i. d. R. einzeln bewertet. Abweichungen von den Grundsätzen werden hier im Anhang ggf. erläutert. Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2019 zuzuordnen und rechtzeitig bekannt waren, wurden auch in das Jahr 2019 gebucht, unabhängig von der tatsächlichen Zahlung der entsprechenden Rechnungen.

III. Erläuterungen von Bilanzpositionen

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben gem. § 45 KomHVO NRW vorgegeben. Aus Gründen der Klarheit und der Übersichtlichkeit werden jedoch die Erläuterungen der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechend der Gliederung der Bilanz vorgenommen.

Die Differenzierung der Ausweisung einzelner Bilanzposten entspricht einerseits den Vorgaben der §§ 92 GO NRW bzw. 42 KomHVO NRW und folgt im Weiteren dem Bedürfnis der Kommune nach Herstellung einer klaren Ausweisung der tatsächlichen Vermögens- und Schuldenlage. Der Mindestinhalt des Anhangs ist in § 45 KomHVO NRW bestimmt. Soweit weitere Angaben zum Verständnis der Bilanz- und Bewertungsansätze der Bilanzposten notwendig waren, wurden diese im Anhang vorgenommen.

III. 1 AKTIVSEITE (A)

Aktiva

A.1 Anlagevermögen

Die Bewertung des Anlagevermögens des laufenden Jahres erfolgte mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig linear abgeschrieben. Die planmäßigen Abschreibungen werden linear und degressiv vorgenommen. Bei geringwertigen Vermögensgegenständen ist von der Möglichkeit der Sofortabschreibung im Jahr des Zugangs Gebrauch gemacht worden. Im Jahr des Zugangs erfolgt die Abschreibung pro-rata-temporis.

Im Falle gemeindlicher Ersatzinvestitionen wurde ein ggf. noch bestehender Restbuchwert des nicht mehr nutzbaren Vermögensgegenstandes in Abgang gebracht und gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Aufgliederung der Positionen des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2019 ergibt sich aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel.

A.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Vermögensgegenständen versteht man grundsätzlich alle körperlich nicht fassbaren Gegenstände, z. B. Lizenzen, Konzessionen und Software. Nach § 44 Abs. 1 KomHVO NRW dürfen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht entgeltlich erworben oder selbst hergestellt wurden, nicht aktiviert werden. Die Zeitwerte in der Eröffnungsbilanz für die anzusetzenden immateriellen Vermögensgegenstände wurden auf der Grundlage der tatsächlich angefallenen Anschaffungskosten (Rechnung) vom Anschaffungsstichtag, unter Berücksichtigung von Gesamtnutzungsdauer und Alter, ermittelt.

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören Konzessionen, Lizenzen und Rechte. Im Jahr 2019 wurden bei den immateriellen Vermögensgegenständen Anschaffungskosten in Höhe von 20.586,23 € aktiviert. Hierbei handelt es sich um Office- und Windows-Lizenzen.

A.1.2 Sachanlagen

Sachanlagen sind Bestandteil des Anlagevermögens. Es ist in unbewegliches und bewegliches Sachanlagevermögen unterteilt. Als unbewegliches Sachanlagevermögen sind die unbebauten und bebauten Grundstücke beziehungsweise grundstücksgleiche Rechte sowie das Infrastrukturvermögen und Anlagen im Bau zu bezeichnen. Bewegliches Sachanlagevermögen sind Kunstgegenstände, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Die Zugänge 2019 wurden mit Ihren Anschaffungskosten laut Kaufvertrag bzw. Rechnung angesetzt.

A 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu- und Abgänge wurden in Höhe der Anschaffungs-/ Herstellkosten laut Rechnung bzw. Kaufvertrag verbucht.

A 1.2.1.1 Grünflächen

Die gemeindlichen Grünflächen wurden in der Eröffnungsbilanz nach der Bodenrichtwertkarte bewertet. Zu den Grünflächen zählen:

1. öffentliche Grünflächen einschl. Hinterlandflächen,
2. Böschungen, Brachland und Straßenbegleitgrün,
3. Ausgleichsflächen,
4. Parkanlagen,
5. Sportplätze und Tennisplätze,
6. Friedhöfe,
7. Spielplätze,
8. Teiche

Veränderungen dieser Bilanzposition sind im Jahr 2019 in Höhe von 38.581,36 € durch Investitionen in gemeindliche Spielplätze erfolgt.

A 1.2.1.2 Ackerland

Die gemeindlichen landwirtschaftlichen Flächen wurden in der Eröffnungsbilanz nach Bodenrichtwertkarte bewertet. In 2019 wurde kein Ackerland erworben oder veräußert.

A 1.2.1.3 Wald, Forsten

Die gemeindlichen Waldgrundstücke wurden in der Eröffnungsbilanz nach Bodenrichtwertkarte bewertet. Der Aufwuchs wurde anhand der Waldbewertungsrichtlinien durch den für die Gemeinde Much zuständigen Förster einzeln und stichtagsbezogen im Rahmen des Vorsichtsprinzips bewertet. Entsprechend § 34 Abs. 2 GemHVO NRW wurde dieser Wert als Festwert pauschaliert. Eine entsprechende Vorschrift ist in der KomHVO NRW nicht mehr enthalten. Die Bewertung wird dennoch beibehalten. In 2019 gab es keine Veränderungen.

A 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Bei dieser Bilanzposition ergeben sich keine Veränderungen infolge von Grundstücksgeschäften.

A.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

In dieser Bilanzposition sind die Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude mit den dazugehörigen Grundstücken aufgeführt (ohne Bauten auf fremdem Grund und Boden).

A.1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen

Es gibt auf dem Gemeindegebiet fünf Kindergärten, die im Eigentum der Gemeinde stehen. Zudem gibt es ein Jugendzentrum. Der Kindergarten Hetzenholz wurde im Jahr 2018 mit einem Anbau erweitert, im Jahr 2019 gab es Nachaktivierungen in Höhe von 24.441,83 €.

A.1.2.2.2 Schulen

Es gibt 2 Grundschulen und 1 Gesamtschule sowie die dazugehörigen Sporthallen. Die Gesamtschule wird seit dem Jahr 2018 durch einen Neubau erweitert, dieser wird voraussichtlich zum Schuljahr 2020/2021 fertiggestellt. Im Jahr 2019 wurden sowohl Brandschutzmaßnahmen an der Grundschule Marienfeld in Höhe von 141.126,50 € als auch Investitionen ins Hallenbad in Höhe von 166.833,38 € getätigt.

A.1.2.2.3 Wohnbauten

In dieser Bilanzposition befindet sich eine Hausmeisterwohnung.

A. 1.2.2.4 Sonstige Dienst -, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Unter den sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden wurden die aufgeführten Gebäude erfasst.

- Friedhofsgebäude
- Freibadgebäude
- Feuerwehrgebäude
- Rathaus
- Sonstige Gebäude

Im Jahr 2019 ist hier der Verkauf einer geplanten Flüchtlingsunterkunft samt Grundstück sowie die Anschaffung einer Zaunanlage am Freibad abgebildet.

A.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen der Gemeinde Much zählen Straßen (planungsrechtlicher Innenbereich) Wege, Plätze und sonstige Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen, sowie Wirtschaftswege (planungsrechtlicher Außenbereich), Parkplätze, Geh- und Radwege und sonstige Bauten. Bei der Bewertung des Grund und Bodens sind die besonderen Bewertungsvorschriften des § 56 Abs. 2 KomHVO NRW zu beachten. Die Straßenentwässerung befindet sich ebenfalls im Anlagevermögen, da die Kanäle auch der Grundstücksentwässerung dienen.

A 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Im Haushaltsjahr 2019 ergeben sich bei dieser Bilanzposition kleinere Veränderungen aufgrund eines Erschließungsvertrags.

A 1.2.3.2 Brücken (und Tunnel)

Im Haushaltsjahr 2019 ergeben sich bei dieser Bilanzposition keine Veränderungen. Zum Jahresabschluss 2020 soll eine Inventur der Brücken und Durchlässe erfolgen. In den Vorgesprächen hat das beauftragte Ingenieurbüro aufgrund der im Rahmen der bisher durchgeführten jährlichen Brückenprüfungen auf den durchweg schlechten Zustand der Bauwerke und zu erwartende Wertminderungen hingewiesen. Aus diesem Grund wurde bereits im Jahresabschluss 2019 eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung bei Brücken und Durchlässen in Höhe von 606.500,- € gebildet.

A.1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Abwasserbeseitigungsanlagen sind im Vermögenshaushalt der Gemeindewerke bilanziert.

A 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Das gemeindliche Straßenvermögen ist zum 31.12.2017 im Rahmen einer Folgeinventur komplett neu erfasst worden. Die örtliche Abschreibungstabelle sieht für Straßen eine Gesamtnutzungsdauer von bis zu 60 Jahren bzw. 50 Jahren vor. Im Jahr 2019 wurde eine Straßenausbaumaßnahme in der Thelenstraße mit einem Wert von 441.229,27 € aktiviert.

A 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Diese Bilanzposition beinhaltet u. a. Wartehallen und Leerrohrtrassen. Im Jahr 2019 wurden Leerrohrtrassen und eine Wartehalle mit einem Wert von insgesamt 161.091,46 € aktiviert sowie eine Leerrohrtrasse für 52.556,81 € entfernt.

A.1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Die Gemeinde Much ist Eigentümerin von mehreren Kunstgegenständen sowie Bau- und Bodendenkmälern, z. B. der Kreuzwegstation und der Kriegsdenkmäler. Bei dieser Position gab es in 2019 weder Zu- noch Abgänge.

A 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

In 2019 sind in dieser Kategorie folgende Vermögensgegenstände beschafft worden:

- Flachgreifer (Fahrzeuge)
- Opel Bus (Fahrzeuge)

Abgängig war in 2019 ein Fahrzeug des gemeindlichen Fuhrparks.

A.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierzu zählen Büroeinrichtungen, Hardware, Kleinmaschinen und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattungen einschließlich der Ausrüstung von Turnhallen, Schulen, Kindergärten und der Feuerwehr. Insgesamt wurden im Jahr 2019 Vermögensgegenstände in Höhe von 192.496,25 € aktiviert. Abgänge sind durch die Verschrottung alter PCs verbucht.

A.1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen im Bereich des Sachanlagevermögens beinhalten die geldlichen Vorleistungen auf noch zu erhaltende Sachleistungen. Unter dieser Bilanzposition werden alle Auszahlungen aktiviert, die für Investitionen bis zum Bilanzstichtag gemacht wurden, ohne dass die Anlagen bereits fertig gestellt wurden, aber sich bereits im Bau befinden. "Im Bau befindliche" Maßnahmen:

Maßnahme	*Betrag in EUR*
Energetische Optimierung Schulzentrum	30.707,86
Erwerb EDV-Geräte	1.785,00
Erwerb Grundstücke	2.349,62
Neueinrichtung Sternenfeld Friedhof Much	11.868,58
Sanierung Turnhalle Sülzberg neu	2.243,15
Infrastrukturmaßnahme Sommerhausen	2.066,74
Neubau Feuerwache	2.380,00
Maßnahmen Verbesserung Infrastruktur	4.089,49
Maßnahmen Verbesserung Infrastruktur ab 2015	85.679,50
Umbau Bushaltestelle Hauptstr.	7.293,23
Umbau Bushaltestelle L312 Marienfelder Straße	8.364,93
Erweiterung Schulzentrum	11.599.623,59
Brandschutzsan. u. Notbeleucht.TH Sülzberghalle	690,35
Erneuerung Schmutzw.-kanal Schulzentrum	32.699,77
Brandmelde- und Absauganlage Feuerwache	2.784,60
Straßenentwässerungskanäle	20.988,74
Energetische Optimierung Grundschule Klosterstraße	41.841,45
Brandschutz TH Sülzberg alt	209.677,93
Löschwasserversorgung Außenorte	29.772,31
Infrastrukturmaßnahmen Glasfaserausbau	230.183,96
Verkehrsberuhigung Eltersbach	49.239,05
Städtebauförderungsmaßnahmen	100.157,53
Erweiterung Kindergarten Hetzenholz	137.389,66
Brandschutzmaßnahmen GS Schulstraße	37.819,73
Brandmeldeanlage Sülzberghalle und Juze	70.995,38
Ersatzbeschaffung Gerätewagen	104.493,65
Bilanzwert zum 31.12.2019	**12.827.185,80**

A.1.3 Finanzanlagen

Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sind nach den Bestimmungen des §§ 56 Abs. 6 und 7 KomHVO NRW bewertet. Unter den Finanzanlagen werden die kommunalen Beteiligungen, Sondervermögen, Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen ausgewiesen, die auf Dauer den finanziellen Anlagen, Zwecken oder Unternehmensverbindungen dienen.

A. 1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen	*Betrag in EUR*
Gemeinnützige Wohnungsbau GmbH, Ant. Ertragswert	85.172,06
Civitec Siegburg, Anteiliger Ertragswert	4.867,19
Beteiligung GKU Much/Neunkirchen-Seelscheid	106.882,25
energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien	3.000,00
Beteiligung d-NRW AöR	1.000,00
Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH; Much	50.000,00
Bilanzwert zum 31.12.2019	**250.921,50**

A.1.3.3 Sondervermögen

Die Gemeindewerke Much sind als Sondervermögen in der Bilanz aufgeführt.

Sondervermögen	*Betrag in EUR*
Gemeindewerk Versorgung, Anteiliges Eigenkapital	2.069.307,10
Gemeindewerk Entsorgung, Anteiliges Eigenkapital	15.658.290,60
Bilanzwert zum 31.12.2019	**17.727.597,70**

A.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Um die Finanzierung der Pensionslasten zu sichern, werden Geldanlagen in KVR Fonds (Versorgungsrücklage Fonds) der Rheinischen Zusatzversorgungskasse, Versicherung für Pensionsrückstellungen angelegt. Der Bilanzwert wurde zum Jahresabschluss 2019 auf den übermittelten Wert von 155.370,40 € angepasst.

