



Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

Der Jahresabschluss besteht nach § 57 LKO i. V. m. § 108 Abs. 2 GemO aus:

1.	Ergebnisrechnung (Muster 15 zu § 44 GemHVO)	1 - 2
2.	Finanzrechnung (Muster 16 zu § 45 GemHVO)	1 - 3
3.	Teilergebnisrechnung (Muster 18 zu § 46 GemHVO)	1 – 32
4.	Teilfinanzrechnung (Muster 18 zu § 46 GemHVO)	1 - 48
5.	Bilanz (Muster 19 zu § 47 GemHVO)	1 - 3
6.	Anhang	1 - 11

Dem Jahresabschluss sind gemäß § 57 LKO i. V. mit § 108 Abs. 3 GemO als Anlagen beizufügen:

7.	Rechenschaftsbericht	1 - 59
8.	Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	1 - 9
9.	Anlagenübersicht (Muster 20 zu § 50 GemHVO)	1 - 4
10.	Forderungsübersicht (Muster 21 zu § 51 GemHVO)	1
11.	Verbindlichkeitenübersicht (Muster 22 zu § 52 GemHVO)	1
12.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	1 - 18

Ergebnisrechnung 2018
Einhajressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	392.574,13	390.000,00	390.000,00		395.585,28	5.585,28		3.011,15
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	124.016.519,75	129.379.360,00	129.379.360,00		133.064.854,96	3.685.494,96		9.048.335,21
3.	Erträge der sozialen Sicherung	72.963.012,23	67.765.990,00	67.765.990,00		68.462.396,16	696.406,16		-4.500.616,07
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.402.845,63	3.191.560,00	3.191.560,00		3.350.562,43	159.002,43		-52.283,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	76.673,43	78.500,00	78.500,00		81.460,50	2.960,50		4.787,07
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.740.705,94	2.021.758,00	2.021.758,00		2.295.065,45	273.307,45		554.359,51
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	2.845.253,75	983.950,00	983.950,00		4.146.601,13	3.162.651,13		1.301.347,38
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	205.437.584,86	203.811.118,00	203.811.118,00		211.796.525,91	7.985.407,91		6.358.941,05
11.	Personalaufwendungen	17.918.044,87	18.857.382,00	18.857.382,00		18.086.635,73	-770.746,27		168.590,86
12.	Versorgungsaufwendungen	3.156.987,60	2.856.080,00	2.856.080,00		2.332.590,01	-523.489,99		-824.397,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.101.523,20	20.410.150,00	20.410.150,00		20.562.297,66	152.147,66		5.460.774,46
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	4.752.923,76	3.019.176,00	3.019.176,00		3.229.194,88	210.018,88		-1.523.728,88
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.750.495,65	40.857.080,00	40.857.080,00		42.724.062,89	1.866.982,89		2.973.567,24
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	110.365.635,15	105.980.605,00	105.980.605,00		111.156.947,49	5.176.342,49		791.312,34
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>10.657.216,16</u>	<u>11.207.191,00</u>	<u>11.207.191,00</u>		<u>10.543.667,51</u>	<u>-663.523,49</u>		<u>-113.548,65</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	201.702.826,39	203.187.664,00	203.187.664,00		208.635.396,17	5.447.732,17		6.932.569,78
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.734.758,47	623.454,00	623.454,00		3.161.129,74	2.537.675,74		-573.628,73
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	1.708,51	126.489,00	126.489,00		121.489,50	-4.999,50		119.780,99
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	690.712,71	669.254,00	669.254,00		637.090,36	-32.163,64		-53.622,35

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-689.004,20	-542.765,00	-542.765,00		-515.600,86	27.164,14		173.403,34
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>3.045.754,27</u>	<u>80.689,00</u>	<u>80.689,00</u>		<u>2.645.528,88</u>	<u>2.564.839,88</u>		<u>-400.225,39</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>3.045.754,27</u>	<u>80.689,00</u>	<u>80.689,00</u>		<u>2.645.528,88</u>	<u>2.564.839,88</u>		<u>-400.225,39</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>3.045.754,27</u>	<u>80.689,00</u>	<u>80.689,00</u>		<u>2.645.528,88</u>	<u>2.564.839,88</u>		<u>-400.225,39</u>

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	394.048,49	390.000,00	390.000,00		383.580,76	-6.419,24		-10.467,73
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	120.385.823,08	126.518.062,00	126.518.062,00		129.074.137,74	2.556.075,74		8.688.314,66
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	73.822.087,02	67.765.990,00	67.765.990,00		69.911.944,63	2.145.954,63		-3.910.142,39
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.314.161,53	3.191.560,00	3.191.560,00		3.324.514,58	132.954,58		10.353,05
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.914,66	78.500,00	78.500,00		80.834,04	2.334,04		3.919,38
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.791.478,62	1.902.144,00	1.902.144,00		1.994.456,56	92.312,56		202.977,94
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	323.603,66	124.450,00	124.450,00		222.851,01	98.401,01		-100.752,65
10.	<i>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>200.108.117,06</i>	<i>199.970.706,00</i>	<i>199.970.706,00</i>		<i>204.992.319,32</i>	<i>5.021.613,32</i>		<i>4.884.202,26</i>
11.	Personalauszahlungen	16.166.696,78	17.604.323,00	17.604.323,00		16.785.139,31	-819.183,69		618.442,53
12.	Versorgungsauszahlungen	2.037.191,44	1.960.000,00	1.960.000,00		2.365.298,56	405.298,56		328.107,12
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.814.143,61	20.410.150,00	20.410.150,00		20.705.037,03	294.887,03		5.890.893,42
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.129.285,49	40.570.174,00	40.570.174,00		42.436.061,77	1.865.887,77		2.306.776,28
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	108.723.184,60	105.980.605,00	105.980.605,00		110.345.319,77	4.364.714,77		1.622.135,17
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	10.120.742,44	10.597.691,00	10.597.691,00		9.957.885,15	-639.805,85		-162.857,29
17.	<i>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>191.991.244,36</i>	<i>197.122.943,00</i>	<i>197.122.943,00</i>		<i>202.594.741,59</i>	<i>5.471.798,59</i>		<i>10.603.497,23</i>
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>8.116.872,70</u>	<u>2.847.763,00</u>	<u>2.847.763,00</u>		<u>2.397.577,73</u>	<u>-450.185,27</u>		<u>-5.719.294,97</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1.708,51	126.489,00	126.489,00		121.489,50	-4.999,50		119.780,99
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	647.563,78	669.254,00	669.254,00		678.436,53	9.182,53		30.872,75
21.	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>	<i>-645.855,27</i>	<i>-542.765,00</i>	<i>-542.765,00</i>		<i>-556.947,03</i>	<i>-14.182,03</i>		<i>88.908,24</i>
22.	<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>7.471.017,43</i>	<i>2.304.998,00</i>	<i>2.304.998,00</i>		<i>1.840.630,70</i>	<i>-464.367,30</i>		<i>-5.630.386,73</i>
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>7.471.017,43</u>	<u>2.304.998,00</u>	<u>2.304.998,00</u>		<u>1.840.630,70</u>	<u>-464.367,30</u>		<u>-5.630.386,73</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.034.789,38	3.333.129,00	3.333.129,00		3.247.921,35	-85.207,65		1.213.131,97
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00		1.127,90	127,90		1.127,90
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.034.789,38</u>	<u>3.334.129,00</u>	<u>3.334.129,00</u>		<u>3.249.049,25</u>	<u>-85.079,75</u>		<u>1.214.259,87</u>
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	798.796,62	1.906.340,14	1.507.000,00	399.340,14	435.943,63	-1.071.056,37	1.583.075,08	-362.852,99
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	2.297.203,34	6.344.039,35	3.374.755,00	2.969.284,35	2.996.181,51	-378.573,49	3.098.865,33	698.978,17
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.095.999,96</u>	<u>8.250.379,49</u>	<u>4.881.755,00</u>	<u>3.368.624,49</u>	<u>3.432.125,14</u>	<u>-1.449.629,86</u>	<u>4.681.940,41</u>	<u>336.125,18</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.061.210,58</u>	<u>-4.916.250,49</u>	<u>-1.547.626,00</u>	<u>-3.368.624,49</u>	<u>-183.075,89</u>	<u>1.364.550,11</u>	<u>-4.681.940,41</u>	<u>878.134,69</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>6.409.806,85</u>	<u>-2.611.252,49</u>	<u>757.372,00</u>	<u>-3.368.624,49</u>	<u>1.657.554,81</u>	<u>900.182,81</u>	<u>-4.681.940,41</u>	<u>-4.752.252,04</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.630.179,25	117.817,00	64.881,00	52.936,00	1.134.612,40	1.069.731,40		-495.566,85
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.406.432,71	822.253,00	822.253,00		1.946.151,52	1.123.898,52		-460.281,19
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>-776.253,46</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-811.539,12</u>	<u>-54.167,12</u>		<u>-35.285,66</u>