A.1.3.5 Ausleihungen

Da es sich bei den Beteiligungen um Genossenschaftsanteile handelt, werden diese als "Sonstige Ausleihungen" ausgewiesen. Die Gemeinde Much hat Anteile an der Raiffeisen-Erzeugergenossenschaft Bergisches Land und Mark eG, der VR Bank Rhein-Sieg eG, der Kopart Einkaufsgenossenschaft und der Bürgerenergie Siegburg eG in Höhe von insgesamt 2.875,50 € bilanziert.

A.1.3.6 Angaben zu Erträgen und Aufwendungen der verselbständigten Aufgabenbereiche

Da die Gemeinde Much von der größenabhängigen Befreiung vom Gesamtabschluss Gebrauch macht, sind gemäß § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW dem Anhang die Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche beizufügen. Im Haushaltsjahr 2019 sind insgesamt Erträge in Höhe von 423.005,49 € und Aufwendungen in Höhe von 1.685.975,01 € durch Leistungsbeziehungen zu vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen verbucht worden. In der nachfolgenden Tabelle werden die einzelnen Umsätze nach Aufgabenbereichen und Art der Leistung aufgeschlüsselt:

	Gemeindewerke Versorgung	Gemeindewerke Entsorgung	Kommunal-unternehmen Much-Neunk.-S	Gemeinde-entwicklungs-gesellschaft	Gesamt-umsätze
	€	€	€	€	€
Grundsteuer	0,00	0,00	73,57	0,00	73,57
Mieten, Pachten, Gebühren	10.800,00	14.988,00	3.737,05	0,00	29.525,05
Kostenerstattungen v. verselbst. Aufgabenb.	0,00	153.663,99	66.617,95	0,00	220.281,94
EK-Verzinsung, Zinserträge Ausleihung	363,53	172.761,40	0,00	0,00	173.124,93
Erträge gesamt	**11.163,53**	**341.413,39**	**70.428,57**	**0,00**	**423.005,49**
Dienstleistungen, Zuschüsse	0,00	180.012,98	1.273.313,27	0,00	1.453.326,25
Kostenerstattungen an verselbst. Aufgabenb.	0,00	97.520,57	0,00	0,00	97.520,57
UST abzügl. VST, iGE, insges. Erstatt. 2019	-34.632,28	0	0	0,00	-34.632,28
Weiterl. Zahlung Dritter für verselbst. Aufgabenb.	0,00	169.760,47	0	0,00	169.760,47
Aufwendungen insgesamt	**-34.632,28**	**447.294,02**	**1.273.313,27**	**0,00**	**1.685.975,01**

Die Angaben gemäß § 45 Abs. 2, Ziffer 10 KomHVO NRW zu den Beteiligungen im Sinne des 271 Abs. 1 HGB (Gemeinsames Kommunalunternehmen und Gemeindeentwicklungsgesellschaft) sind im Beteiligungsbericht aufgeführt.

A.2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbereich der Verwaltung nicht dauerhaft dienen sollen. Dies sind insbesondere Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel.

A.2.1 Vorräte

Ein zur Veräußerung gehörendes Grundstück wurde aufgrund der nun langfristig angelegten Nutzung ins Anlagevermögen umgebucht.

A.2.2 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden gem. den Vorgaben der KomHVO NRW ausgewiesen. In Zweifelsfällen wurden Begriffsdefinitionen des HGB zu Hilfe genommen. Die Forderungen sind zum Nennwert bilanziert. Erkennbaren Risiken wird durch Wertberichtigungen bzw. Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert Rechnung getragen. Auf Grund der umfangreichen Einzelforderungen wurde neben der Einzelwertberichtigung auch eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen. Forderungen in Fremdwährung lagen zum Bilanzstichtag nicht vor. Zu den Einzelheiten der angesetzten Forderungen s. a. den Forderungsspiegel in Anlage 2 des Anhangs.

A 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die offenen Gebührenforderungen betragen 56.309,12 €. Die Pauschalwertberichtigung ist mit 1,5 % (13.360,36 €) und die Einzelwertberichtigung mit 3.931,42 € angesetzt. Die zweifelhaften Gebührenforderungen betragen 213,55 €. Forderungen aus Beiträgen belaufen sich auf insgesamt 27.910,40 €, welche komplett pauschalwertberichtigt sind. Die Steuerforderungen liegen unter Berücksichtigung der Wertberichtigung insgesamt bei 465.822,92 €. Von den Steuerforderungen sind 82.018,66 € einzelwertberichtigt und 302.888,87 € pauschal wertberichtigt worden. Die Höhe der zweifelhaft gestellten Forderungen beträgt 139.389,13 €. Die Forderungen aus Transferleistungen liegen bei 422.501,87 € zum Stichtag 31.12.2019. Da es sich um durchlaufende Gelder handelt sind diese nicht wertberichtigt worden. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen i. H. v. 719.521,54 € beinhalten insbesondere Säumniszuschläge und Forderungen Elternbeiträge OGS, als auch Forderungen nach § 107 b BeamtVG.

A 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich betragen insgesamt 28.611,56 €. Die entsprechenden Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich betragen 1.871,54 € und gegenüber verbundenen Unternehmen 154.940,56 €. Der größte Posten sind die privatrechtlichen Forderungen gegen das Sondervermögen, diese Betragen insgesamt 1.280.900,21 € und beinhalten u. a. Forderungen aus einem Liquiditätskredit in Höhe von 995.000,00 €.

A 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände werden mit einem Betrag in Höhe von 337.410,40 € ausgewiesen.

A.2.4 Liquide Mittel

Hier sind die auf die Gemeinde lautenden und bewirtschafteten Bankkonten mit dem Nominalwert ausgewiesen. Guthaben in einer Fremdwährung bestehen nicht. Zu den liquiden Mitteln von 25.477,98 € zählen der Kassenstand sowie die Guthaben bei Banken und Kreditinstituten sowie der Barkassenbestand.

A 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzung sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, anzusetzen. Die aktive Rechnungsabgrenzung in Höhe von 128.872,95 € gliedert sich maßgeblich in die Beamtenbesoldung für Januar 2020, die Umlage an die Versorgungskasse für Januar 2020 sowie Sozialhilfeleistungen 2020 für Asylbewerber.

III. 2 PASSIVSEITE (P)

P.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital beträgt 31.875.810,61 €. Es wird aus der Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Passiva) unter Einbeziehung der Sonderposten gebildet. Nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW ist das Eigenkapital in Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zu gliedern. Die Ausgleichsrücklage wurde in Much mit einem Drittel der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und Zuweisungen der Haushaltsjahre 2005 bis 2007 in der Eröffnungsbilanz 2008 gebildet. Das Eigenkapital gliedert sich wie folgt auf:

P.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der Allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe aus Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der Passiven Rechnungsabgrenzung auf der anderen Seite. Somit ist die Allgemeine Rücklage der Saldo aus Aktiva und (übrigen) Passiva. Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung und -genehmigung spielt die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage bei negativen Jahresergebnissen eine wesentliche Rolle (sog. 1/20-Regelung). Bis zum vollständigen Verbrauch der Ausgleichsrücklage ist der gemeindliche Haushalt der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen. Sobald die Ausgleichsrücklage aufgezehrt wird, tritt eine Genehmigungspflicht ein bzw. muss unter bestimmten Voraussetzungen ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden (z. B. wenn in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um mehr als 1/20 geplant ist oder in einem Jahr 1/4). Am 31.12.2019 beträgt die Allgemeine Rücklage 33.219.231,83 €.

Berücksichtigt sind hier auch die Aufwendungen und Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, welche nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW in Verbindung mit § 44 Abs. 3 KomHVO NRW mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind und im Saldo eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage von 27.684,76 € ergeben. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

Erträge	*Betrag in EUR*
Finanzanlagen	9.502,73
Fahrzeuge	1.151,32
Leerrohre	34.838,60
Grundstücke	2.219,62
Bilanzwert zum 31.12.2019	**47.712,27**

Aufwendungen	*Betrag in EUR*
Grundstücke & Gebäude Sommerhausen	18.671,51
Grundstücke	882,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	474,00
Bilanzwert zum 31.12.2019	**20.027,51**

P.1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt. Sie wird mit einem Drittel, gemessen an der Summe des Eigenkapitals, gebildet, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und Allgemeinen Zuweisungen. Zur Berechnung der Ausgleichsrücklage sind gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW die Einnahmen aus Steuern und Zuweisungen der letzten drei Haushaltsjahre vor der Eröffnungsbilanz, also vor dem Stichtag 01.01.2008, zugrunde zu legen. Die Höhe der ursprünglichen Ausgleichsrücklage beträgt gem. § 75 Abs. 3 GO NRW im Fall der Gemeinde Much 4.815.194,27 €. Dieser Wert stellt auch den zukünftigen Höchstbetrag dar. Auf Grund des negativen Jahresergebnisses 2009 und 2010 wurde die Ausgleichsrücklage in der Bilanz zum 31.12.2010 auf 0,00 € reduziert.

P.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag weist das Ergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres aus. Es ist der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen des Haushalts-/Wirtschaftsjahres 2019. Der Jahresfehlbetrag 2019 beträgt 1.343.421,22 €.

P.2 Sonderposten

Hierunter sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge gem. den in § 42 KomHVO NRW enthaltenen Bilanzierungskriterien erfasst. Es werden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und von der Gemeinde nicht frei verwendet werden dürfen (vgl. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW). Auch ggf. entstehende Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG NRW in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen sind, sind als Sonderposten „für den Gebührenausgleich“ anzusetzen (vgl. § 44 Abs. 6 KomHVO NRW). Bis zu ihrer Verwendung und Auflösung analog der Aktivierung der zuwendungs- bzw. beitragsfinanzierten Vermögensgegenstände werden die Zuwendungen und Beiträge unter den Verbindlichkeiten als "Erhaltene Zuweisungen" ausgewiesen. Die Sonderposten sind zum Nominalwert bilanziert. Für die Vermögensposten zugeordneten Sonderposten gilt, dass die zukünftige Auflösung in der Ergebnisrechnung entsprechend dem Abschreibungsverlauf des zugeordneten Anlagegegenstandes bzw. hinsichtlich der Sonderposten für den Gebührenausgleich über die Festsetzung von Benutzungsgebühren im nächsten Kalkulationszeitraum entsprechend dem KAG NRW erfolgt.

P.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Bei Sonderposten für Zuwendungen sind diejenigen erhaltenen Zuwendungen zu passivieren, welche im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber bewilligt bzw. gezahlt werden und von der Kommune nicht frei verwendet werden dürfen. Der Sonderposten wird regelmäßig über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Bei nicht abschreibbaren Anlagegütern (z. B. Grund und Boden) bleibt der Sonderposten in der Bilanz bestehen, solange die Gemeinde den Vermögensgegenstand aktiviert. Die erhaltenen Zuwendungen wurden ausschließlich aufgrund der tatsächlich in den Haushaltsjahren und in den Haushaltsrechnungen verzeichneten Mittel erfasst und soweit wie möglich projektbezogen und gem. der Förderquote zugeordnet. Hierin enthalten sind auch die erhaltenen Zweckpauschalen. Unter die Sonderposten für Zuwendungen fallen alle erhaltenen und

zweckentsprechend eingesetzten Investitionszuschüsse für (Straßen-) Baumaßnahmen sowie die eingesetzte allgemeine Investitions- und Feuerschutzpauschale und die investiv verwendete Schul- und Sportstättenpauschale. Bis zu ihrer Verwendung werden die Zuwendungen gemäß den NKF-Vorgaben unter den Verbindlichkeiten als "Erhaltene Zuweisungen" ausgewiesen. Die pauschale Zuweisung beträgt im Jahr 2019 für die Schulpauschale 371.748,00 €, Sportpauschale 60.000,00 €, Investitionspauschale 1.111.317,69 € und für die Feuerschutzpauschale 54.087,61 €. Die Sonderposten für Zuwendungen belaufen sich zum 31.12.2019 insgesamt auf 26.583.082,23 €.

P.2.2 Sonderposten für Beiträge

Die Bilanzposition Sonderposten für Beiträge beinhaltet die von Grundstückseigentümern erhobenen Beiträge als Ersatz für die Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen. In der Regel betrifft es Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB), Kanalanschlussbeiträge und andere Abgaben und Beiträge für die Verbesserung von Straßen, Wegen und Plätzen nach dem KAG NRW. In dieser Position sind auch die rechnerisch ermittelten Beiträge enthalten, die sich aus dem Abschluss von privaten Erschließungsverträgen ergeben haben. Soweit bereits Beiträge vor Fertigstellung der Anlagen vereinnahmt wurden, sind diese unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Der Sonderposten für Beiträge beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 933.872,85 €.

P.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Die Gebührenhaushalte für Straßenreinigung und das Bestattungswesen weisen zum Abschlussstichtag am 31.12.2019 teilweise Überdeckungen aus. Diese werden in den nächsten Gebührenkalkulationen berücksichtigt.

Kostenrechnende Einheit	*Kosten Überdeckung in EUR*
Straßenreinigung	22.020,81

Die Verpflichtung zur Bilanzierung von Sonderposten für den Gebührenausgleich ergibt sich aus § 44 Abs. 6 KomHVO NRW. Demnach sind Kostenüberdeckungen von kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraums, welche nach § 6 KAG NRW in den folgenden drei Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenausgleich anzusetzen.

P. 2.4 Sonstige Sonderposten

Zum Stichtag 31.12.2019 besteht ein sonstiger Sonderposten in Höhe von 2.638.039,61 €. Dabei handelt es sich größtenteils um Übertragungen von Grundstücken und Infrastrukturvermögen aufgrund von Erschließungsverträgen sowie einige Gebäude.

P.3 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 37 KomHVO NRW gebildet. Die eingestellten Rückstellungen in Höhe von 10.577.975,19 € berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Rückstellungen sind im Einzelnen nachfolgend aufgeführt:

P.3.1 Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen

Die Höhe der ausgewiesenen Pensionsrückstellungen ist aus dem versicherungsmathematischen Gutachten zum 31.12.2019 ermittelt worden, die personellen Veränderungen wurden berücksichtigt. Bewertet sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten und Versorgungsempfängern.

Ausgewiesen wird der für jeden Berechtigten zu ermittelnde Barwert der Verpflichtung, wobei ein Rechnungszins von 5 % zugrunde zu legen ist. Demnach ergeben sich Rückstellungen in Höhe von 8.508.322,00 €.

P.3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Es handelt sich hierbei nicht um die üblicherweise vorzunehmenden Schönheitsreparaturen. Die Instandhaltungen dienen nur dazu, den vom Nutzer des Anlagegegenstandes erwarteten Gebrauchswert zu erhalten. Im Jahr 2019 sind Gebäude und Straßen auf unterlassene Instandhaltungen überprüft worden. Die Rückstellung zum 31.12.2019 beträgt 1.108.334,23 € und teilt sich wie folgt auf:

Gebäude/Straßen	*Betrag in EUR*
Kindergarten Wellerscheid	25.000,00
Kindergarten Hetzenholz	165.000,00
Kindergarten Kreuzkapelle	35.000,00
Grundschule Schulstraße	40.000,00
Grundschule Schulstraße (Pavillon)	26.894,00
Hauptschule Gebäude	15.000,00
Sporthalle Realschule	72.541,33
Turnhalle Hauptschule mit Schwimmhalle	22.398,90
Turnhalle Marienfeld	8.000,00
Alte Turnhalle Sülzberg	15.000,00
Sportheim Sportplatz Much	43.000,00
Rathaus Gebäude	34.000,00
Brücken und Durchlässe im Gemeindegebiet	606.500,00
Bilanzwert zum 31.12.2019	**1.108.334,23**

P.3.3 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betragen zum 31.12.2019 961.318,96 €. Als sonstige Rückstellungen sind gem. § 37 Abs. 4 KomHVO NRW Verpflichtungen auszuweisen, die dem Grunde oder der Höhe nach ungewiss sind, deren Entstehung aber wahrscheinlich ist, d. h. deren zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Die wirtschaftliche Ursache für die Entstehung des Aufwandes liegt vor dem Bilanzstichtag. Die ausgewiesenen sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 01.01.2019 in EUR	*Stand 31.12.2019 in EUR*
Urlaub	173.558,79	215.891,42
Überstunden	203.180,18	154.853,82
KiGa Abrechnung	36.000,00	36.000,00
Prüfungskosten	138.246,00	151.246,00
Personalkosten	55.387,56	3.274,40
Straßenbeleuchtung	31.154,67	17.478,32
Stromkosten	34.000,00	0,00
Verluste gKU	25.000,00	25.000,00
Steuererstattung NKS	0,00	317.575,00
Archivalienreinigung	0,00	40.000,00
Bilanzwert zum 31.12.2019	**696.527,20**	**961.318,96**

P.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt worden. Es lagen zum Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten in Fremdwährung vor. Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten sind aus dem Verbindlichkeitenspiegel (Anlage 4 des Anhangs) zu entnehmen.

P.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten

Zur Finanzierung von Investitionen darf die Gemeinde, wenn andere Finanzierungen nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig sind, gemäß § 86 Abs.1 i.V. mit § 77 Abs. 3 GO NRW langfristige Kredite aufnehmen. Zur Finanzierung des Schulerweiterungsbaus an der Gesamtschule sind in 2019 Investitionskredite in Höhe von 5.200.000,00 € aufgenommen worden. Aus diesen Krediten, sowie aus den zukünftig für diese Baumaßnahme in ähnlicher Höhe noch aufzunehmenden Investitionskredite, sind zukünftig höhere Zins- und Tilgungsleistungen zu erwarten.

P.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

In dieser Bilanzposition werden nach § 89 Abs. 2 GO NRW die Kredite ausgewiesen, welche bis zu dem in der Haushaltssatzung festgelegten Betrag zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit (Kontokorrent) aufgenommen werden dürfen. Es handelt sich u. a. um Kassenkredite bei Banken sowie vom Land NRW, die unterteilt sind in Kassenkredite in Höhe von 7.700.000,00 €, Ausleihungen bei den Gemeindewerken in Höhe von 70.000,00 € und Terminkredite in Höhe von 11.800.000,00 €. Hierin sind Terminkredite vom Land NRW in Höhe von 5.000.000,00 € enthalten.

P.4.2.1 Derivate Finanzinstrumente

SWAP	Bezugsbetrag 31.12.2019 in EUR	Laufzeitende	Abschlussdatum
43001716	- 57.568,18	15.02.2028	24.06.2006
6571089UK	- 50.719,51	30.12.2024	28.09.2010

Es handelt sich jeweils um sog. Standardformen eines Swaps, bei denen zur Zinssicherung der Austausch von fixen und variablen Zinszahlungsströmen erfolgt. Die negativen Marktwerte der Swaps wurden nicht bilanziert, da Konnexität zwischen den jeweiligen Grund- und Swap-Geschäften besteht, so dass Bewertungseinheiten gebildet werden konnten.

P.4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditoren zum 31.12.2019 ausgewiesen, die in diversen Aufstellungen der Buchhaltung einschließlich ergänzender Abgrenzungen in Höhe von 2.600.892,47 € aufgelistet sind.

P.4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Zum Stichtag 31.12.2019 bestehen Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 56,25 €.

P.4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Position setzt sich aus vielen einzelnen Verbindlichkeitenkonten zusammen. Hierbei handelt es sich überwiegend um Positionen, bei denen die Gemeinde Gelder eingenommen hat, die sie an Dritte weiterleiten muss (z. B. im Bereich der Sozialhilfe an den Rhein-Sieg-Kreis). Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition auch bislang nicht verwendete Zuwendungen bilanziert. Die sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich auf 3.224.084,29 €.

P.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Auf der Passivseite der Bilanz sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Tag darstellen, i. H. v. 2.217.618,95 € bilanziert. Hier sind die in der Vergangenheit erhaltenen Gebühren für die Bestattung und Pflege der Anlagen auf den gemeindlichen Friedhöfen, soweit sie einem Zeitraum von mehr als einem Jahr zuzurechnen sind (i. d. R. 30 Jahre), mit dem zum 31.12.2019 noch nicht verbrauchten Betrag von 1.958.497,95 € ausgewiesen. Die Zuordnung und Ermittlung der abzugrenzenden Beträge ist anhand des Verzeichnisses der Gräber und der für die entsprechenden Jahre geltenden Beitragssatzungen vorgenommen worden. Darüber hinaus sind Betriebskostenzuschüsse für die gemeindlichen Kindergärten für Januar 2020 in Höhe von 93.901,00 € sowie ein auf 2020 entfallender Anteil der in 2019 gezahlten Zuweisungen zu Integrationsmaßnahmen in Höhe von 165.220,00 € berücksichtigt worden.

Auf die nach § 45 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW im Anhang zu erläuternden Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit verweisen wir in diesem Zusammenhang auf den Lagebericht.

IV. Sonstige Angaben

Auf die Bildung einer Rückstellung für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen gemäß § 37 Abs. 5, Satz 3 wurde in 2019 verzichtet.

Mit Datum vom 29.12.17 wurde der ab 01.01.2018 in Kraft getretene Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Mann und Frau für das Land NRW aufgestellt. Er gilt bis zum 31.12.2022.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für Softwarelizenzen und Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattungen nur mit kurzen Vertragslaufzeiten und in geringem Umfang und werden in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Aus den im Verbindlichkeitenspiegel aufgeführten Verbindlichkeiten zum 31.12.19 werden neben den vorgenannten Ausführungen zukünftig keine darüber hinaus gehenden außergewöhnlichen bzw. erhebliche finanzielle Verpflichtungen erwartet.

Gemäß § 22 KomHVO NRW hat der Rat in der Sitzung am 03.03.2020 folgende Ermächtigungsübertragungen (Anlage 5) von 2019 nach 2020 beschlossen:

Auszahlungsermächtigungen für Investitionen (Finanzplan) in Höhe von 9.254.782,00 €.

Gemeinde Much, 04.08.2020

Aufgestellt:	Festgestellt:
Christopher Salaske	Norbert Büscher
Gemeindekämmerer	Bürgermeister

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

Anlagenspiegel in EUR		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2018	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuch-ungen 2019	Stand am 31.12. 2019	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2018	Abschrei-bungen 2019	Zuschrei-bungen 2019	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2019	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2019	am 31.12.2018
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
1	**Immaterielle Ver-mögensgegenstände**	**163.035,45**	**20.586,23**			**183.621,68**	**-103.249,34**	**-13.265,76**			**-116.515,10**	**67.106,58**	**59.786,11**
2	**Sachanlagen**	**107.522.930,19**	**9.865.262,91**	**-451.578,60**		**116.936.614,50**	**-23.691.789,31**	**-2.058.196,76**		**63.591,63**	**-25.686.394,44**	**91.250.220,06**	**83.831.140,88**
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.457.395,11	38.581,36			5.495.976,47	-718.519,18	-60.929,62			-779.448,80	4.716.527,67	4.738.875,93
2.1.1	Grünflächen	4.948.400,67	38.581,36			4.986.982,03	-718.482,11	-60.895,40			-779.377,51	4.207.604,52	4.229.918,56
2.1.2	Ackerland	28.300,50				28.300,50						28.300,50	28.300,50
2.1.3	Wald, Forsten	426.873,04				426.873,04						426.873,04	426.873,04
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	53.820,90				53.820,90	-37,07	-34,22			-71,29	53.749,61	53.783,83
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.500.485,07	465.153,07	-370.939,68	53.884,35	43.648.582,81	-7.870.731,84	-885.754,65		27.268,17	-8.729.218,32	34.919.364,49	35.629.753,23
2.2.1	Kindertageseinrichtung	7.948.476,08	24.441,83			7.972.917,91	-1.068.329,77	-129.495,12			-1.197.824,89	6.775.093,02	6.880.146,31
2.2.2	Schulen	29.182.541,71	311.871,31		53.884,35	29.548.297,37	-5.633.929,44	-593.681,84			-6.227.611,28	23.320.686,09	23.548.612,27
2.2.3	Wohnbauten	334.418,78				334.418,78	-69.097,54	-6.863,47			-75.961,01	258.457,77	265.321,24
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.035.048,50	128.839,93	-370.939,68		5.792.948,75	-1.099.375,09	-155.714,22		27.268,17	-1.227.821,14	4.565.127,61	4.935.673,41
2.3	Infrastrukturvermögen	49.698.804,85	115.522,51	-55.599,19	490.332,22	50.249.060,39	-12.944.599,04	-821.556,76		13.606,41	-13.752.549,39	36.496.511,00	36.754.205,81

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

Anlagenspiegel in EUR		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2018	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuch-ungen 2019	Stand am 31.12. 2019	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2018	Abschrei-bungen 2019	Zuschrei-bungen 2019	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2019	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2019	am 31.12.2018
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.087.037,30	3.534,00	-3.042,38		10.087.528,92						10.087.528,92	10.087.037,30
2.3.2	Brücken und Tunnel	3.227.435,47				3.227.435,47	-734.118,66	-67.193,64			-801.312,30	2.426.123,17	2.493.316,81
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-anlagen	437.862,82				437.862,82	-54.094,74	-7.305,02			-61.399,76	376.463,06	383.768,08
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrs-lenkungsanlagen	34.958.893,47	15.003,71		426.225,56	35.400.122,74	-11.985.312,43	-716.148,56			-12.701.460,99	22.698.661,75	22.973.581,04
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	987.575,79	96.984,80	-52.556,81	64.106,66	1.096.110,44	-171.073,21	-30.909,54		13.606,41	-188.376,34	907.734,10	816.502,58
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.735,50				6.735,50						6.735,50	6.735,50
2.6	Maschinen und tech-nische Anlagen, Fahrzeuge	2.234.622,47	27.955,06	-24.565,73		2.238.011,80	-816.554,88	-129.311,69		22.717,05	-923.149,52	1.314.862,28	1.418.067,59
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.279.039,48	192.496,25	-474,00		2.471.061,73	-1.341.384,37	-160.644,04			-1.502.028,41	969.033,32	937.655,11
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.345.847,71	9.025.554,66		-544.216,57	12.827.185,80						12.827.185,80	4.345.847,71
3	**Finanzanlagen**	**18.128.757,05**	**9.502,73**			**18.138.259,78**	**-1.494,68**				**-1.494,68**	**18.136.765,10**	**18.127.262,37**
3.2	Beteiligungen	250.921,50				250.921,50						250.921,50	250.921,50
3.3	Sondervermögen	17.727.597,70				17.727.597,70						17.727.597,70	17.727.597,70

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

Anlagenspiegel in EUR		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2018	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuch-ungen 2019	Stand am 31.12. 2019	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2018	Abschrei-bungen 2019	Zuschrei-bungen 2019	Änd. Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen 2019	Kumulierte Abschrei-bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2019	am 31.12.2018
			+	-	+/-			-	+	+/-	-		
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	147.362,35	9.502,73			156.865,08	-1.494,68				-1.494,68	155.370,40	145.867,67
3.5	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.875,50				2.875,50						2.875,50	2.875,50
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.875,50				2.875,50						2.875,50	2.875,50

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

Forderungsspiegel	Gesamtbetrag 2019 EUR	mit einer Rest-laufzeit von bis zu 1 Jahr EUR	mit einer Rest-laufzeit von 1 bis 5 Jahren EUR	mit einer Rest-laufzeit von mehr als 5 Jahren EUR	Gesamtbetrag 2018 EUR
Forderungen	3.467.889,72	3.467.889,72			2.866.122,22
1 Öff.-rechtl. Ford. u.Ford. aus Transfer	1.664.155,45	1.664.155,45			1.464.811,05
1.1 Gebühren	56.309,12	56.309,12			53.762,50
1.2 Beiträge	0	0			0
1.3 Steuern	465.822,92	465.822,92			360.226,60
1.4 Ford. aus Transferleist.	422.501,87	422.501,87			439.486,55
1.5 Sonst.öff.-recht.Forderungen	719.521,54	719.521,54			611.335,40
2 Privatrechtliche Forderungen	1.466.323,87	1.466.323,87			1.340.411,94
2.1 gegen dem privaten Bereich	28.611,56	28.611,56			290.781,80
2.2 gegen dem öffentlichen Bereich	1.871,54	1.871,54			664,72
2.3 gegen verbundene Unternehmen	154.940,56	154.940,56			90.670,54
2.5 gegen Sondervermögen	1.280.900,21	1.280.900,21			958.294,88
3 Sonstige Forderungen	337.410,40	337.410,40			60.899,23
3.1 aus sonstigen Vermögensgegenständen	337.410,40	337.410,40			60.899,23

Anlage 3

Eigenkapitalspiegel der Gemeinde Much zum 31.12.2019

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[2] EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	34.250.725,74	-1.059.178,67	27.684,76			33.219.231,83
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage						
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.059.178,67	1.059.178,67			-1.343.421,22	-1.343.421,22
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)[1]						
Summe Eigenkapital	33.191.547,07	0,00	27.684,76		-1.343.421,22	31.875.810,61
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

[1] Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

[2] Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

[3] Inkl. etwaiger Verrechnungen gem § 44 Abs. 3 KomHVO.