001 Landkreis Ahrweiler

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.700.000,00				34.300.000,00	34.300.000,00		15.600.000,00
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.700.000,00				34.300.000,00	34.300.000,00		15.600.000,00
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel	874.139,39				1.862.756,99	1.862.756,99		988.617,60
52.	Zunahme der liquiden Mittel	6.425.737,41				2.773.448,44	2.773.448,44		-3.652.288,97
53.	Veränderung der liquiden Mittel	5.551.598,02				910.691,45	910.691,45		-4.640.906,57
<u>54.</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-6.327.851,48</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-1.722.230,57</u>	<u>-964.858,57</u>		<u>4.605.620,91</u>
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	109.577.801,00				127.312.635,11	127.312.635,11		17.734.834,11
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	109.659.756,37				127.247.959,35	127.247.959,35		17.588.202,98
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-81.955,37				64.675,76	64.675,76		146.631,13
<u>58.</u>	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>	<u>-6.409.806,85</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-1.657.554,81</u>	<u>-900.182,81</u>		<u>4.752.252,04</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	350,00	350,00	350,00		350,00			
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	57.264,84	66.800,00	66.800,00		52.379,75	-14.420,25		-4.885,09
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.094,40	172.116,00	172.116,00		258.647,89	86.531,89		53.553,49
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	442.351,93	295.000,00	295.000,00		844.405,52	549.405,52		402.053,59
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	705.061,17	534.266,00	534.266,00		1.155.783,16	621.517,16		450.721,99
11.	Personalaufwendungen	5.644.157,58	5.933.175,00	5.933.175,00		5.162.791,02	-770.383,98		-481.366,56
12.	Versorgungsaufwendungen	3.156.987,60	2.856.080,00	2.856.080,00		2.332.590,01	-523.489,99		-824.397,59
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.582,20	149.600,00	149.600,00		102.283,37	-47.316,63		5.701,17
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	253.872,65	221.809,00	221.809,00		336.284,25	114.475,25		82.411,60
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	35.768,43	44.350,00	44.350,00		44.396,59	46,59		8.628,16
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>2.053.582,37</u>	<u>2.540.898,00</u>	<u>2.540.898,00</u>		<u>2.098.663,78</u>	<u>-442.234,22</u>		<u>45.081,41</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.240.950,83	11.745.912,00	11.745.912,00		10.077.009,02	-1.668.902,98		-1.163.941,81
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.535.889,66	-11.211.646,00	-11.211.646,00		-8.921.225,86	2.290.420,14		1.614.663,80
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-10.535.889,66</u>	<u>-11.211.646,00</u>	<u>-11.211.646,00</u>		<u>-8.921.225,86</u>	<u>2.290.420,14</u>		<u>1.614.663,80</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-10.535.889,66</u>	<u>-11.211.646,00</u>	<u>-11.211.646,00</u>		<u>-8.921.225,86</u>	<u>2.290.420,14</u>		<u>1.614.663,80</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-10.535.889,66</u>	<u>-11.211.646,00</u>	<u>-11.211.646,00</u>		<u>-8.921.225,86</u>	<u>2.290.420,14</u>		<u>1.614.663,80</u>