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	2016	2017	2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeiner Rücklage (+/-)	-2.998.107,83	-2.460.718,98	-1.059.178,67	-6.518.005,48
Ausgleichsrücklage (+/-)				0,00
Summe	-2.998.107,83	-2.460.718,98	-1.059.178,67	-6.518.005,48

Jahresrechnung 2019

verantwortlich: Christopher Salaske

Verbindlichkeitenspiegel in EUR	Gesamtbetrag 31.12.2019	mit einer Rest-laufzeit von bis zu 1 Jahr	mit einer Rest-laufzeit von 1 bis 5 Jahre	mit einer Rest-laufzeit von mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag 31.12.2018
Verbindlichkeiten	-38.227.912,14	-14.336.067,34	-9.717.615,24	-14.174.229,56	-30.211.567,38
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.	-12.832.879,13	-741.034,33	-2.917.615,24	-9.174.229,56	-8.409.044,57
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.2 vom Land					
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-12.832.879,13	-741.034,33	-2.917.615,24	-9.174.229,56	-8.409.044,57
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	-12.832.879,13	-741.034,33	-2.917.615,24	-9.174.229,56	-8.409.044,57
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-19.570.000,00	-7.770.000,00	-6.800.000,00	-5.000.000,00	-18.300.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	-5.070.000,00	-5.070.000,00			-18.300.000,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	-14.500.000,00	-2.700.000,00	-6.800.000,00	-5.000.000,00	
4. Verbindlichk. aus Vorg. die Kreditaufnahmen gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.600.892,47	-2.600.892,47			-1.534.740,02
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-56,25	-56,25			
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-3.224.084,29	-3.224.084,29			-1.967.782,79

Zum 31.12.2019 bestehen keine Haftungsrisiken.

Anlage 5

Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen des Ergebnis- und Finanzplanes nach § 22 KomHVO NRW

I. Ergebnisplan

Produkt / Kostenstelle	Bezeichnung	Planansatz 2018	Verfügbar 31.12.2018	zu übertragen	Begründungen
	Gesamt	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	

II. Finanzplan

PSP-Element	Bezeichnung	Planansatz 2018	Verfügbar 31.12.2018	zu übertragen	Begründungen
5.000.037.700.001	Errichtung von Wartehallen	22.000,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €	Arbeiten noch nicht fertiggestellt
5.000.158.700.001	Neubau Gesamtschule	12.492.685,00 €	10.020.202,00 €	10.020.202,00 €	Arbeiten noch nicht fertiggestellt
5.000.164.700.001	Straßenausbau	1.000.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	Abschlagsrechnung Ing.büro für Leistungen f. Straßenbauplanung in Hohn f. 2018 liegt noch nicht vor
5.000.183.710.001	Brandschutz Turnhalle Sülzberg alt (Geräteraum)	91.920,00 €	42.282,74 €	42.282,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.184.710.001	Baukosten RW-Kanal Sportplatz Marienfeld	58.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Schlussrechnung liegt noch nicht vor
5.000.185.710.001	Straßenbau Thelenstraße Marienfeld	456.805,00 €	66.559,38 €	66.559,00 €	Schlussrechnung liegt noch nicht vor
5.000.191.710.001	Neubau Vers.stätte/ Sporthalle	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.198.710.001	Glasfaserausbau	888.750,00 €	801.996,99 €	801.996,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.205.710.001	Städtebauförderungsmaßnahmen	319.508,00 €	319.508,00 €	319.508,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.208.710.001	Brandschutz OGS Schulstr.	180.000,00 €	173.427,00 €	173.427,00 €	Umsetzung in 2019 (Baugenehmigung liegt vor)
5.000.209.710.001	Brandschutz GGS Marienfeld	100.000,00 €	75.162,28 €	75.162,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.210.710.001	Lüftungsanlage Hallenbad	278.000,00 €	248.953,37 €	248.953,00 €	Umsetzung in 2019
5.000.213.710.001	BMA Sülzberghalle/Juze	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	Umsetzung in 2019 (Angebot liegt vor)
5.000.103.700.001	Fahrzeuge Feuerwehr	950.000,00 €	375.000,00 €	375.000,00 €	TLF 4000 (VO/2540/19)
	Gesamt	**16.937.668,00 €**	**12.256.991,76 €**	**12.256.989,00 €**	

Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen des Ergebnis- und Finanzplanes nach § 22 KomHVO NRW von 2019 nach 2020

I. Ergebnisplan

Produkt / Kostenstelle	Bezeichnung	Planansatz 2019	Verfügbar 31.12.2019	zu übertragen	Begründungen
	Gesamt	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	

II. Finanzplan

PSP-Element	Bezeichnung	Planansatz 2019	Verfügbar 31.12.2019	zu übertragen	Begründungen
5.000.004.710.001	Feuerwehr- BGA	30.000,00 €	1.249,00 €	1.249,00 €	Software für Brandschutztechniker wird später geliefert
5.000.037.700.001	Errichtung von Wartehallen ab 2015	123.900,00 €	112.704,00 €	6.800,00 €	Wartehalle Kerzenhöhnchen kann erst in KW 6 geliefert werden
5.000.066.700.001	Energetische Optimierung Schulzentrum	225.000,00 €	207.626,00 €	207.626,00 €	Planung Realschultrakt (EDV-Sanierung)
5.000.091.710.001	BGA Liegenschaften	76.000,00 €	62.419,00 €	62.419,00 €	Einrichtung/ Vorbereitung Archiv wird fortgeführt
5.000.103.700.001	Fahrzeuge Feuerwehr	475.000,00 €	472.340,00 €	271.607,00 €	Kommandowagen und TLF wird erst 2020 geliefert.
5.000.118.700.001	Öffentliche Beleuchtung	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	Westnetz hat Maßnahmen noch nicht abgerechnet
5.000.158.700.001	Erweiterung Schulzentrum	3.282.000,00 €	3.747.947,00 €	3.747.947,00 €	Erweiterungsneubau wir fortgeführt
5.000.164.700.001	Straßenausbau/-erweiterung	938.000,00 €	938.000,00 €	400.000,00 €	verschiedene Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen
5.000.164.700.002	Infrastrukturmaßnahmen Sommerhausen	78.000,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen
5.000.164.700.003	Infrastrukturmaßnahmen Eltersbach	93.000,00 €	93.000,00 €	90.933,00 €	Maßnahme wird im 1. Quartal 2020 realisiert
5.000.171.710.001	Erneuerung Schmutzw.kanal Schulzentrum	250.000,00 €	233.699,00 €	233.699,00 €	Planung und Umsetzung wird fortgeführt
5.000.183.710.001	Brandschutz TH Sülzberg alt	157.282,00 €	122.009,00 €	122.009,00 €	Ertüchtigung Fluchtweg/ Winkelstützwand inkl. Fluchtrampe
5.000.185.710.001	Straßenbau Thelenstraße	65.600,40 €	51.555,00 €	25.000,00 €	3 Schlussrechnungen müssen noch angewiesen werden
5.000.190.710.001	Löschwasserversorgung Außenorte	300.000,00 €	280.481,00 €	280.481,00 €	Die Baumaßnahmen werden fortgeführt
5.000.198.710.001	Infrastrukturmaßnahmen Glasfaserausbau	1.451.996,00 €	1.153.443,00 €	1.153.443,00 €	Maßnahmen Breitbandausbau werden fortgeführt
5.000.204.710.001	Städtebauförderung ohne Förderung	498.240,00 €	498.240,00 €	498.240,00 €	Mittel werden noch benötigt
5.000.205.710.001	Städtebaufördermittel	1.370.402,00 €	1.611.901,00 €	1.611.901,00 €	Mittel werden noch benötigt
5.000.206.710.001	Außenanlagen Kita Hetzenholz, 1. BA	280.000,00 €	157.277,00 €	157.277,00 €	Abrechnung 1. BA
5.000.207.710.001	Neubau Feuerwache	200.000,00 €	197.620,00 €	10.260,00 €	Abrechung Brandschutzbedarfsplan
5.000.208.710.001	Brandschutz OGS Schulstr. 1-3	393.427,00 €	362.180,00 €	10.000,00 €	Restarbeiten aus Umsetzung in 2019
5.000.209.710.001	Brandschutz GGS Marienfeld	220.162,00 €	79.035,00 €	23.000,00 €	Restarbeiten aus Umsetzung in 2019
5.000.213.710.001	BMA Sülzberghallen und Juze	163.000,00 €	92.004,00 €	92.004,00 €	Restarbeiten aus Umsetzung in 2019 + Anbindung Bibliothek
5.000.218.710.001	Neuerrichtung Sternenfeld FH Much	30.000,00 €	18.131,00 €	18.131,00 €	Mittel werden noch benötigt
5.000.220.710.001	Neupflanzung von Bestattungsbäumen	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	Mittel werden noch benötigt
5.000.225.710.001	Errichtung Werkstattraum GGS Marienfeld	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	neues Gartengerätehaus inkl. Stromanschluss
5.000.227.710.001	Zaunanlage Hetzenholz	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Mittel werden noch benötigt
5.000.233.710.001	Sanierung TH Sülzberg neu	112.500,00 €	110.256,00 €	110.256,00 €	Austausch Boden & Prallschutz; Ausschr. u. Ausführung
	Gesamt	**10.856.009,40 €**	**10.723.616,00 €**	**9.254.782,00 €**	

Angaben nach § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) (Stand 31.12.2019)

1. Familienname und Vorname
2. Beruf
3. Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und andern Kontrollgremien
4. Mitgliedschaft in Organen verselbständigter Aufgabenbereiche der Gemeinde
5. Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Organisationen

I. Verwaltungsvorstand

zu 1.	**Büscher, Norbert**
zu 2.	Bürgermeister
zu 4.	- Verbandsversammlung des Wasserverbandes Rhein-Sieg - Mitgliederversammlung Hauptausschuss sowie Arbeitsgemeinschaft für den Regierungsbezirk Köln, Ausschuss für Strukturpolitik und Verkehr des Städte- und Gemeindebundes NW - Förderverein für den östlichen Rhein-Sieg-Kreis - Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes „Kommunale Informationsverarbeitung (civitec)“ - Regionalbeirat der Kreissparkasse Köln - stellv. Mitglied Verbandsrat Aggerverband - Vertreterversammlung der Arbeitsgemeinschaft Naafbachtal - Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR) - Aufsichtsrat Bürger Energie Rhein-Sieg - Gesellschafterversammlung Energie Natur - Mitgliederversammlung Energieagentur Rhein-Sieg ab 29.05.2018 - Vorsitzender Stifterversammlung Waldfreibad Much
zu 5.	- Genossenschaftsversammlung der VR Bank Rhein-Sieg eG - Regionalbeirat RWE - Vergabeausschuss Wasserverband Rhein-Sieg - Beirat der GVV Kommunalversicherung - Verwaltungsbeirat Rhenag - Aufsichtsratsvorsitzender Bürgerenergie Genossenschaft - Beirat KSK - Vorsitzender Forstbetriebsgemeinschaft Much - Vorstand Much Marketing e.V. - Vorstand Bürgerbus

zu 1.	**Schäfer, Karsten**
zu 2.	Beigeordneter
zu 4.	- stellv. Mitglied Verbandsversammlung des Wasserverbandes Rhein-Sieg - stellv. Mitglied im Fachausschuss „Strukturpolitik und Verkehr“ des NRW Städte- und Gemeindebundes - Geschäftsführer der Entwicklungsgesellschaft der Gemeinde Much-GEG Much GmbH - Mitgliederversammlung Energieagentur Rhein-Sieg ab 29.05.2018 - Mitglied im Ausschuss für Umwelt- und Verbraucherschutz
Zu 5.	- Geschäftsführer Much Marketing e.V.

zu 1.	**Salaske, Christopher ab 01.07.2018**
zu 2.	Kämmerer
zu 4.	- Finanzausschuss des Aggerverbandes - Genossenschaftsversammlung der Sieg-Fischereigenossenschaft - Genossenschaftsversammlung der Jagdgenossenschaft Much - stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes „civitec“ - Vertreter des Gesellschafters Gemeinde Much in der Gesellschafterversammlung der gemeindlichen Entwicklungsgesellschaft - GEG Much GmbH - Mitgliederversammlung der AG Naafbachtalsperre
zu 5.	- Mitgliederversammlung der GWG Gemeinnützige WohnungsbauG - Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte und Gemeindebundes

II. Ratsmitglieder

<u>CDU</u>

zu 1.	**Diez, Josef**
zu 2.	Rentner

zu 1.	**Kemmerling, Heike**
zu 2.	Referentin

zu 1.	**Kemmerling, Marlene**
zu 2.	nicht berufstätig

zu 1.	**Kunert, Notburga**
zu 2.	nicht berufstätig

zu 1.	**Ludwig, Karl-Heinz**
zu 2.	Rentner
zu 4.	Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR)

zu 1.	**Manstein, Jutta**
zu 2.	Pädagogische Leitung in der Behindertenhilfe / stellv. Einrichtungsleitung

zu 1.	**Müller, Helmut**
zu 2.	nicht berufstätig, Vorruhestand als elekt. Schaltmeister

zu 1.	**Schillgalies, Dieter**
zu 2.	Ministerialrat a.D.
zu 4.	Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR)

zu 1.	**Schippers, Ralph**
zu 2.	Rentner

zu 1.	**Schmidt, Karl-Heinz**
zu 2.	Chemiefacharbeiter; Landwirt

zu 1.	**Steimel, Peter**
zu 2.	Sachbearbeiter und Koordinator Finanzverwaltung

zu 1.	**Weber, Andreas**
zu 2.	Berufssoldat a.D.
zu 5.	Johanniter-Unfall-Hilfe e.V., Regionalverband Bonn/Rhein-Sieg/Euskirchen, Ehrenortsbeauftragter

SPD

zu 1.	**Bieber, Andreas**
zu 2.	Zollbeamter

zu 1.	**Claus-Tampier, Silvia**
zu 2.	Diplom-Rechtspflegerin

zu 1.	**Dietrich-Zipplies, Gudrun**
zu 2.	Pensionärin

zu 1.	**Frieben, Markus bis 07.10.2019**
zu 2.	Versicherungsmakler

zu 1.	**Iffland, Peter**
zu 2.	Sachverständiger
zu 4.	Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR)

zu 1.	**Klement, Michael**
zu 2.	Selbstständiger im Einzelhandel
zu 4.	Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR)

zu 1.	**Ruiters, Katja**
zu 2.	Betriebsleiterin

zu 1.	**Ruiters, Heinz Willi ab 09.10.2019**
zu 2.	Ministerialrat a.D.

zu 1.	**Tampier, Michael**
zu 2.	Rechtsanwalt

zu 1.	**Weißenberg, Markus**
zu 2.	Selbstständiger Fliesenleger

Bündnis 90 / Die Grünen

zu 1.	**Hauer, Edgar**
zu 2.	Lehrer i.R.

zu 1.	**Hauer, Alexander**
zu 2.	Maschinenbauingenieur

FDP

zu 1.	**Michels, Werner**
zu 2.	Selbstständiger Diplom-Kaufmann

zu 1.	**Reker, Klaus**
zu 2.	Rentner

Volksabstimmung

zu 1.	**Romczykowski, Ernst-Peter**
zu 2.	nicht berufstätig

Freies Ratsmitglied

zu 1.	**Knuth, Gero**
zu 2.	Behindertenassistent
zu 4	Verwaltungsrat Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid (AöR)

zu 1.	**Erwin, Hartmut**
zu 2.	Pensionär

Anlage 7

Gemeinde Much

Beteiligungsbericht 2019

Inhalt

Vorbemerkung 2
Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung 3
energienatur Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH 4
BürgerEnergie Rhein-Sieg eG 5
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH 7
Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid, Anstalt des öffentlichen Rechts 10
KoPart eG 12
Raiffeisen Erzeugergenossenschaft Bergisch Land und Mark eG 13
Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg 14
VR-Bank Rhein-Sieg eG 15
d-NRW AöR 18
Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH 20

Vorbemerkung

Die Verpflichtung der Gemeinde Much zur Aufstellung eines Beteiligungsberichtes ergibt sich aus den Vorschriften Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). Nach § 117 Abs. 1 GO NRW hat die Gemeinde, wenn sie von den Regelungen zur Befreiung des Gesamtabschlusses gemäß § 116a GO NRW Gebrauch macht, einen Beteiligungsbericht zu erstellen, in dem ihre wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung, unabhängig davon, ob verselbstständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, zu erläutern ist. Dieser Bericht ist jährlich bezogen auf den Abschlussstichtag des Gesamtabschlusses fortzuschreiben und dem Gesamtabschluss beizufügen. Da die Gemeinde Much von den Regelungen zur Befreiung des Gesamtabschlusses gemäß § 116a GO NRW Gebrauch macht, besteht dem entsprechend die Verpflichtung zur Erstellung eines Beteiligungsberichts gemäß § 117 GO NRW.

Der Beteiligungsbericht soll den beiden Hauptzielgruppen, den politisch verantwortlichen Mandatsträgern und der interessierten Öffentlichkeit einen schnellen Überblick über die Beteiligungsverhältnisse der Gemeinde Much sowie über die Aufgabenerfüllung und die finanzielle Situation in den Beteiligungsunternehmen verschaffen.

Neben den im Konsolidierungskreis berücksichtigten Gemeindewerken Versorgung und Entsorgung ist die Gemeinde Much an den nachfolgenden Unternehmen und Organisationen beteiligt. Die Gemeindewerke haben keine weiteren Beteiligungen. Aufgrund der in allen Fällen bestehenden geringen Beteiligung hat die Gemeinde Much keine Einflussmöglichkeit auf die Geschäftsentwicklung der Unternehmen.

Die Einsichtnahme in den Bericht ist jedermann gestattet. Auf die Möglichkeit der Einsichtnahme wird im Mitteilungsblatt der Gemeinde Much hingewiesen. Dieser Bericht wird für das Jahr 2019 vorgelegt.

Much, den 04.08.2020

Norbert Büscher	Christopher Salaske
(Bürgermeister)	(Kämmerer)

Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung

Allgemeine Unternehmensdaten

Civitec
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung
Mühlenstraße 51
53721 Siegburg

Der Zweckverband verfolgt das Ziel, die Qualität und Wirtschaftlichkeit der automatisierten Datenverarbeitung in den Mitgliedsverwaltungen durch die Nutzung gemeinsamer Ressourcen und weiterer Synergien zu verbessern. Der Zweckverband besteht aus 35 Verbandsmitgliedern und betreut mehr als 80 kommunale Kunden. Ab 01.01.2020 wird das Unternehmen nach einen Zusammenschluss unter der Bezeichnung regio iT fortgeführt.

Laut Satzung des Zweckverbands besitzen alle Mitglieder gleiche Stimm- und Beteiligungsrechte, daraus ergibt sich für die Gemeinde Much ein Anteil von 2,86 %. Das entspricht einem anteiligen Ertragswert von 4.867,19 €. Auf eine detaillierte Darstellung wird aufgrund der Geringfügigkeit verzichtet.

energienatur Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH

Allgemeine Unternehmerdaten

energienatur
Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH
Bachstraße 3
53721 Siegburg

Gesellschaftszweck der energienatur GmbH ist die Planung, Förderung, Koordination und Realisierung von nachhaltigen Projekten sowie der Erwerb und Betrieb von Anlagen für regenerative Stromerzeugung und Energiegewinnung. Gemeinsam mit der rhenag Rheinische Energie AG unterstützt energienatur die Entwicklung von Zukunftstechnologien.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 100.000 Euro. Die Gemeinde Much besitzt 3.000 Geschäftsanteile im Nennwert von jeweils 1 Euro.

Geschäftsführer	Thomas Mehrer
Gesellschafter	rhenag Rheinische Energie AG
	Verbandsgemeindewerke Hachenburg
	Stadt Königswinter
	Gemeinde Rommerskirchen
	Gemeinde Much
	Stadt Hennef
	Stadtbetriebe Siegburg AöR
	Entwicklungs GmbH Eitorf (Sieg)
	BürgerEnergie Rhein-Sieg eG
	Stadt Niederkassel
	Naturstrom Rheinland Pfalz GmbH

BürgerEnergie Rhein-Sieg eG

Allgemeine Unternehmerdaten

Bürger Energie Siegburg eG
Mühlengrabenstraße 30
53721 Siegburg

Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung des Erwerbs und der Wirtschaft der Mitglieder durch gemeinschaftlichen Geschäftsbetrieb. Die Genossenschaft darf auch mit Nichtmitgliedern Geschäfte betreiben.

Gegenstand des Unternehmens ist:

a) die Errichtung und Unterhaltung von Anlagen zur Gewinnung regenerativer Energien, insbesondere Photovoltaikanlagen,
b) der Absatz der gewonnenen Energie in Form von Strom und/oder Wärme
c) die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschließlich einer Information von Mitgliedern und Dritten, sowie einer Öffentlichkeitsarbeit
d) gemeinsamer Einkauf von Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien für Mitglieder und Dritte
e) sowie alle Geschäfte und Dienstleistungen, die mittelbar oder unmittelbar mit den aufgeführten Unternehmensgegenständen in Zusammenhang stehen.

Die Genossenschaft kann sich zu diesem Zweck an anderen Unternehmen und Gesellschaften beteiligen oder Zweigniederlassungen errichten.

Im Mai 2012 ist die Gemeinde Much mit einem Geschäftsanteil (1.000 Euro) an der Genossenschaft in die Mitgliederliste der Genossenschaft BürgerEnergie Rhein-Sieg eG eingetragen worden.

Vorstand	Dipl.-Verw. Thomas Schmitz (Vorsitzender)
	Dipl.-Ing. Thomas Zwingmann (stellv. Vorsitzender)
Aufsichtsrat	Norbert Büscher (Vorsitzender)
	Dr.-Ing. Dieter Thiel (stellv. Vorsitzender)
	Prof. Dr.-Ing. Norbert Krudewig
	Klaus-Peter Barth
	Barbara Guckelsberger
	Dr. Hermann Tengler
	Horst Krybus

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH

Allgemeine Unternehmensdaten

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH
Gartenstraße 47-49
53757 Sankt Augustin
Tel: 02241/9345-0

Die GWG baut und verwaltet für breite Schichten der Bevölkerung qualitativ hochwertige, preisgünstige Mietwohnungen und Einfamilienhäuser. Als gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für die Städte und Gemeinden des Rhein-Sieg-Kreises setzt sich ihr primäres Aufgabengebiet aus der Vermietung, dem Werterhalt sowie dem Neubau von öffentlich geförderten Wohnungen zusammen. Das Portfolio beinhaltet weiterhin den Neubau von Eigenheimen. Mit Wohnwertverbesserungsmaßnahmen, Modernisierungen und Neubauprojekten setzen wir technische Neuerungen und Maßstäbe um und verwirklichen in unseren Baumaßnahmen zeitgemäßes Wohnen. Die GWG wird traditionell auch in Zukunft ihrer sozialen Verantwortung nachkommen und ihren Beitrag zum wachsenden Wohnungsbedarf im Rhein-Sieg-Kreis leisten.

Geschäftsführung	Rolf Achim März (hauptamtlich)	
	Sabine Waibel (nebenamtlich)	
Aufsichtsrat	Sebastian Schuster, Landrat (Vorsitzender)	Königswinter
	Jörg Erich Haselier, Kreistagsabgeordneter	Bad Honnef
	Sigrid Leitterstorf, Kreistagsabgeordnete	Sankt Augustin
	Björn Franken, Kreistagsabgeordneter	Ruppichteroth
	Achim Tüttenberg, Kreistagsabgeordneter/MdL	Troisdorf
	Burkhard Hoffmeister, freiberufl. Berater	Bad Honnef
	Markus Pütz, selbständiger Rechtsanwalt	Rheinbach
	Horst Krybus, Bürgermeister	Lohmar
	Peter Wirtz, Bürgermeister	Königswinter
	Rainer Gleß, I. Beigeordneter	Sankt Augustin
	Maria Miethke, Ratsfrau	Eitorf
	Heinz Reuter, rentner	Niederkassel
	Gisela Becker, Beamtin der Bundesstadt Bonn	Bonn

Anlage 7

Gesellschafter	EUR Geschäftsanteil	% Anteil
Kreisholding Rhein-Sieg	818.400,00	61,87
Stadt Lohmar	107.400,00	8,12
Stadt Rheinbach	107.100,00	8,10
Gemeinde Eitorf	57.300,00	4,33
Stadt Niederkassel	51.150,00	3,87
Gemeinde Windeck	33.750,00	2,55
Stadt Bad Honnef	31.750,00	2,40
Stadt Hennef	30.700,00	2,32
Stadt Sankt Augustin	30.200,00	2,28
Stadt Königswinter	26.850,00	2,03
Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid	15.900,00	1,20
Gemeinde Much	7.200,00	0,54
Gemeinde Ruppichteroth	5.150,00	0,39
Gesamt	1.322.850,00	100,00

Stammkapital der Gesellschaft:	1.322.850,00 EUR
Kapitalanteil der Gemeinde Much:	7.200,00 EUR
Stimmanteil der Gemeinde Much:	0,54 v.H.

Im Jahr 2019 wurde eine Nettodividende in Höhe von 9.306,35 Euro für das Wirtschaftsjahr 2018 ausgeschüttet.

Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid, Anstalt des öffentlichen Rechts

Allgemeine Unternehmensdaten

Gemeinsames Kommunalunternehmen
der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid Anstalt des öffentlichen Rechts
Hauptstr. 57
53804 Much

Das Kommunalunternehmen der Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid wird seit dem 01.01.2011 in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts geführt. Aufgaben nach der Unternehmenssatzung sind:

a) Entwicklung, Vermarktung und Betreibung gemeinsamer Gewerbegebiete sowie Sicherstellung der erforderlichen Grundstücksverfügbarkeit als Teilaufgaben im Rahmen der Boden- und Siedlungspolitik der Träger;

b) Teilaufgaben im Bereich Straßenunterhaltung, Grünflächenunterhaltung, Abfallentsorgung sowie Friedhofswesen.

Das Stammkapital beträgt 25.000 Euro. An dem Stammkapital hält die Gemeinde Much einen Anteil in Höhe von 50 v.H., die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid einen Anteil in Höhe von 50 v.H..