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.733,13	2.700,00	2.700,00		3.049,42	349,42		316,29
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.001,03	119.739,00	119.739,00		42.454,35	-77.284,65		-137.546,68
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	1.505.292,74	37.000,00	37.000,00		203.444,05	166.444,05		-1.301.848,69
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.688.026,90	159.439,00	159.439,00		248.947,82	89.508,82		-1.439.079,08
11.	Personalaufwendungen	491.808,23	495.464,00	495.464,00		515.227,19	19.763,19		23.418,96
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.200,41	8.000,00	8.000,00		9.386,58	1.386,58		186,17
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.675.142,34				1,00	1,00		-1.675.141,34
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	806,00	806,00	806,00		541,41	-264,59		-264,59
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>23.393,23</u>	<u>41.350,00</u>	<u>41.350,00</u>		<u>25.144,69</u>	<u>-16.205,31</u>		<u>1.751,46</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.200.350,21	545.620,00	545.620,00		550.300,87	4.680,87		-1.650.049,34
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-512.323,31	-386.181,00	-386.181,00		-301.353,05	84.827,95		210.970,26
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-512.323,31</u>	<u>-386.181,00</u>	<u>-386.181,00</u>		<u>-301.353,05</u>	<u>84.827,95</u>		<u>210.970,26</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-512.323,31</u>	<u>-386.181,00</u>	<u>-386.181,00</u>		<u>-301.353,05</u>	<u>84.827,95</u>		<u>210.970,26</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-512.323,31</u>	<u>-386.181,00</u>	<u>-386.181,00</u>		<u>-301.353,05</u>	<u>84.827,95</u>		<u>210.970,26</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.841,85	10.000,00	10.000,00		9.259,01	-740,99		-2.582,84
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	149,73				234,01	234,01		84,28
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.991,58	10.000,00	10.000,00		9.493,02	-506,98		-2.498,56
11.	Personalaufwendungen	453.444,52	432.994,00	432.994,00		456.585,72	23.591,72		3.141,20
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	246,85				338,31	338,31		91,46
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>		<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>			<u>-5.000,00</u>		
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	453.691,37	437.994,00	437.994,00		456.924,03	18.930,03		3.232,66
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-441.699,79	-427.994,00	-427.994,00		-447.431,01	-19.437,01		-5.731,22
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-441.699,79</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-447.431,01</u>	<u>-19.437,01</u>		<u>-5.731,22</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-441.699,79</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-447.431,01</u>	<u>-19.437,01</u>		<u>-5.731,22</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-441.699,79</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-447.431,01</u>	<u>-19.437,01</u>		<u>-5.731,22</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.960,00	45.000,00	45.000,00		5.600,00	-39.400,00		-3.360,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.059.844,33	1.824.660,00	1.824.660,00		2.055.249,66	230.589,66		-4.594,67
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.193,42	13.000,00	13.000,00		10.955,31	-2.044,69		-24.238,11
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	102.850,06	85.000,00	85.000,00		111.280,95	26.280,95		8.430,89
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.206.847,81	1.967.660,00	1.967.660,00		2.183.085,92	215.425,92		-23.761,89
11.	Personalaufwendungen	1.736.870,45	1.722.397,00	1.722.397,00		1.758.036,01	35.639,01		21.165,56
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408.436,40	349.800,00	349.800,00		392.478,48	42.678,48		-15.957,92
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	7.699,71	1.900,00	1.900,00		13.399,98	11.499,98		5.700,27
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.668,73	45.400,00	45.400,00		3.499,46	-41.900,54		-2.169,27
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>86.310,62</u>	<u>65.251,00</u>	<u>65.251,00</u>		<u>66.155,97</u>	<u>904,97</u>		<u>-20.154,65</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.244.985,91	2.184.748,00	2.184.748,00		2.233.569,90	48.821,90		-11.416,01
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-38.138,10	-217.088,00	-217.088,00		-50.483,98	166.604,02		-12.345,88
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-38.138,10</u>	<u>-217.088,00</u>	<u>-217.088,00</u>		<u>-50.483,98</u>	<u>166.604,02</u>		<u>-12.345,88</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-38.138,10</u>	<u>-217.088,00</u>	<u>-217.088,00</u>		<u>-50.483,98</u>	<u>166.604,02</u>		<u>-12.345,88</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-38.138,10</u>	<u>-217.088,00</u>	<u>-217.088,00</u>		<u>-50.483,98</u>	<u>166.604,02</u>		<u>-12.345,88</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.188,05	57.188,00	57.188,00		57.188,05	0,05		
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.498,53	111.000,00	111.000,00		101.787,99	-9.212,01		-28.710,54
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.740,56	500,00	500,00		2.534,24	2.034,24		-206,32
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	12.482,00	3.550,00	3.550,00		11.930,70	8.380,70		-551,30
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	202.909,14	172.238,00	172.238,00		173.440,98	1.202,98		-29.468,16
11.	Personalaufwendungen	538.519,07	627.474,00	627.474,00		580.921,48	-46.552,52		42.402,41
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.460,47	10.950,00	10.950,00		14.321,85	3.371,85		-2.138,62
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.269,50	1.168,00	1.168,00		1.817,76	649,76		548,26
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	71.077,65	79.950,00	79.950,00		82.509,80	2.559,80		11.432,15
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>24.385,91</u>	<u>20.590,00</u>	<u>20.590,00</u>		<u>17.961,41</u>	<u>-2.628,59</u>		<u>-6.424,50</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	651.712,60	740.132,00	740.132,00		697.532,30	-42.599,70		45.819,70
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-448.803,46	-567.894,00	-567.894,00		-524.091,32	43.802,68		-75.287,86
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-448.803,46</u>	<u>-567.894,00</u>	<u>-567.894,00</u>		<u>-524.091,32</u>	<u>43.802,68</u>		<u>-75.287,86</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-448.803,46</u>	<u>-567.894,00</u>	<u>-567.894,00</u>		<u>-524.091,32</u>	<u>43.802,68</u>		<u>-75.287,86</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-448.803,46</u>	<u>-567.894,00</u>	<u>-567.894,00</u>		<u>-524.091,32</u>	<u>43.802,68</u>		<u>-75.287,86</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	107.176,48	106.000,00	106.000,00		110.009,71	4.009,71		2.833,23
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.171,09	38.800,00	38.800,00		30.433,40	-8.366,60		-9.737,69
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	24.509,72				43.124,50	43.124,50		18.614,78
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	171.857,29	144.800,00	144.800,00		183.567,61	38.767,61		11.710,32
11.	Personalaufwendungen	337.902,33	358.050,00	358.050,00		272.522,71	-85.527,29		-65.379,62
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.946,55	197.000,00	197.000,00		128.990,05	-68.009,95		20.043,50
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	163.945,97	160.202,00	160.202,00		171.029,42	10.827,42		7.083,45
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	91.987,36	94.000,00	94.000,00		101.318,92	7.318,92		9.331,56
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>52.355,21</u>	<u>88.100,00</u>	<u>88.100,00</u>		<u>53.431,67</u>	<u>-34.668,33</u>		<u>1.076,46</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	755.137,42	897.352,00	897.352,00		727.292,77	-170.059,23		-27.844,65
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-583.280,13	-752.552,00	-752.552,00		-543.725,16	208.826,84		39.554,97
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Sicherheit | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-583.280,13</u>	<u>-752.552,00</u>	<u>-752.552,00</u>		<u>-543.725,16</u>	<u>208.826,84</u>		<u>39.554,97</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-583.280,13</u>	<u>-752.552,00</u>	<u>-752.552,00</u>		<u>-543.725,16</u>	<u>208.826,84</u>		<u>39.554,97</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-583.280,13</u>	<u>-752.552,00</u>	<u>-752.552,00</u>		<u>-543.725,16</u>	<u>208.826,84</u>		<u>39.554,97</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.196.685,00	4.690.000,00	4.690.000,00		4.690.140,00	140,00		-506.545,00
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.746,80	80.000,00	80.000,00		83.342,20	3.342,20		-4.404,60
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	493,90	500,00	500,00		517,80	17,80		23,90
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		482.533,00	482.533,00		614.269,05	131.736,05		614.269,05
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	4.752,00	400,00	400,00		26.201,56	25.801,56		21.449,56
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.289.677,70	5.253.433,00	5.253.433,00		5.414.470,61	161.037,61		124.792,91
11.	Personalaufwendungen	293.732,39	299.635,00	299.635,00		322.297,79	22.662,79		28.565,40
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.850.344,06	17.906.250,00	17.906.250,00		18.143.997,55	237.747,55		5.293.653,49
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	222.308,01	237.658,00	237.658,00		225.469,32	-12.188,68		3.161,31
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>7.479.801,86</u>	<u>7.488.036,00</u>	<u>7.488.036,00</u>		<u>7.479.531,79</u>	<u>-8.504,21</u>		<u>-270,07</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.846.186,32	25.931.579,00	25.931.579,00		26.171.296,45	239.717,45		5.325.110,13
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.556.508,62	-20.678.146,00	-20.678.146,00		-20.756.825,84	-78.679,84		-5.200.317,22
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-15.556.508,62</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-20.756.825,84</u>	<u>-78.679,84</u>		<u>-5.200.317,22</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-15.556.508,62</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-20.756.825,84</u>	<u>-78.679,84</u>		<u>-5.200.317,22</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-15.556.508,62</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-20.756.825,84</u>	<u>-78.679,84</u>		<u>-5.200.317,22</u>