Vorstand Johannes Hagen, Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid (Vorsitzender)
Kerstin Zeilinger, Gemeinde Much (stellv. Vorsitzende)

Verwaltungsrat Bürgermeister Norbert Büscher, Gemeinde Much (Vorsitzender)
Bürgermeisterin Nicole Sander, Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid (stellv. Vorsitzende)

Christa Biemer (CDU) Ulrich Galinsky (SPD)

Karl-Heinz Ludwig (CDU)	Michael Klement (SPD)
Dieter Schillgalies (CDU)	Peter Schmitz (SPD)
Andreas Stolze (CDU)	Heinz K. Hadamik (FDP)
Peter Iffland (SPD)	Gero Knuth (parteilos))

Erweiterte Angaben gemäß § 45 Abs. 2, Ziffer 10 KomHVO NRW:

Die Bilanz des Gemeinsame Kommunlaunternehmens weist zum 31.12.18 ein Eigenkapital von 25.000,01 € aus. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt für das Jahr 2018 ausgeglichen ab.

KoPart eG

Allgemeine Unternehmerdaten

KoPart eG
Kaiserswerther Straße 199-201
40474 Düsseldorf

Am 14.06.2012 ist in Düsseldorf die interkommunale Einkaufsgenossenschaft des Städte- und Gemeindebundes NRW mit dem Namen **KoPart eG** gegründet worden. „KoPart“ steht für die Attribute „**Ko**mmunal & **Part**nerschaftlich“ und beschreibt damit Grundintention der Genossenschaft. Im Mittelpunkt steht die Förderung der wirtschaftlichen Interessen seiner Mitglieder durch Verbesserung der kommunalen Bedarfsdeckung. Dies soll insbesondere durch Dienstleistungen im Bereich Beschaffungen für die Mitgliedsstädte und -gemeinden geschehen. Der Genossenschaft beitreten können Kommunen und kommunale Unternehmen und insbesondere die Mitglieder des Städte- und Gemeindebundes NRW und deren Einrichtungen.

Im November 2013 ist die Gemeinde Much mit einem Geschäftsanteil (750 Euro) an der Genossenschaft in der Mitgliederliste der KoPart eG eingetragen worden.

Aufsichtsrat	Dr. Bernd Schneider (Vorsitzender), Hauptgeschäftsführer des Städte- und Gemeindebundes NRW
	Sabine Noll, Kämmerin der Stadt Monheim am Rhein (stellv. Vorsitzende)
	Claus Jacobi, Bürgermeister der Stadt Gevelsberg
	Thomas Goßen, Bürgermeister der Stadt Tönisvorst
	Thomas Görtz, Bürgermeister der Stadt Xanten
	Christoph Schultz, Bürgermeister der Stadt Erkrath
Vorstand	Michael Lange (Vorsitzender), Geschäftsführer der Kommunal Agentur NRW GmbH
	Dr. Peter Queitsch (stellv. Vorsitzender), Geschäftsführer der Kommunal Agentur NRW GmbH und Hauptreferent des StGB NRW
	Claudia Koll-Sarfeld, Sachgebietsleiterin Recht und Kommunale Dienste bei der Kommunal Agentur NRW GmbH
	Philipp Gilbert, Referent des StGB NRW
	André Siedenberg, Kommunal Agentur NRW GmbH

RWG Rheinland eG, vormals Raiffeisen Erzeugergenossenschaft Bergisch Land und Mark eG

Allgemeine Unternehmensdaten

RWG Rheinland eG
Robert-Koch-Straße 25-27
51379 Leverkusen

Zweck der Genossenschaft ist vor allem die sichere Versorgung der landwirtschaftlichen sowie der gewerblichen als auch privaten Kundschaft. Die RWG Rheinland eG, Leverkusen, ist durch Fusion der Raiffeisen Erzeugergenossenschaft Bergisch Land und Mark eG, Leverkusen, und der RWG Rheinland eG, Willich, entstanden.

Vorstand/Geschäftsleitung	Peter Lautz (Vorsitzender)
	Ulrich Dielschneider (stellv. Vorsitzender)
	Gerhard Bommers (ehrenamtlicher Vorstand)
	Walter Hollweg (ehrenamtlicher Vorstand)
	Volker Morjan (ehrenamtlicher Vorstand)
	Karl van Bebber (Vorstandssprecher)
	Horst Lang (stellv. Vorstandsprecher)
	Marcel Commes (hauptamtlicher Vorstand)
Aufsichtsrat	Reinhard Roelen (Vorsitzender)
	Franz-Josef Klein (stellv. Vorsitzender)
Generalversammlung:	umfasst alle Mitglieder

Sonstige Unternehmensdaten

Geschäftsanteil: 255,65 EUR =1 Anteil

Neben der Ausschüttung einer Dividende auf den Geschäftsanteil erhält die Gemeinde Much für 2018 eine Warenrückvergütung von 2,08 € auf den Bezugsumsatz. Diese Ausschüttungen werden gemäß Satzung den Geschäftsanteilen zugerechnet. Im Jahr 2019 erhöht sich der Geschäftsanteil aus der Warenrückvergütung sowie der Nettodividende für das Geschäftsjahr 2017 in Höhe von 12,00 € und 2018 in Höhe von 18,00 Euro auf 657,58 Euro. .

Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg

Allgemeine Unternehmensdaten

Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg
Der Verbandsvorsteher
Ringstraße 24
53721 Siegburg

Die VHS Rhein-Sieg ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts mit Sitz in Siegburg. Zweck der VHS ist die Sicherstellung der öffentlich verantworteten, bürgernahen Weiterbildung. Sie gestaltet Angebote in den Bereichen Politik, Kultur, Beruf, Gesundheit, Sprache und Integration.

Verbandsmitglieder	Stadt Sankt Augustin
	Stadt Hennef
	Kreisstadt Siegburg
	Stadt Lohmar
	Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid
	Gemeinde Windeck
	Gemeinde Eitorf
	Gemeinde Much
	Gemeinde Ruppichteroth

Der Anteil der Gemeinde Much an der Gesamtumlage des VHS-Zweckverbands beträgt 5,53 %. Auf eine detaillierte Darstellung wird aufgrund der Geringfügigkeit verzichtet.

VR-Bank Rhein-Sieg eG

Allgemeine Unternehmerdaten

VR-Bank Rhein-Sieg eG
Europaplatz 10 - 12
53721 Siegburg

Im Jahr 2016 fusionierte die Raiffeisenbank Much-Ruppichteroth mit der VR-Bank Rhein-Sieg. Der rechtliche Zusammenschluss fand am 25.07.2016 durch den Eintrag in das Genossenschaftsregister beim Amtsgericht Siegburg statt. Zweck der Genossenschaft ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder. Gegenstand des Unternehmens ist

- die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften, insbesondere die Pflege des Spargedankens, vor allem durch Annahme von Spareinlagen;
- die Annahme von sonstigen Einlagen;
- die Gewährung von Krediten aller Art;
- die Übernahme von Bürgschaften, Garantien und sonstigen Gewährleistungen sowie die Durchführung von Treuhandgeschäften;
- die Durchführung des Zahlungsverkehrs;
- die Durchführung des Auslandsgeschäftes einschließlich des An- und Verkaufs von Devisen und Sorten;
- die Vermögensberatung, Vermögensvermittlung und Vermögensverwaltung;
- der Erwerb und die Veräußerung sowie die Verwahrung und Verwaltung von Wertpapieren und anderen Vermögenswerten;
- die Vermittlung oder der Verkauf von Bausparverträgen, Versicherungen und Reisen.

Anlage 7

Vorstand	Dr. jur. Martin Schilling (Vorsitzender)	
	Ralf Löbach	Holger Hürten (stellv. Vorstandsvorsitzender)
	Andre Schmeis	
Aufsichtsrat	Prof. Dr. Martin Jonas (Vorsitzender)	
	Hans-Peter Hohn	Renate Marenbach
	Barbara Welsch	Horst Ralf Ritz
	Albert Alenfelder	Werner Schmitt
	Peter Blatzheim	Heiner Schyns
	Theo Brauweiler	Michael Starck
	Peter Capellmann	Tatjana von la Valette
	Yvonne Ersfeld	Joachim Weyer
	Christoph Franken	
	Dr. Thomas Hardt	
Direktoren/Prokuristen	Klaus Mäurer	Dietmar Walterscheid
	Christian Seigerschmidt	Marc Weinrebe
	Stefan Schmidt	Steffen Junk
Vertreterversammlung	Ca. 300 Vertreterinnen und Vertreter	

Anlage 7

Daten der VR Bank Rhein-Sieg eG

Geschäftsjahr	**2019**
Bilanzsumme	2,795 Mrd. EUR
Kundeneinlagen	2,281 Mrd. EUR
Kundenforderungen	2,135 Mrd. EUR
Mitarbeiter gesamt	421
Geschäftsstellen	24
Mitglieder	51.722
Bilanzgewinn	6,3 Mio EUR

Sonstige Unternehmensdaten

Geschäftsanteil der Gemeinde:	500,00 EUR = 1 Anteil
Pflichteinzahlung:	50,00 EUR
Höchstbeteiligung:	5 Anteile

Im Jahr 2019 wurde eine Nettodividende in Höhe von 28,42 Euro für das Wirtschaftsjahr 2018 ausgeschüttet.

d-NRW AöR

Allgemeine Unternehmerdaten

d-NRW AöR
Anstalt öffentlichen Rechts
Rheinische Straße 1
44137 Dortmund

Im Januar 2017 ist die Gemeinde Much der d-NRW AöR beigetreten. Die d-NRW AöR begleitet Kooperationsprojekte in den Bereichen Informationstechnik und E-Gouvernment. Das Stammkapital der d-NRW AöR beträgt 1.228.000 Euro. Die Gemeinde Much hat einen Stammkapitalanteil i.H.v. 1.000 Euro (0,078 %) eingebracht.

Geschäftsführer Dr. Roger Lienenkamp

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat besteht aus 13 Mitgliedern (Stand 15.06.19).

- Herr Stadtdirektor Dr. Stephan Keller, Stadt Köln
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Stefan Keßen, Stadt Hagen
- Herr Stadtdirektor Sebastian Kopietz, Stadt Bochum
  Stellvertretendes Mitglied: Frau Stadtdirektorin und Stadtkämmerin Annekathrin Grehling, Stadt Aachen
- Herr Bürgermeister Harald Zillikens, Stadt Jüchen
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Bürgermeister Dr. Bernhard Baumann, Gemeinde Neunkirchen
- Frau Bürgermeisterin Marion Weike, Stadt Werther (Westf.)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Beigeordneter Andreas Wohland, Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (StGB NRW)

- Herr Kreisdirektor Martin M. Richter, Kreis Mettmann (Vorsitzender)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Kreisdirektor Dirk Brügge, Rhein-Kreis-Neuss

- Herr Erster Beigeordneter Dr. Marco Kuhn, Landkreistag Nordrhein-Westfalen (LKT NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Hauptreferent Dr. Markus Faber, Landkreistag Nordrhein-Westfalen (LKT NRW)

- Herr Beauftragter der Landesregierung für Informationstechnik (CIO) Hartmut Beuß (Stellv. Vorsitzender)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Ministerialrat Dr. Markus Brakmann (CIO)

- Frau Ministerialrätin Dr. Helma Hagen, Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes Nordrhein-Westfalen (MWIDE NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Frau Ministerialrätin Mareike Klinken, Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes Nordrhein-Westfalen (MWIDE NRW)

- Frau Regierungsbeschäftigte Simone Dreyer, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen (MAGS NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Frau Ministerialrätin Petra Köster, Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen (MAGS NRW)

- Frau Ministerialdirigentin Lee Hamacher, Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen (MKFFI)
  Stellvertretendes Mitglied: Frau Leitende Ministerialrätin Dagmar Friedrich, Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration des Landes Nordrhein-Westfalen (MKFFI)

- Herr Ministerialrat Dr. Heinz Oberheim, Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen (FM NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Ministerialrat Eckhard Grah, Ministerium der Finanzen des Landes Nordrhein-Westfalen (FM NRW)

- Herr Ministerialdirigent Stefan Mnich, Ministerium des Innern des Landes Nordrhein-Westfalen (IM NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Frau Ministerialrätin Barbara Weyer-Schopmans, Ministerium des Innern des Landes Nordrhein-Westfalen (IM NRW)

- Frau Ministerialdirigentin Diane Jägers, Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG NRW)
  Stellvertretendes Mitglied: Herr Ministerialdirigent Andreas Happe, Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG NRW)

Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH

Allgemeine Unternehmerdaten

Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH
Hauptstr. 57
53804 Much

Ziel der Gesellschaft ist die Förderung und Verbesserung der sozialen, wirtschaftlichen und infrastrukturellen Struktur der Gemeinde Much als Wohn- und Wirtschaftsstandort.

Das Stammkapital der Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH beträgt 99.000 Euro. Die Gemeinde Much hat einen Stammkapitalanteil i.H.v. 50.000 Euro (50,5 %) eingebracht.

Geschäftsführer	Karsten Schäfer
	Andreas Manz
	Volker Altwickler
Aufsichtsrat	Nobert Büscher, Bürgermeister der Gemeinde Much (Vorsitzender)
	Peter Steimel, Gemeinde Much (CDU)
	Peter Iffland, Gemeinde Much (SPD)
	Ralf Klösges, Kreissparkasse Köln
	Thomas Biallas, VR-Bank Rhein-Sieg eG
Gesellschafter	Gemeinde Much
	Kreissparkasse Köln
	VR-Bank Rhein-Sieg eG

Erweiterte Angaben gemäß § 45 Abs. 2, Ziffer 10 KomHVO:

Die Bilanz der Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH weist zum 31.12.18 ein Eigenkapital von 89.453,14 € aus. Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt für das Jahr 2018 mit einem Verlust von 5.846,11 € ab.

GEMEINDE MUCH

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

Inhalt

1 Vorbemerkungen

1.1 Kaufmännisches Rechnungswesen

1.2 Jahresergebnis

2 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Vermögens- und Schuldenlage

2.2 Ertragslage

2.3 Finanzlage

3 Chancen und Risiken

3.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung innerhalb des Haushaltsjahres und bis zur Erstellung des Jahresabschlusses

3.2 Ausblick Ergebnisentwicklung

3.3 Chancen und Risiken bei der künftigen Entwicklung der Gemeinde Much

1 Vorbemerkungen

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. V. m. § 38 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern. Darüber hinaus hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen. Gemäß § 49 KomHVO NRW ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Der Inhalt des Lageberichts ist in § 49 KomHVO teilweise vorgegeben. Zum Teil steht der Inhalt aber auch im Ermessen der Kommune.