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Soziale Hilfen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung	66.809.097,54	62.925.390,00	62.925.390,00		61.983.947,29	-941.442,71		-4.825.150,25
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	770,00	600,00	600,00		1.000,00	400,00		230,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.991,89	600.000,00	600.000,00		679.486,93	79.486,93		98.495,04
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	511.492,62	511.000,00	511.000,00		575.442,84	64.442,84		63.950,22
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	67.902.352,05	64.036.990,00	64.036.990,00		63.239.877,06	-797.112,94		-4.662.474,99
11.	Personalaufwendungen	2.202.174,99	2.474.723,00	2.474.723,00		2.419.557,29	-55.165,71		217.382,30
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	218.995,22	218.995,00	218.995,00		218.995,21	0,21		-0,01
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	90.141.333,11	88.334.955,00	88.334.955,00		90.512.485,54	2.177.530,54		371.152,43
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>631.009,84</u>	<u>632.800,00</u>	<u>632.800,00</u>		<u>589.799,33</u>	<u>-43.000,67</u>		<u>-41.210,51</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.193.513,16	91.661.473,00	91.661.473,00		93.740.837,37	2.079.364,37		547.324,21
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-25.291.161,11	-27.624.483,00	-27.624.483,00		-30.500.960,31	-2.876.477,31		-5.209.799,20
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Soziale Hilfen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-25.291.161,11</u>	<u>-27.624.483,00</u>	<u>-27.624.483,00</u>		<u>-30.500.960,31</u>	<u>-2.876.477,31</u>		<u>-5.209.799,20</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-25.291.161,11</u>	<u>-27.624.483,00</u>	<u>-27.624.483,00</u>		<u>-30.500.960,31</u>	<u>-2.876.477,31</u>		<u>-5.209.799,20</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-25.291.161,11</u>	<u>-27.624.483,00</u>	<u>-27.624.483,00</u>		<u>-30.500.960,31</u>	<u>-2.876.477,31</u>		<u>-5.209.799,20</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.342.571,99	22.093.500,00	22.093.500,00		23.008.458,56	914.958,56		665.886,57
3.	Erträge der sozialen Sicherung	6.153.914,69	4.840.600,00	4.840.600,00		6.478.448,87	1.637.848,87		324.534,18
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	159.311,55				323.165,53	323.165,53		163.853,98
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.655.798,23	26.934.100,00	26.934.100,00		29.810.072,96	2.875.972,96		1.154.274,73
11.	Personalaufwendungen	2.370.360,91	2.529.047,00	2.529.047,00		2.520.239,39	-8.807,61		149.878,48
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	214.386,82	209.588,00	209.588,00		235.861,75	26.273,75		21.474,93
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.629.780,51	38.617.000,00	38.617.000,00		40.063.588,20	1.446.588,20		2.433.807,69
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.224.302,04	17.645.650,00	17.645.650,00		20.644.461,95	2.998.811,95		420.159,91
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>13.068,66</u>	<u>23.000,00</u>	<u>23.000,00</u>		<u>16.023,21</u>	<u>-6.976,79</u>		<u>2.954,55</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.451.898,94	59.024.285,00	59.024.285,00		63.480.174,50	4.455.889,50		3.028.275,56
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.796.100,71	-32.090.185,00	-32.090.185,00		-33.670.101,54	-1.579.916,54		-1.874.000,83
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-31.796.100,71</u>	<u>-32.090.185,00</u>	<u>-32.090.185,00</u>		<u>-33.670.101,54</u>	<u>-1.579.916,54</u>		<u>-1.874.000,83</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-31.796.100,71</u>	<u>-32.090.185,00</u>	<u>-32.090.185,00</u>		<u>-33.670.101,54</u>	<u>-1.579.916,54</u>		<u>-1.874.000,83</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-31.796.100,71</u>	<u>-32.090.185,00</u>	<u>-32.090.185,00</u>		<u>-33.670.101,54</u>	<u>-1.579.916,54</u>		<u>-1.874.000,83</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.789,09	84.800,00	84.800,00		85.909,59	1.109,59		1.120,50
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.485,92	132.100,00	132.100,00		148.279,56	16.179,56		-2.206,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	1.800,00				3.500,00	3.500,00		1.700,00
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.075,01	216.900,00	216.900,00		237.689,15	20.789,15		614,14
11.	Personalaufwendungen	1.352.981,18	1.390.513,00	1.390.513,00		1.420.706,17	30.193,17		67.724,99
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.904,24	31.650,00	31.650,00		28.103,71	-3.546,29		4.199,47
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	4.606,02	4.121,00	4.121,00		4.146,02	25,02		-460,00
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.443,98	19.500,00	19.500,00		15.794,90	-3.705,10		-649,08
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>44.851,76</u>	<u>64.500,00</u>	<u>64.500,00</u>		<u>52.541,67</u>	<u>-11.958,33</u>		<u>7.689,91</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.442.787,18	1.510.284,00	1.510.284,00		1.521.292,47	11.008,47		78.505,29
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.205.712,17	-1.293.384,00	-1.293.384,00		-1.283.603,32	9.780,68		-77.891,15
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.205.712,17</u>	<u>-1.293.384,00</u>	<u>-1.293.384,00</u>		<u>-1.283.603,32</u>	<u>9.780,68</u>		<u>-77.891,15</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-1.205.712,17</u>	<u>-1.293.384,00</u>	<u>-1.293.384,00</u>		<u>-1.283.603,32</u>	<u>9.780,68</u>		<u>-77.891,15</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.205.712,17</u>	<u>-1.293.384,00</u>	<u>-1.293.384,00</u>		<u>-1.283.603,32</u>	<u>9.780,68</u>		<u>-77.891,15</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.211,45	80.261,00	80.261,00		5.799,62	-74.461,38		-63.411,83
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120,00	400,00	400,00		2.105,00	1.705,00		-15,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	6.328,00				7.253,00	7.253,00		925,00
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	77.659,45	80.661,00	80.661,00		15.157,62	-65.503,38		-62.501,83
11.	Personalaufwendungen	429.913,47	436.195,00	436.195,00		413.992,85	-22.202,15		-15.920,62
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.712,83	21.000,00	21.000,00		9.752,06	-11.247,94		2.039,23
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	363,00	363,00	363,00		363,00			
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	52.969,00	108.000,00	108.000,00		59.074,00	-48.926,00		6.105,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>3.766,57</u>	<u>119.050,00</u>	<u>119.050,00</u>		<u>20.051,65</u>	<u>-98.998,35</u>		<u>16.285,08</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	494.724,87	684.608,00	684.608,00		503.233,56	-181.374,44		8.508,69
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-417.065,42	-603.947,00	-603.947,00		-488.075,94	115.871,06		-71.010,52
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-417.065,42</u>	<u>-603.947,00</u>	<u>-603.947,00</u>		<u>-488.075,94</u>	<u>115.871,06</u>		<u>-71.010,52</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-417.065,42</u>	<u>-603.947,00</u>	<u>-603.947,00</u>		<u>-488.075,94</u>	<u>115.871,06</u>		<u>-71.010,52</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-417.065,42</u>	<u>-603.947,00</u>	<u>-603.947,00</u>		<u>-488.075,94</u>	<u>115.871,06</u>		<u>-71.010,52</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge								
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.502,32	738.200,00	738.200,00		931.613,31	193.413,31		159.110,99
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000,00	3.000,00			-3.000,00		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	43.908,18	32.000,00	32.000,00		44.894,65	12.894,65		986,47
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	816.410,50	773.200,00	773.200,00		976.507,96	203.307,96		160.097,46
11.	Personalaufwendungen	1.011.655,26	1.035.024,00	1.035.024,00		1.050.062,05	15.038,05		38.406,79
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.910,97	101.000,00	101.000,00		101.118,79	118,79		15.207,82
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung					2.503,00	2.503,00		2.503,00
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>34.372,86</u>	<u>37.500,00</u>	<u>37.500,00</u>		<u>32.353,61</u>	<u>-5.146,39</u>		<u>-2.019,25</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.131.939,09	1.173.524,00	1.173.524,00		1.186.037,45	12.513,45		54.098,36
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-315.528,59	-400.324,00	-400.324,00		-209.529,49	190.794,51		105.999,10
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-315.528,59</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-209.529,49</u>	<u>190.794,51</u>		<u>105.999,10</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-315.528,59</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-209.529,49</u>	<u>190.794,51</u>		<u>105.999,10</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-315.528,59</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-209.529,49</u>	<u>190.794,51</u>		<u>105.999,10</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.173.939,78	3.257.862,00	3.257.862,00		3.250.269,31	-7.592,69		76.329,53
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.800,01	900,00	900,00		1.632,68	732,68		-1.167,33
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.863,62	71.570,00	71.570,00		62.353,11	-9.216,89		-78.510,51
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	15.988,21	9.000,00	9.000,00		30.619,80	21.619,80		14.631,59
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.333.591,62	3.339.332,00	3.339.332,00		3.344.874,90	5.542,90		11.283,28
11.	Personalaufwendungen	70.258,16	74.988,00	74.988,00		74.860,26	-127,74		4.602,10
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.416.100,04	1.485.000,00	1.485.000,00		1.554.937,57	69.937,57		138.837,53
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.025.396,44	2.016.211,00	2.016.211,00		2.054.487,15	38.276,15		29.090,71
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	697.914,63	684.200,00	684.200,00		684.763,98	563,98		-13.150,65
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>160.326,93</u>	<u>14.280,00</u>	<u>14.280,00</u>		<u>14.280,00</u>			<u>-146.046,93</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.369.996,20	4.274.679,00	4.274.679,00		4.383.328,96	108.649,96		13.332,76
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.036.404,58	-935.347,00	-935.347,00		-1.038.454,06	-103.107,06		-2.049,48
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.036.404,58</u>	<u>-935.347,00</u>	<u>-935.347,00</u>		<u>-1.038.454,06</u>	<u>-103.107,06</u>		<u>-2.049,48</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-1.036.404,58</u>	<u>-935.347,00</u>	<u>-935.347,00</u>		<u>-1.038.454,06</u>	<u>-103.107,06</u>		<u>-2.049,48</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>-1.036.404,58</u>	<u>-935.347,00</u>	<u>-935.347,00</u>		<u>-1.038.454,06</u>	<u>-103.107,06</u>		<u>-2.049,48</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.503,51	268.487,00	268.487,00		300.705,60	32.218,60		7.202,09
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184.235,87	293.700,00	293.700,00		16.293,02	-277.406,98		-167.942,85
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.311,06				4.044,79	4.044,79		1.733,73
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.303,09	20.500,00	20.500,00		5.280,30	-15.219,70		-22,79
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	14.037,01	11.000,00	11.000,00		30.061,94	19.061,94		16.024,93
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	499.390,54	593.687,00	593.687,00		356.385,65	-237.301,35		-143.004,89
11.	Personalaufwendungen	805.069,05	864.955,00	864.955,00		843.413,61	-21.541,39		38.344,56
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.488,07	96.900,00	96.900,00		34.173,64	-62.726,36		-14.314,43
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	148.805,46	146.625,00	146.625,00		151.774,25	5.149,25		2.968,79
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.250,00	24.250,00	24.250,00		24.250,00			
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>19.445,90</u>	<u>18.610,00</u>	<u>18.610,00</u>		<u>30.852,87</u>	<u>12.242,87</u>		<u>11.406,97</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.046.058,48	1.151.340,00	1.151.340,00		1.084.464,37	-66.875,63		38.405,89
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-546.667,94	-557.653,00	-557.653,00		-728.078,72	-170.425,72		-181.410,78
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

Ergebnisrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Umwelt und Natur | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-546.667,94</u>	<u>-557.653,00</u>	<u>-557.653,00</u>		<u>-728.078,72</u>	<u>-170.425,72</u>		<u>-181.410,78</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-546.667,94</u>	<u>-557.653,00</u>	<u>-557.653,00</u>		<u>-728.078,72</u>	<u>-170.425,72</u>		<u>-181.410,78</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-546.667,94</u>	<u>-557.653,00</u>	<u>-557.653,00</u>		<u>-728.078,72</u>	<u>-170.425,72</u>		<u>-181.410,78</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.326,92	12.000,00	12.000,00		11.326,97	-673,03		0,05
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	13.870,50	8.500,00	8.500,00		21.468,74	12.968,74		7.598,24
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge								
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.197,42	20.500,00	20.500,00		32.795,71	12.295,71		7.598,29
11.	Personalaufwendungen	179.197,28	182.748,00	182.748,00		275.422,19	92.674,19		96.224,91
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.436,96	53.000,00	53.000,00		42.754,01	-10.245,99		13.317,05
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	38.193,78	38.194,00	38.194,00		38.193,78	-0,22		
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen								
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>30.219,72</u>	<u>28.500,00</u>	<u>28.500,00</u>		<u>27.296,23</u>	<u>-1.203,77</u>		<u>-2.923,49</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	277.047,74	302.442,00	302.442,00		383.666,21	81.224,21		106.618,47
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-251.850,32	-281.942,00	-281.942,00		-350.870,50	-68.928,50		-99.020,18
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis								
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>-251.850,32</u>	<u>-281.942,00</u>	<u>-281.942,00</u>		<u>-350.870,50</u>	<u>-68.928,50</u>		<u>-99.020,18</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>-251.850,32</u>	<u>-281.942,00</u>	<u>-281.942,00</u>		<u>-350.870,50</u>	<u>-68.928,50</u>		<u>-99.020,18</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der</u> <u>Veränderung des Sonderpostens für</u> <u>Belastungen aus dem kommunalen</u> <u>Finanzausgleich</u>	<u>-251.850,32</u>	<u>-281.942,00</u>	<u>-281.942,00</u>		<u>-350.870,50</u>	<u>-68.928,50</u>		<u>-99.020,18</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	392.574,13	390.000,00	390.000,00		395.585,28	5.585,28		3.011,15
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	92.670.817,48	98.683.912,00	98.683.912,00		101.539.097,55	2.855.185,55		8.868.280,07
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550.346,84	500.000,00	500.000,00		588.650,87	88.650,87		38.304,03
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge					1.891.042,08	1.891.042,08		1.891.042,08
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	93.613.738,45	99.573.912,00	99.573.912,00		104.414.375,78	4.840.463,78		10.800.637,33
11.	Personalaufwendungen								
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung								
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	901.521,35	901.966,00	901.966,00		1.418.856,31	516.890,31		517.334,96
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
18.	<u>sonstige laufende Aufwendungen</u>	<u>324,72</u>	<u>19.726,00</u>	<u>19.726,00</u>		<u>19.579,63</u>	<u>-146,37</u>		<u>19.254,91</u>
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	901.846,07	921.692,00	921.692,00		1.438.435,94	516.743,94		536.589,87
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92.711.892,38	98.652.220,00	98.652.220,00		102.975.939,84	4.323.719,84		10.264.047,46
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	1.708,51	126.489,00	126.489,00		121.489,50	-4.999,50		119.780,99
22.	Zins- und und sonstige Finanzaufwendungen	690.712,71	669.254,00	669.254,00		637.090,36	-32.163,64		-53.622,35

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
23.	Finanzergebnis	-689.004,20	-542.765,00	-542.765,00		-515.600,86	27.164,14		173.403,34
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>92.022.888,18</u>	<u>98.109.455,00</u>	<u>98.109.455,00</u>		<u>102.460.338,98</u>	<u>4.350.883,98</u>		<u>10.437.450,80</u>
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	<u>Jahresergebnis</u> <u>(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>92.022.888,18</u>	<u>98.109.455,00</u>	<u>98.109.455,00</u>		<u>102.460.338,98</u>	<u>4.350.883,98</u>		<u>10.437.450,80</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>92.022.888,18</u>	<u>98.109.455,00</u>	<u>98.109.455,00</u>		<u>102.460.338,98</u>	<u>4.350.883,98</u>		<u>10.437.450,80</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	350,00	350,00	350,00		350,00			
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.991,65	66.800,00	66.800,00		52.090,75	-14.709,25		-4.900,90
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.205,10	172.116,00	172.116,00		258.205,98	86.089,98		52.000,88
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	58.201,07	45.000,00	45.000,00		61.950,97	16.950,97		3.749,90
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	321.747,82	284.266,00	284.266,00		372.597,70	88.331,70		50.849,88
11.	Personalauszahlungen	3.870.363,43	4.680.116,00	4.680.116,00		3.884.864,94	-795.251,06		14.501,51
12.	Versorgungsauszahlungen	2.037.191,44	1.960.000,00	1.960.000,00		2.365.298,56	405.298,56		328.107,12
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.821,17	149.600,00	149.600,00		106.012,34	-43.587,66		10.191,17
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.270,41	44.350,00	44.350,00		44.584,43	234,43		9.314,02
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	2.084.812,94	2.540.898,00	2.540.898,00		2.120.469,01	-420.428,99		35.656,07
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.123.459,39	9.374.964,00	9.374.964,00		8.521.229,28	-853.734,72		397.769,89
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-7.801.711,57</u>	<u>-9.090.698,00</u>	<u>-9.090.698,00</u>		<u>-8.148.631,58</u>	<u>942.066,42</u>		<u>-346.920,01</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.801.711,57	-9.090.698,00	-9.090.698,00		-8.148.631,58	942.066,42		-346.920,01
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-7.801.711,57</u>	<u>-9.090.698,00</u>	<u>-9.090.698,00</u>		<u>-8.148.631,58</u>	<u>942.066,42</u>		<u>-346.920,01</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	63.219,14	198.835,90	60.000,00	138.835,90	109.491,42	49.491,42	102.557,05	46.272,28
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	94.626,61	512.693,67	225.000,00	287.693,67	118.945,30	-106.054,70	393.748,37	24.318,69
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>157.845,75</u>	<u>711.529,57</u>	<u>285.000,00</u>	<u>426.529,57</u>	<u>228.436,72</u>	<u>-56.563,28</u>	<u>496.305,42</u>	<u>70.590,97</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-157.845,75</u>	<u>-711.529,57</u>	<u>-285.000,00</u>	<u>-426.529,57</u>	<u>-228.436,72</u>	<u>56.563,28</u>	<u>-496.305,42</u>	<u>-70.590,97</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-7.959.557,32</u>	<u>-9.802.227,57</u>	<u>-9.375.698,00</u>	<u>-426.529,57</u>	<u>-8.377.068,30</u>	<u>998.629,70</u>	<u>-496.305,42</u>	<u>-417.510,98</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	7.797,46				6.347,00	6.347,00		-1.450,46
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	6.718,41				6.318,83	6.318,83		-399,58
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>	1.079,05				28,17	28,17		-1.050,88
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>	<u>1.079,05</u>				<u>28,17</u>	<u>28,17</u>		<u>-1.050,88</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.471,55	2.700,00	2.700,00		2.944,71	244,71		473,16
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125,00	125,00	125,00			-125,00		-125,00
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	164.535,16	37.000,00	37.000,00		28.884,93	-8.115,07		-135.650,23
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	167.131,71	39.825,00	39.825,00		31.829,64	-7.995,36		-135.302,07
11.	Personalauszahlungen	492.438,83	495.464,00	495.464,00		516.068,20	20.604,20		23.629,37
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.820,03	8.000,00	8.000,00		5.737,46	-2.262,54		-14.082,57
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	806,00	806,00	806,00		1.074,00	268,00		268,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	21.658,65	41.350,00	41.350,00		24.303,60	-17.046,40		2.644,95
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	534.723,51	545.620,00	545.620,00		547.183,26	1.563,26		12.459,75
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-367.591,80	-505.795,00	-505.795,00		-515.353,62	-9.558,62		-147.761,82
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-367.591,80	-505.795,00	-505.795,00		-515.353,62	-9.558,62		-147.761,82
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-367.591,80</u>	<u>-505.795,00</u>	<u>-505.795,00</u>		<u>-515.353,62</u>	<u>-9.558,62</u>		<u>-147.761,82</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-367.591,80</u>	<u>-505.795,00</u>	<u>-505.795,00</u>		<u>-515.353,62</u>	<u>-9.558,62</u>		<u>-147.761,82</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