1.1 Kaufmännisches Rechnungswesen

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 und des Lageberichts wurde gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister bestätigt.

1.2 Jahresergebnis

Die wirtschaftliche Situation hat sich im Jahr 2019 gegenüber dem Jahr 2018 im Bereich der Gewerbesteuer um rd. 901 TEUR reduziert und der Umfang des gesamten Steueraufkommens hat sich um ca. 307 TEUR verschlechtert. Die gesamte Ertragskraft der Gemeinde Much stellt sich im Vergleich zum Jahr 2018 um ca. 152 TEUR niedriger dar. Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.343.421,22 EUR ab. Gegenüber dem für 2019 geplanten Defizit von 2.642.580,71 EUR stellt das Jahresergebnis eine Verbesserung von 1.299.159,49 EUR dar.
Das Jahresergebnis ergibt sich aus den Salden "Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit", "Finanzergebnis" und "Außerordentliches Ergebnis".

Alle Werte in EUR	*Plan Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*
Ordentliche Erträge	-29.015.413,78	-28.828.238,19	-187.175,59
Ordentliche Aufwendungen	31.288.914,49	30.023.566,48	-1.265.348,01
Ordentliches Ergebnis	2.273.500,71	1.195.328,29	-1.078.172,42
Finanzergebnis	369.080,00	148.092,93	-220.987,07
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.642.580,71	1.343.421,22	-1.299.159,49
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	2.642.580,71	1.343.421,22	-1.299.159,49

Die Steuern und ähnlichen Abgaben heben sich mit rd. 62 % deutlich als größte und damit wichtigste Einnahmeposition hervor. Darunter gilt der Anteil der Einkommenssteuer mit 8.109 TEUR als stärkste Steuerquelle, die Gewerbesteuer spielt mit 5.114 TEUR ebenfalls eine bedeutende Rolle.

Das ordentliche Ergebnis ist mit rd. 1.195 TEUR negativ, d. h. die ordentlichen Aufwendungen werden nicht durch die ordentlichen Erträge gedeckt. Die Aufwendungen gestalten sich wie folgt:

Alle Werte in EUR	*Plan Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*	*Abweichung in %*
Personalaufwendungen	5.857.913,00	5.595.001,56	-262.911,44	-4,49
Versorgungsaufwendungen	386.266,00	506.655,23	120.389,23	31,17
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.551.581,00	6.242.503,42	690.922,42	12,45
Bilanzielle Abschreibungen	2.642.871,49	2.071.462,52	-571.408,97	-21,62
Transferaufwendungen	14.695.770,00	13.324.387,24	-1.371.382,76	-9,33
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.154.513,00	2.283.556,51	129.043,51	5,99
Summe Aufwendungen	31.288.914,49	30.023.566,48	-1.265.348,01	-4,04

Die Struktur der Aufwendungen lässt sich an den Rechnungsergebnissen für das Jahr 2019 wie folgt darstellen:

Personalaufwendungen 18,63 % und Versorgungsaufwendungen 1,69 %, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 20,79 %, Bilanzielle Abschreibungen 6,90 %, Transferaufwendungen 44,38 %, Sonstige ordentliche Aufwendungen 7,61 % bezogen auf die Summe der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 30.023.566,48 EUR. Zusammengefasst bedeutet dies, dass die Transferaufwendungen mit 44,38 % (= 13.324 TEUR) den größten Aufwandsbereich darstellen. Hier nimmt die Kreisumlage mit 12.012 TEUR (= ca. 90,15 % der Transferaufwendungen) den größten Anteil in Anspruch. Nach den Transferaufwendungen folgen mit einem Anteil von 20,79 % die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

2 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz zum 31.12.2019 gestaltet sich wie nachfolgend dargestellt.

Alle Werte in EUR	*31.12.2018*	*Anteil in %*	*31.12.2019*	*Anteil in %*	*Absolute Abweichung*
Vermögen					
immaterielle Vermögensgegenstände	59.786,11	5,67%	67.106,58	0,06%	7.320,47
Sachanlagen	83.831.140,88	79,51%	91.250.220,06	80,70%	7.419.079,18
Finanzanlagen	18.127.262,37	17,19%	18.136.765,10	16,04%	9.502,73
Anlagevermögen	102.018.189,36	96,76%	109.454.091,74	96,80%	7.435.902,38
Vorräte	116.492,67	0,11%	0,00	0,00%	0,00
Forderungen	2.866.122,22	2,72%	3.467.889,72	3,07%	601.767,50
Liquide Mittel	302.056,38	0,29%	25.477,98	0,02%	-276.578,40
Umlaufvermögen	3.284.671,27	3,12%	3.493.367,70	3,09%	208.696,43
Aktive Rechnungsabgrenzung	132.073,07	0,13%	128.872,95	0,11%	-3.200,12
Bilanzsumme	105.434.933,70	100,00%	113.076.332,39	100,0%	7.641.398,69
Kapital					
Allgemeine Rücklage	-34.250.725,74	32,49%	-33.219.231,83	29,38%	-1.031.493,91
Ausgleichsrücklage	0	0,00%	0	0,00%	0,00
Bilanzergebnis Verlust	1.059.178,67	-1,00%	1.343.421,22	-1,19%	284.242,55
Eigenkapital	-33.191.547,07	31,48%	-31.875.810,61	28,19%	-1.315.736,46
Sonderposten Zuwendungen	-26.569.072,55	25,20%	-26.583.082,23	23,51%	14.009,68
Sonderposten Beiträge	-976.854,95	0,93%	-933.872,85	0,83%	-42.982,10
Langfristige Sonderposten	-27.545.927,50	26,13%	-27.516.955,08	24,33%	-28.972,42
Wirtschaftliches Eigenkapital	-60.737.474,57	57,61%	-59.392.765,69	52,52%	-1.344.708,88
Pensionsrückstellungen	-8.190.114,00	7,77%	-8.508.322,00	7,52%	318.208,00
Übrige langfristige Rückstellungen	0	0,00%	0	0,00%	0
Langfristige Verbindlichkeiten	-5.077.328,65	4,82%	-14.174.229,56	12,54%	9.096.900,91
Langfristiges Fremdkapital	-13.267.442,65	12,58%	-22.682.551,56	20,06%	9.415.108,91
kurzfristige Rückstellungen	-1.490.235,00	1,41%	-2.069.653,19	1,83%	579.418,19
Mittel- und kurzfristige Sonderposten	-2.751.930,55	2,61%	-2.660.060,42	2,35%	-91.870,13
Mittelfristige Verbindlichkeiten	-4.426.642,50	4,20%	-9.717.615,24	8,59%	5.290.972,74
kurzfristige Verbindlichkeiten	-20.707.596,23	19,64%	-14.336.067,34	12,68%	-6.371.528,89
Passive Rechnungsabgrenzung	-2.053.612,20	1,95%	-2.217.618,95	1,96%	164.006,75
Mittel- und kurzfristiges Fremdkapital	-31.430.016,48	29,81%	-31.001.015,14	27,42%	-429.001,34
Bilanzsumme	-105.434.933,70	100,00%	-113.076.332,39	100,00%	7.641.398,69

Das Vermögen entspricht der Bilanzsumme zum 31.12.2019 und beträgt 113.076 TEUR. Die wesentlichen Vermögenswerte sind im Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Das Anlagevermögen mit 109.454 TEUR entspricht 96,80 % der Bilanzsumme. Dem gegenüber steht auf der Passivseite langfristig verfügbares Kapital in Höhe von 82.075 TEUR (wirtschaftliches Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital) dies entspricht 72,58 %. Innerhalb des Anlagevermögens stellen die Sachanlagen mit ca. 80,70 % den Großteil des Anlagevermögens dar, d. h. die Aktiva bestehen zum überwiegenden Teil aus Vermögensgegenständen, die unmittelbar oder mittelbar der gemeindlichen Aufgabenerfüllung dienen. Die Entwicklung des Sachanlagevermögens stellt sich anhand der Tabelle dar.

Alle Werte in EUR	*31.12.2018*	*%*	*31.12.2019*	*%*	*Absolute Abweichung*
Bebaute Grundstücke oder grundstücksgleiche Rechte	**35.629.753,23**	33,79	**34.919.364,49**	30,88	-710.388,74
Infrastrukturvermögen	**36.754.205,81**	34,86	**36.496.511,00**	32,28	-257.694,81
sonstige Sachanlagen	**6.708.305,91**	6,36	**15.117.816,90**	13,37	8.409.510,99
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**4.738.875,93**	4,49	**4.716.527,67**	4,17	-22.348,26
Summe Sachanlagevermögen	**83.831.140,88**	79,51	**91.250.220,06**	80,70	7.419.079,18
Bilanzsumme	**105.434.933,70**	100	**113.076.332,39**	100	7.641.398,69

Das Eigenkapital, bestehend aus allgemeiner Rücklage, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss / -fehlbetrag beträgt zum Bilanzstichtag rd. 31.876 TEUR. Daraus resultiert eine Eigenkapitalquote I von 28,19 %.

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = 28{,}19\ \%\quad (\text{VJ: } 31{,}48\ \%)$$

Eigenkapitalquote II (wirtschaftliches Eigenkapital)

Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten (SoPo) aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind. Diese Sonderposten bestehen aus nichtrückzahlbaren Investitionszuwendungen. Diese werden Vermögensgegenständen zugeordnet und analog zu deren Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Das Eigenkapital dient zur Deckung des Jahresfehlbetrags aus der Ergebnisrechnung.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital + SoPo f. Zuw. u. Beiträge})}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = 52{,}52\ \%\quad (\text{VJ: } 57{,}61\ \%)$$

Die angesetzten Rückstellungen (Seite 4) in Höhe von 10.578 TEUR beinhalten im Wesentlichen die Pensions- und Beihilferückstellungen (8.508 TEUR). Sie sind im Wesentlichen als langfristig zu werten.

Die Kennzahlen auf einen Blick:

	31.12.2018	*31.12.2019*	*Abweichung in % Punkte*
Eigenkapitalquote I	31,48 %	28,19 %	-3,29 % Punkte
Eigenkapitalquote II	57,61 %	52,52 %	-5,09 % Punkte
Anlagendeckungsgrad II	72,54 %	74,99 %	+ 2,45 % Punkte
Fehlbetragsquote	2,89 %	3,92 %	1,03 % Punkte

Alle Werte in EUR	*31.12.2018*	*31.12.2019*	*Absolute Abweichung*
Liquiditätskredite	**18.300.000,00**	**19.570.000,00**	1.270.000,00

Die Liquiditätskredite sind um 1.270.000,00 € gestiegen, sie dienen u.a. der Vorfinanzierungen von Auszahlungen für den Erweiterungsbau der Gesamtschule sowie zur Deckung der aufgelaufenen negativen Jahresergebnisse.

Alle Werte in EUR	*31.12.2018*	*31.12.2019*	*Absolute Abweichung*
Investitionskredite	**8.409.044,57**	**12.832.879,13**	4.423.834,56

Die Bruttoinvestitionen sind von 5.283.241,46 € in 2018 auf 9.895.351,87 € in 2019 gestiegen. Ursache des starken Anstiegs ist der Erweiterungsbau der Gesamtschule. Die Investitionskredite zur Finanzierung dieser Bruttoinvestitionen sind daher in 2019 um 4.423.834,56 € gestiegen.

Infrastrukturquote $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = 32{,}28\ \%$ (VJ: 34,86 %)

Abschreibungsintensität $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf AV}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 6{,}90\ \%$ (VJ: 6,70 %)

Drittfinanzierungsquote $\frac{\text{Erträge aus der Aufl. von SoPo}}{\text{Bilanzielle Afa}} \times 100 = 51{,}29\ \%$ (VJ: 55,02 %)

Investitionsquote $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge des AV+Abschreibungen auf das AV}} \times 100 = 392{,}20\ \%$ (VJ: 204,55 %)

2.2 Ertragslage

Bei den Erträgen führten Verbesserungen bzw. Verschlechterungen gegenüber den Planansätzen zu folgendem Ergebnis:

Das Jahresergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 284 TEUR. Die Gründe dafür liegen in den rückläufigen ordentlichen Erträgen (152 TEUR) bei gleichzeitigem Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (156 TEUR). Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 23 TEUR verbessert. Die Steuern und ähnlichen Abgaben verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 307 TEUR. Hingegen sind die Zuweisungen und allgemeinen

Umlagen gestiegen (627 TEUR). Die sonstigen Transfererträge sind um 63 TEUR gesunken, da gegenüber dem Vorjahr weniger Zuschüsse aus dem Programm „Gute Schule 2020“ konsumtiv verwendet wurden . Die sonstigen ordentlichen Erträge reduzieren sich auf Grund der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen durch den Weggang von zwei Beamten in 2018 (475 TEUR) insgesamt um 490 TEUR. Der Anstieg bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beträgt insgesamt 438 TEUR. Neben Reduzierungen bei einigen Positionen führt die Einstellung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung bei Brücken in Höhe von 606 TEUR zu dieser Erhöhung. Dem stehen Einsparungen insbesondere bei den Transferaufwendungen in Höhe von 503 TEUR gegenüber. Die Ergebnisplanung sieht auch für die Jahre 2020 ff. einen nichtausgeglichenen Haushalt vor.