Finanzrechnung 2018
Einjahressicht
Teilhaushalt: Finanzen | Zeitraum: 01.01.2018 bis 31.12.2018

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel	874.139,39				1.862.756,99	1.862.756,99		988.617,60
52.	Zunahme der liquiden Mittel	6.425.737,41				2.773.448,44	2.773.448,44		-3.652.288,97
53.	Veränderung der liquiden Mittel	5.551.598,02				910.691,45	910.691,45		-4.640.906,57
54.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-5.551.598,02</u>				<u>-910.691,45</u>	<u>-910.691,45</u>		<u>4.640.906,57</u>
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	109.569.791,23				127.254.674,01	127.254.674,01		17.684.882,78
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	109.606.010,30				127.256.784,00	127.256.784,00		17.650.773,70
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-36.219,07				-2.109,99	-2.109,99		34.109,08
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>	<u>-5.587.817,09</u>				<u>-912.801,44</u>	<u>-912.801,44</u>		<u>4.675.015,65</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.563,41	10.000,00	10.000,00		7.615,03	-2.384,97		-3.948,38
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen								
10.	<i>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	11.563,41	10.000,00	10.000,00		7.615,03	-2.384,97		-3.948,38
11.	Personalauszahlungen	453.566,76	432.994,00	432.994,00		452.692,48	19.698,48		-874,28
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
17.	<i>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	453.566,76	437.994,00	437.994,00		452.692,48	14.698,48		-874,28
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-442.003,35</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-445.077,45</u>	<u>-17.083,45</u>		<u>-3.074,10</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>								
22.	<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-442.003,35	-427.994,00	-427.994,00		-445.077,45	-17.083,45		-3.074,10
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-442.003,35</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-445.077,45</u>	<u>-17.083,45</u>		<u>-3.074,10</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-442.003,35</u>	<u>-427.994,00</u>	<u>-427.994,00</u>		<u>-445.077,45</u>	<u>-17.083,45</u>		<u>-3.074,10</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.960,00	45.000,00	45.000,00		5.600,00	-39.400,00		-3.360,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.655,58	1.824.660,00	1.824.660,00		2.042.835,63	218.175,63		-12.819,95
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.405,30	13.000,00	13.000,00		11.326,19	-1.673,81		-21.079,11
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	46.786,53	25.000,00	25.000,00		37.192,12	12.192,12		-9.594,41
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.143.807,41	1.907.660,00	1.907.660,00		2.096.953,94	189.293,94		-46.853,47
11.	Personalauszahlungen	1.738.113,61	1.722.397,00	1.722.397,00		1.759.345,09	36.948,09		21.231,48
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	388.860,77	349.800,00	349.800,00		401.136,59	51.336,59		12.275,82
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	33.822,02	45.400,00	45.400,00		2.928,91	-42.471,09		-30.893,11
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	23.708,62	6.251,00	6.251,00		5.825,02	-425,98		-17.883,60
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.184.505,02	2.123.848,00	2.123.848,00		2.169.235,61	45.387,61		-15.269,41
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-40.697,61</u>	<u>-216.188,00</u>	<u>-216.188,00</u>		<u>-72.281,67</u>	<u>143.906,33</u>		<u>-31.584,06</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.697,61	-216.188,00	-216.188,00		-72.281,67	143.906,33		-31.584,06
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-40.697,61</u>	<u>-216.188,00</u>	<u>-216.188,00</u>		<u>-72.281,67</u>	<u>143.906,33</u>		<u>-31.584,06</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-40.697,61</u>	<u>-216.188,00</u>	<u>-216.188,00</u>		<u>-72.281,67</u>	<u>143.906,33</u>		<u>-31.584,06</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern								
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	57.188,05	57.188,00	57.188,00		57.188,05	0,05		
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.088,11	111.000,00	111.000,00		100.568,67	-10.431,33		-35.519,44
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.381,84	500,00	500,00		128,47	-371,53		-3.253,37
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	5.249,50	3.550,00	3.550,00		9.525,70	5.975,70		4.276,20
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	201.907,50	172.238,00	172.238,00		167.410,89	-4.827,11		-34.496,61
11.	Personalauszahlungen	541.275,50	627.474,00	627.474,00		575.525,23	-51.948,77		34.249,73
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.443,61	10.950,00	10.950,00		14.338,71	3.388,71		5.895,10
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	71.077,65	79.950,00	79.950,00		82.259,80	2.309,80		11.182,15
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	23.856,25	20.590,00	20.590,00		18.741,07	-1.848,93		-5.115,18
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	644.653,01	738.964,00	738.964,00		690.864,81	-48.099,19		46.211,80
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-442.745,51</u>	<u>-566.726,00</u>	<u>-566.726,00</u>		<u>-523.453,92</u>	<u>43.272,08</u>		<u>-80.708,41</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-442.745,51	-566.726,00	-566.726,00		-523.453,92	43.272,08		-80.708,41
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-442.745,51</u>	<u>-566.726,00</u>	<u>-566.726,00</u>		<u>-523.453,92</u>	<u>43.272,08</u>		<u>-80.708,41</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-442.745,51</u>	<u>-566.726,00</u>	<u>-566.726,00</u>		<u>-523.453,92</u>	<u>43.272,08</u>		<u>-80.708,41</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	72.842,83	72.000,00	72.000,00		72.894,36	894,36		51,53
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.171,09	38.800,00	38.800,00		30.433,40	-8.366,60		-9.737,69
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	24.509,72				43.124,50	43.124,50		18.614,78
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	137.523,64	110.800,00	110.800,00		146.452,26	35.652,26		8.928,62
11.	Personalauszahlungen	339.537,29	358.050,00	358.050,00		265.900,15	-92.149,85		-73.637,14
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.717,02	197.000,00	197.000,00		132.621,61	-64.378,39		39.904,59
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	87.068,23	94.000,00	94.000,00		113.735,44	19.735,44		26.667,21
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	36.193,35	88.100,00	88.100,00		67.924,19	-20.175,81		31.730,84
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	555.515,89	737.150,00	737.150,00		580.181,39	-156.968,61		24.665,50
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-417.992,25	-626.350,00	-626.350,00		-433.729,13	192.620,87		-15.736,88
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-417.992,25	-626.350,00	-626.350,00		-433.729,13	192.620,87		-15.736,88
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-417.992,25</u>	<u>-626.350,00</u>	<u>-626.350,00</u>		<u>-433.729,13</u>	<u>192.620,87</u>		<u>-15.736,88</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.502,08	10.000,00	10.000,00		10.000,00			-59.502,08
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>69.502,08</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>		<u>10.000,00</u>			<u>-59.502,08</u>
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	23.250,00	20.000,00	20.000,00			-20.000,00	20.000,00	-23.250,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	577.631,55	361.942,77	112.000,00	249.942,77	97.612,22	-14.387,78	264.330,55	-480.019,33
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>600.881,55</u>	<u>381.942,77</u>	<u>132.000,00</u>	<u>249.942,77</u>	<u>97.612,22</u>	<u>-34.387,78</u>	<u>284.330,55</u>	<u>-503.269,33</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-531.379,47</u>	<u>-371.942,77</u>	<u>-122.000,00</u>	<u>-249.942,77</u>	<u>-87.612,22</u>	<u>34.387,78</u>	<u>-284.330,55</u>	<u>443.767,25</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-949.371,72</u>	<u>-998.292,77</u>	<u>-748.350,00</u>	<u>-249.942,77</u>	<u>-521.341,35</u>	<u>227.008,65</u>	<u>-284.330,55</u>	<u>428.030,37</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern								
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.196.685,00	4.690.000,00	4.690.000,00		4.690.140,00	140,00		-506.545,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.058,90	80.000,00	80.000,00		82.681,64	2.681,64		-5.377,26
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	493,90	500,00	500,00		517,80	17,80		23,90
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		482.533,00	482.533,00		489.709,35	7.176,35		489.709,35
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	300,00	400,00	400,00		100,00	-300,00		-200,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.285.537,80	5.253.433,00	5.253.433,00		5.263.148,79	9.715,79		-22.389,01
11.	Personalauszahlungen	293.848,25	299.635,00	299.635,00		322.329,47	22.694,47		28.481,22
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.474.336,41	17.906.250,00	17.906.250,00		18.443.590,87	537.340,87		5.969.254,46
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	181.864,97	237.658,00	237.658,00		230.423,32	-7.234,68		48.558,35
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	7.479.673,22	7.488.036,00	7.488.036,00		7.479.107,04	-8.928,96		-566,18
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.429.722,85	25.931.579,00	25.931.579,00		26.475.450,70	543.871,70		6.045.727,85
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-15.144.185,05</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-21.212.301,91</u>	<u>-534.155,91</u>		<u>-6.068.116,86</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.144.185,05	-20.678.146,00	-20.678.146,00		-21.212.301,91	-534.155,91		-6.068.116,86
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-15.144.185,05</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-21.212.301,91</u>	<u>-534.155,91</u>		<u>-6.068.116,86</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-15.144.185,05</u>	<u>-20.678.146,00</u>	<u>-20.678.146,00</u>		<u>-21.212.301,91</u>	<u>-534.155,91</u>		<u>-6.068.116,86</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.730,59				-6.854,22	-6.854,22		-8.584,81
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern	-1.730,59				6.854,22	6.854,22		8.584,81
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>	<u>-1.730,59</u>				<u>6.854,22</u>	<u>6.854,22</u>		<u>8.584,81</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	67.471.858,12	62.925.390,00	62.925.390,00		63.279.388,67	353.998,67		-4.192.469,45
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720,00	600,00	600,00		980,00	380,00		260,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	610.991,89	600.000,00	600.000,00		620.386,59	20.386,59		9.394,70
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	-100,00	1.000,00	1.000,00		9.440,00	8.440,00		9.540,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.083.470,01	63.526.990,00	63.526.990,00		63.910.195,26	383.205,26		-4.173.274,75
11.	Personalauszahlungen	2.204.929,65	2.474.723,00	2.474.723,00		2.416.711,52	-58.011,48		211.781,87
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	88.770.763,99	88.334.955,00	88.334.955,00		90.793.279,20	2.458.324,20		2.022.515,21
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	130.709,64	121.800,00	121.800,00		79.381,06	-42.418,94		-51.328,58
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	91.106.403,28	90.931.478,00	90.931.478,00		93.289.371,78	2.357.893,78		2.182.968,50
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-23.022.933,27	-27.404.488,00	-27.404.488,00		-29.379.176,52	-1.974.688,52		-6.356.243,25
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.022.933,27	-27.404.488,00	-27.404.488,00		-29.379.176,52	-1.974.688,52		-6.356.243,25
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-23.022.933,27</u>	<u>-27.404.488,00</u>	<u>-27.404.488,00</u>		<u>-29.379.176,52</u>	<u>-1.974.688,52</u>		<u>-6.356.243,25</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-23.022.933,27</u>	<u>-27.404.488,00</u>	<u>-27.404.488,00</u>		<u>-29.379.176,52</u>	<u>-1.974.688,52</u>		<u>-6.356.243,25</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	45.084,76				-60.173,36	-60.173,36		-105.258,12
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>	-45.084,76				60.173,36	60.173,36		105.258,12
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>	<u>-45.084,76</u>				<u>60.173,36</u>	<u>60.173,36</u>		<u>105.258,12</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	21.521.299,22	22.090.500,00	22.090.500,00		21.883.837,38	-206.662,62		362.538,16
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	6.350.228,90	4.840.600,00	4.840.600,00		6.632.555,96	1.791.955,96		282.327,06
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen					450,00	450,00		450,00
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	27.871.528,12	26.931.100,00	26.931.100,00		28.516.843,34	1.585.743,34		645.315,22
11.	Personalauszahlungen	2.381.003,62	2.529.047,00	2.529.047,00		2.510.102,73	-18.944,27		129.099,11
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	37.919.314,25	38.617.000,00	38.617.000,00		40.042.954,38	1.425.954,38		2.123.640,13
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	19.952.420,61	17.645.650,00	17.645.650,00		19.552.040,57	1.906.390,57		-400.380,04
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	14.034,66	23.000,00	23.000,00		14.062,61	-8.937,39		27,95
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	60.266.773,14	58.814.697,00	58.814.697,00		62.119.160,29	3.304.463,29		1.852.387,15
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-32.395.245,02</u>	<u>-31.883.597,00</u>	<u>-31.883.597,00</u>		<u>-33.602.316,95</u>	<u>-1.718.719,95</u>		<u>-1.207.071,93</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.395.245,02	-31.883.597,00	-31.883.597,00		-33.602.316,95	-1.718.719,95		-1.207.071,93
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-32.395.245,02</u>	<u>-31.883.597,00</u>	<u>-31.883.597,00</u>		<u>-33.602.316,95</u>	<u>-1.718.719,95</u>		<u>-1.207.071,93</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	611.252,48	1.255.504,24	995.000,00	260.504,24	211.986,21	-783.013,79	1.043.518,03	-399.266,27
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>611.252,48</u>	<u>1.255.504,24</u>	<u>995.000,00</u>	<u>260.504,24</u>	<u>211.986,21</u>	<u>-783.013,79</u>	<u>1.043.518,03</u>	<u>-399.266,27</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-611.252,48</u>	<u>-1.255.504,24</u>	<u>-995.000,00</u>	<u>-260.504,24</u>	<u>-211.986,21</u>	<u>783.013,79</u>	<u>-1.043.518,03</u>	<u>399.266,27</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-33.006.497,50</u>	<u>-33.139.101,24</u>	<u>-32.878.597,00</u>	<u>-260.504,24</u>	<u>-33.814.303,16</u>	<u>-935.706,16</u>	<u>-1.043.518,03</u>	<u>-807.805,66</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	84.789,09	84.800,00	84.800,00		85.909,59	1.109,59		1.120,50
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.241,15	132.100,00	132.100,00		144.616,15	12.516,15		-9.625,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen								
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	239.030,24	216.900,00	216.900,00		230.525,74	13.625,74		-8.504,50
11.	Personalauszahlungen	1.350.316,02	1.390.513,00	1.390.513,00		1.422.582,02	32.069,02		72.266,00
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.094,96	31.650,00	31.650,00		26.383,57	-5.266,43		2.288,61
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.476,33	19.500,00	19.500,00		29.825,00	10.325,00		27.348,67
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	47.120,53	64.500,00	64.500,00		38.990,04	-25.509,96		-8.130,49
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.424.007,84	1.506.163,00	1.506.163,00		1.517.780,63	11.617,63		93.772,79
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-1.184.977,60</u>	<u>-1.289.263,00</u>	<u>-1.289.263,00</u>		<u>-1.287.254,89</u>	<u>2.008,11</u>		<u>-102.277,29</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.184.977,60	-1.289.263,00	-1.289.263,00		-1.287.254,89	2.008,11		-102.277,29
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-1.184.977,60</u>	<u>-1.289.263,00</u>	<u>-1.289.263,00</u>		<u>-1.287.254,89</u>	<u>2.008,11</u>		<u>-102.277,29</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		367.000,00	367.000,00			-367.000,00	367.000,00	
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		367.000,00	367.000,00			-367.000,00	367.000,00	
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>		<u>-367.000,00</u>	<u>-367.000,00</u>			<u>367.000,00</u>	<u>-367.000,00</u>	
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-1.184.977,60</u>	<u>-1.656.263,00</u>	<u>-1.656.263,00</u>		<u>-1.287.254,89</u>	<u>369.008,11</u>	<u>-367.000,00</u>	<u>-102.277,29</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	69.211,45	80.261,00	80.261,00		5.799,62	-74.461,38		-63.411,83
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120,00	400,00	400,00		2.105,00	1.705,00		-15,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen								
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.331,45	80.661,00	80.661,00		7.904,62	-72.756,38		-63.426,83
11.	Personalauszahlungen	430.622,28	436.195,00	436.195,00		414.180,13	-22.014,87		-16.442,15
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.712,83	21.000,00	21.000,00		9.686,56	-11.313,44		1.973,73