Die Entwicklung der Ertragslage macht deutlich, dass für den Ausgleich des Primärhaushalts das von der Gemeinde nicht immer unmittelbar beeinflussbare Steueraufkommen sowie die Kreisumlage von zentraler Bedeutung sind und den strukturellen Ausgleich des Primärhaushalts maßgeblich beeinflussen. Die Vermögens- und Kapitalstruktur zum 31.12.2019 ergibt sich aus folgenden nach Liquidität und Fristigkeit zusammengefassten Bilanzzahlen. Dabei wird der Runderlass des Innenministeriums zur Anwendung des NKF Kennzahlensets NRW berücksichtigt. Ergänzend zu den allgemeinen Ausführungen zum Jahresergebnis werden nachfolgend die Kennzahlen der Ertragslage gemäß NKF Kennzahlenset ermittelt:

Netto-Steuerquote $\frac{\text{Steuererträge ohne GewSt.Umlage u. Fonds Dt. Einheit}}{\text{Ordentliche Erträge ohne GewSt.Umlage u. Fonds Dt. Einheit}}$ x 100 = 61,08 % (VJ: 61,63 %)

Zuwendungsquote $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen ohne allgem. Umlage v. Gemeinden}}{\text{Ordentliche Erträge}}$ x 100 = 22,75% (VJ: 20,47 %)

Personalintensität $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ x 100 = 18,64 % (VJ: 18,65 %)

Sach- u. Dienstleistungsintensität $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ x 100 = 20,79 % (VJ: 19,43%)

Transferaufwandsquote $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ x 100 = 44,38 % (VJ: 46,30 %)

Aufwandsdeckungsgrad $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ x 100 = 96,02 % (VJ: 97,03 %)

Mit einem Anteil von 96,02 % (=Aufwandsdeckungsgrad) decken die ordentlichen Erträge nicht die ordentlichen Aufwendungen.

2.3 Finanzlage

Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft darüber, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100 % betragen.

Anlagendeckungsgrad II $\frac{\text{EK + SoPo f. Zuw. u. Beiträge + langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}}$ x 100 = 74,99 % (VJ: 72,54 %)

Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamische Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren) $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit}}$ = 34 Jahre (VJ: 34,75 Jahre)

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote $\frac{\text{kurzfr. Verb.}}{\text{Bilanzsumme}}$ x 100 = 12,68 % (VJ: 19,64 %)

Zinslastquote $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ x 100 = 1,09 % (VJ: 1,15 %)

Liquidität 2. Grades

Die Gemeindekasse muss das ganze Jahr über in der Lage sein, Verbindlichkeiten zu begleichen, also liquide sein.

Liquidität 2. Grades $\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfr. Ford.}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}}$ x 100 = 22,01 % (VJ: 15,00 %)

Diese Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Hier zeigt sich in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden.

Alle Werte in EUR	*Fortgeschriebener Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.837.633,00	**-27.662.586,04**	-175.046,96
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.866.907,00	**27.066.853,37**	-1.800.053,63
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.029.274,00	**-595.732,67**	-1.625.006,67
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.434.829,00	**-2.620.937,91**	813.891,09
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	9.467.907,00	**8.742.729,60**	-725.177,40
Saldo aus Investitionstätigkeit	6.033.078,00	**6.121.791,69**	88.713,69
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	7.062.352,00	**5.526.059,02**	1.536.292,98
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.348.005,00	**-5.699.105,78**	351.100,78
Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	1.714.347,00	**-173.046,76**	-1.887.393,76
Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	0,00	**-302.056,38**	-302.056,38
Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	0,00	**449.625,16**	449.625,16
Liquide Mittel	1.714.347,00	**-25.477,98**	-1.739.824,98

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.621 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Alle Werte in EUR	*Fortgeschriebener Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.429.829,00	**-2.214.768,91**	1.215.060,09
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-5.000,00	**-401.169,00**	-401.169,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	**0,00**	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	**0,00**	0,00
sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	**0,00**	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.434.829,00	**-2.620.937,91**	813.891,09

Den größten Anteil hierbei haben die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen aus der allgemeinen Investitionspauschale des Landes.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Alle Werte in EUR	*Fortgeschriebener Ansatz 2019*	*Ist-Ergebnis 2019*	*Vergleich Ansatz/Ist*
Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken, Gebäuden	14.000,00	**1.970,31**	-12.029,69
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.092.860,00	**8.443.820,13**	350.960,13
Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.361.047,00	**264.484,35**	-1.096.562,65
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	**0,00**	0,00
Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	**0,00**	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	**32.454,81**	32.454,81
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	9.467.907,00	**8.742.729,60**	-725.177,40

Bei den Auszahlungen entfällt der größte (reguläre) Anteil auf die Abwicklung von Baumaßnahmen. Im Allgemeinen handelt es sich hierbei um Baumaßnahmen die nicht aufschiebbar waren.

3 Chancen und Risiken

3.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung innerhalb des Haushaltsjahres und bis zur Erstellung des Jahresabschlusses

Im Laufe des Haushaltsjahres ist als Vorgänge von besonderer Bedeutung der voranschreitende Erweiterungsbau an der Gesamtschule zu nennen. Die im Jahr 2018 angefangen Bauarbeiten ziehen sich über das Jahr 2019 hinaus und werden zum Schuljahr 2020/2021 abgeschlossen sein.

In der ersten Januarwoche 2019 stürzte die Hallendecke der Sporthalle im Schulzentrum wegen Materialermüdung ein. Aus diesem Grund wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 noch Rückstellungen für die Reparatur dieser Hallendecke sowie Prüfung und ggfls. Austausch der weiteren ähnlichen Hallendecken in den weiteren Turnhallen und der Schwimmhalle in Höhe von insgesamt 300 TEUR gebildet. Aufgrund der Überprüfung wurden neben der beschädigten Hallendecke in der Sporthalle auch die Hallendecken in der Turnhalle sowie der Schwimmhalle im Schulzentrum erneuert. Die entsprechenden Baumaßnahmen in allen Hallen sind zwischenzeitlich abgeschlossen.

Ein im Jahr 2015 erworbenes Gebäude, welches ursprünglich zur Unterbringung von Flüchtlingen im Rahmen der Flüchtlingskrise erworben wurde, konnte im Jahr 2019 verkauft werden. Durch umfangreiche Umbauarbeiten konnte ein Verkauf nur mit einem bilanziellen Verlust realisiert werden, welcher mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

Die von der Gemeinde weit vorangetriebene Interkommunale Zusammenarbeit umfasst seit dem Jahr 2019 zwei weitere Bereiche: Den kommunalen Ordnungsaußendienst sowie das Archivwesen. Hieraus entstehen jährliche finanzielle Verpflichtungen im niedrigen fünfstelligen Bereich.

Das Jahresergebnis 2019 konnte nicht ausgeglichen werden. Das gesamte Eigenkapital beträgt 31.875.810,61 EUR (Eigenkapitalquote I: 28,19 %), der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.343.421,22 EUR wird durch Verringerung der Allgemeinen Rücklage gedeckt.

Aufgrund der Corona-Krise seit Ende Februar 2020 ist zu erwarten, dass sich die wirtschaftliche Situation vieler Unternehmen in erheblichem Umfang verschlechtern wird. Dies führt zu einem großen Risiko für die Kalkulation der Gewerbesteuer. Auch ist nicht absehbar, wie sich staatliche Hilfen in diesem Zusammenhang berücksichtigen lassen werden. Die Corona Auswirkungen müssen an dieser Stelle jedoch als großes Risiko für die Ergebnisplanung und -entwicklung in Much erwähnt werden.

3.2 Ausblick Ergebnisentwicklung

Im Haushaltsplan 2020 geht die Gemeinde Much von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.697.100 EUR aus. Die elementare Bedeutung des Steueraufkommens sowie der Kreisumlage wird durch das Jahresergebnis 2019 einmal

mehr bewusst. Die Ausgleichsrücklage wurde durch die Ergebnisse der Jahre 2008 und 2011 vollständig aufgebraucht, das Jahresergebnis 2019 wird durch eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt. Im Hinblick auf die Verpflichtung der Gemeinde Much zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 GO NRW aufgrund von weiterhin defizitären Haushalten wird sich die Allgemeine Rücklage auch zukünftig weiter reduziert, da nach derzeitigem Stand defizitäre Jahresergebnisse erreicht werden. Maßgeblichen Anteil werden jedoch die elementaren Stellschrauben der Gewerbesteuer, der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage haben.

3.3 Chancen und Risiken bei der künftigen Entwicklung der Gemeinde Much

Als Risiko ist die Entwicklung der Pensionsrückstellungen zu nennen. Sie werden langfristig spürbar steigen. Die Pensionsrückstellungen belasten die Ergebnisrechnung, so dass steigende Pensionslasten von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen. Die bei der Gemeinde Much beschäftigten Angestellten sind bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände (RZVK) versichert. Sollte das Vermögen der RZVK nicht ausreichen, die bei den beteiligten Arbeitgebern bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken, wäre die Unterdeckung von den öffentlichen Arbeitgebern auszugleichen. Die mögliche Unterdeckung kann als sonstige finanzielle Verpflichtung die öffentlichen Arbeitgeber in der Zukunft erheblich treffen. Informationen über eine entsprechende Unterdeckung liegen der Gemeinde Much derzeit nicht vor.

Auf der Ausgabenseite fallen die sozialen Leistungen immer mehr beim Landschaftsverband, der Kreisverwaltung und somit auch bei den Kommunen ins Gewicht und werden zu einem zentralen Problem für die Kommunen. Mit Einführung des Bundessozialhilfegesetzes wurde die Kompetenz der Aufgabenerfüllung und Finanzierung auf die Kommunen übertragen. Damals war das Volumen nur von untergeordneter Bedeutung, was sich aber im Laufe der letzten Jahrzehnte drastisch verändert hat. Maßnahmen im Rahmen der Renten- und Arbeitsmarktpolitik wurden gekürzt oder sogar abgeschafft. Dieses ist elementar für die Fragestellung, ob und in welchem Umfang ein Mensch Sozialleistungen in Anspruch nehmen muss. So ist zwar die Arbeitslosigkeit gesunken, aber die Anzahl der pflegebedürftigen Personen hat sich im Rahmen des demografischen Wandels stark erhöht. Soziale Leistungen müssen bei Arbeitslosigkeit das Einkommen ersetzen und, wenn kein Einkommen vorhanden ist, ergänzen. Verschlechtert sich die Arbeitslosenquote in einer Kommune, so führt das zur Verringerung der Einnahmen im kommunalen Haushalt (Anteil an der Einkommensteuer) und zur Erhöhung der Soziallasten (Kreisumlage). Die Kommune muss tätig werden und produziert weitere Kosten. Auf diese Veränderungen hat der Bund mit dem Erlass von neuen und detaillierten Gesetzen reagiert. Neue Leistungen wurden erschaffen, was zur weiteren Belastung der Kommunen führte. Diese Belastungen der kommunalen Haushalte wurden jedoch nicht vom Bund - wie das Konnexitätsprinzip es vorsieht - reguliert. Ein Großteil der kommunalen Einnahmen müssen für die Erbringung von sozialen Leistungen aufgebracht werden. Diese stellen ein Risiko für die Zukunft dar.

Durch die zunehmenden weltweiten Konflikte und dadurch in Zukunft ggfs. wieder ansteigenden Flüchtlingszahlen werden die Kosten für Asylbewerberleistungen in den nächsten Jahren evtl. wieder steigen.

Neben den vorgenannten Faktoren wird die Haushaltslage der Gemeinde Much maßgeblich durch das Steueraufkommen beeinflusst, das aufgrund der Veränderungen von wirtschaftlichen Rahmenbedingungen nicht

stetig ist. Ebenso wirken sich die negative Veränderung des Gemeindefinanzierungsgesetzes mit einer geringeren Finanzmittelausstattung und den steigenden Belastungen durch die Kreisumlage auf die gemeindlichen Finanzen aus.

Aufgrund der im Februar 2020 aufgetretenen Corona-Krise sind gravierende Einbrüche der Gewerbesteuer zu erwarten. Da ein Ende der Corona-Krise zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 nicht absehbar ist, kann gegenwärtig über die Höhe der Ausfälle der Gewerbesteuer keine Aussage getätigt werden. Eine voraussichtlich damit einhergehende höhere Arbeitslosigkeit wird zwangsläufig zu höheren Sozialausgaben bei der Gemeinde Much führen. Auch diese stellen ein nicht unerhebliches Risiko dar. Auch wird die Corona-Krise starke Auswirkungen auf das Niveau der Einkommens- und Umsatzsteuer haben, welche ebenfalls ein hohes Risiko für die Gemeinde Much darstellt.

An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass sich das derzeitige, sehr niedrige Zinsniveau positiv auf den Haushalt der Gemeinde Much auswirkt. Bei steigenden Zinsen wird, auch unter Berücksichtigung der noch zu erwartenden Kreditaufnahmen zur Finanzierung des Erweiterungsbaus an der Gesamtschule, auf ein nicht geringfügiges Risiko für den Haushaltsausgleich der Jahre 2020 ff. hingewiesen.

Mit Urteil vom 10. April 2018 hat das Bundesverfassungsgericht (BVerfG) festgestellt, dass die Vorschriften für die Berechnung der Grundsteuer zugrundeliegenden Einheitswerte, welche noch auf den Werteverhältnissen zum 01. Januar 1964 basieren, in ihrer derzeitigen Form verfassungswidrig sind und daher das Bewertungsrecht zu reformieren ist. Hierzu hat das Gericht allerdings eine Übergangsfrist bis Ende 2019 eingeräumt. Bis dahin ist vom Gesetzgeber eine Neuregelung zu erlassen. Danach gelten die bisherigen Regelungen für weitere bis zu fünf Jahre fort, längstens also bis Ende 2024. Ein Beschluss zur Neuregelung wurde seitens des Bundes gefasst. Ein einheitliches Umsetzungsverfahren durch die jeweiligen Bundesländer ist gegenwärtig nicht ersichtlich. Bis für die Berechnung der Grundsteuer eine abschließende Neuregelung beschlossen wird, stellt dies für alle Kommunen daher einen erheblichen Risikofaktor dar.

Gemeinde Much, 04.08.2020

Aufgestellt:	Festgestellt:
Christopher Salaske	Norbert Büscher
Gemeindekämmerer	Bürgermeister

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeinde Much, Much,

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Much- bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Much für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen - GO NRW - i.V.m. der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen - KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Reichshof, den 26. August 2020

WTL Weber Thönes Linden GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Michael Linden
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

DokID:

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: WTL Weber Thönes Linden GmbH | 70006043991 | AV00011672

DokID:

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: WTL Weber Thönes Linden GmbH | 70006043991 | AV00011672