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	60.806,00	108.000,00	108.000,00		52.935,00	-55.065,00		-7.871,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	3.726,23	119.050,00	119.050,00		19.453,51	-99.596,49		15.727,28
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	502.867,34	684.245,00	684.245,00		496.255,20	-187.989,80		-6.612,14
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-431.535,89</u>	<u>-603.584,00</u>	<u>-603.584,00</u>		<u>-488.350,58</u>	<u>115.233,42</u>		<u>-56.814,69</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-431.535,89	-603.584,00	-603.584,00		-488.350,58	115.233,42		-56.814,69
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-431.535,89</u>	<u>-603.584,00</u>	<u>-603.584,00</u>		<u>-488.350,58</u>	<u>115.233,42</u>		<u>-56.814,69</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-431.535,89</u>	<u>-603.584,00</u>	<u>-603.584,00</u>		<u>-488.350,58</u>	<u>115.233,42</u>		<u>-56.814,69</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735.690,25	738.200,00	738.200,00		909.981,58	171.781,58		174.291,33
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.053,86	3.000,00	3.000,00		339,01	-2.660,99		-714,85
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	9.042,71	3.000,00	3.000,00		5.227,29	2.227,29		-3.815,42
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	745.786,82	744.200,00	744.200,00		915.547,88	171.347,88		169.761,06
11.	Personalauszahlungen	1.013.928,86	1.035.024,00	1.035.024,00		1.052.862,96	17.838,96		38.934,10
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.312,79	101.000,00	101.000,00		97.545,22	-3.454,78		15.232,43
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	2.576,06	8.500,00	8.500,00		4.767,26	-3.732,74		2.191,20
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.098.817,71	1.144.524,00	1.144.524,00		1.155.175,44	10.651,44		56.357,73
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-353.030,89</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-239.627,56</u>	<u>160.696,44</u>		<u>113.403,33</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-353.030,89	-400.324,00	-400.324,00		-239.627,56	160.696,44		113.403,33
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-353.030,89</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-239.627,56</u>	<u>160.696,44</u>		<u>113.403,33</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-353.030,89</u>	<u>-400.324,00</u>	<u>-400.324,00</u>		<u>-239.627,56</u>	<u>160.696,44</u>		<u>113.403,33</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.727.318,78	1.777.862,00	1.777.862,00		1.785.373,78	7.511,78		58.055,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.648,01	900,00	900,00		1.632,68	732,68		-1.015,33
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.256,24	71.570,00	71.570,00		62.353,11	-9.216,89		-102.903,13
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	14.767,87	9.000,00	9.000,00		12.784,51	3.784,51		-1.983,36
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.909.990,90	1.859.332,00	1.859.332,00		1.862.144,08	2.812,08		-47.846,82
11.	Personalauszahlungen	70.378,24	74.988,00	74.988,00		75.621,18	633,18		5.242,94
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.423.329,33	1.485.000,00	1.485.000,00		1.391.430,76	-93.569,24		-31.898,57
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	697.914,63	684.200,00	684.200,00		679.141,53	-5.058,47		-18.773,10
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	216.405,65	14.280,00	14.280,00		14.280,00			-202.125,65
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.408.027,85	2.258.468,00	2.258.468,00		2.160.473,47	-97.994,53		-247.554,38
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-498.036,95</u>	<u>-399.136,00</u>	<u>-399.136,00</u>		<u>-298.329,39</u>	<u>100.806,61</u>		<u>199.707,56</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-498.036,95	-399.136,00	-399.136,00		-298.329,39	100.806,61		199.707,56
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-498.036,95</u>	<u>-399.136,00</u>	<u>-399.136,00</u>		<u>-298.329,39</u>	<u>100.806,61</u>		<u>199.707,56</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	566.174,00	828.300,00	828.300,00		537.100,00	-291.200,00		-29.074,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>566.174,00</u>	<u>829.300,00</u>	<u>829.300,00</u>		<u>537.100,00</u>	<u>-292.200,00</u>		<u>-29.074,00</u>
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.075,00	65.000,00	65.000,00		114.466,00	49.466,00	50.000,00	13.391,00
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	1.050.504,88	3.532.647,91	1.321.000,00	2.211.647,91	901.592,27	-419.407,73	2.320.786,41	-148.912,61
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.151.579,88</u>	<u>3.597.647,91</u>	<u>1.386.000,00</u>	<u>2.211.647,91</u>	<u>1.016.058,27</u>	<u>-369.941,73</u>	<u>2.370.786,41</u>	<u>-135.521,61</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-585.405,88</u>	<u>-2.768.347,91</u>	<u>-556.700,00</u>	<u>-2.211.647,91</u>	<u>-478.958,27</u>	<u>77.741,73</u>	<u>-2.370.786,41</u>	<u>106.447,61</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-1.083.442,83</u>	<u>-3.167.483,91</u>	<u>-955.836,00</u>	<u>-2.211.647,91</u>	<u>-777.287,66</u>	<u>178.548,34</u>	<u>-2.370.786,41</u>	<u>306.155,17</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	Veränderung der liquiden Mittel								
54.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	Saldo aus durchlaufenden Geldern								
58.	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	184.836,70	168.487,00	168.487,00		189.570,65	21.083,65		4.733,95
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.376,12	293.700,00	293.700,00		31.498,20	-262.201,80		-95.877,92
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.687,06				3.812,04	3.812,04		1.124,98
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.829,86	20.500,00	20.500,00		4.197,23	-16.302,77		-2.632,63
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen	311,10	500,00	500,00		14.170,99	13.670,99		13.859,89
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	322.040,84	483.187,00	483.187,00		243.249,11	-239.937,89		-78.791,73
11.	Personalauszahlungen	806.659,93	864.955,00	864.955,00		840.641,73	-24.313,27		33.981,80
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.257,73	96.900,00	96.900,00		33.799,33	-63.100,67		-133.458,40
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	424.250,00	24.250,00	24.250,00		24.250,00			-400.000,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	5.877,25	8.110,00	8.110,00		23.942,73	15.832,73		18.065,48
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.404.044,91	994.215,00	994.215,00		922.633,79	-71.581,21		-481.411,12
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.082.004,07	-511.028,00	-511.028,00		-679.384,68	-168.356,68		402.619,39
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen								
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.082.004,07	-511.028,00	-511.028,00		-679.384,68	-168.356,68		402.619,39
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-1.082.004,07</u>	<u>-511.028,00</u>	<u>-511.028,00</u>		<u>-679.384,68</u>	<u>-168.356,68</u>		<u>402.619,39</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	488.763,30	1.581.079,00	1.581.079,00		1.768.969,35	187.890,35		1.280.206,05
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen					1.127,90	1.127,90		1.127,90
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>488.763,30</u>	<u>1.581.079,00</u>	<u>1.581.079,00</u>		<u>1.770.097,25</u>	<u>189.018,25</u>		<u>1.281.333,95</u>
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	574.440,30	1.936.755,00	1.716.755,00	220.000,00	1.878.031,72	161.276,72	120.000,00	1.303.591,42
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>574.440,30</u>	<u>1.936.755,00</u>	<u>1.716.755,00</u>	<u>220.000,00</u>	<u>1.878.031,72</u>	<u>161.276,72</u>	<u>120.000,00</u>	<u>1.303.591,42</u>
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-85.677,00</u>	<u>-355.676,00</u>	<u>-135.676,00</u>	<u>-220.000,00</u>	<u>-107.934,47</u>	<u>27.741,53</u>	<u>-120.000,00</u>	<u>-22.257,47</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-1.167.681,07</u>	<u>-866.704,00</u>	<u>-646.704,00</u>	<u>-220.000,00</u>	<u>-787.319,15</u>	<u>-140.615,15</u>	<u>-120.000,00</u>	<u>380.361,92</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.270,50	8.500,00	8.500,00		21.468,74	12.968,74		7.198,24
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen								
10.	<i>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>14.270,50</i>	<i>8.500,00</i>	<i>8.500,00</i>		<i>21.468,74</i>	<i>12.968,74</i>		<i>7.198,24</i>
11.	Personalauszahlungen	179.714,51	182.748,00	182.748,00		275.711,48	92.963,48		95.996,97
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.436,96	53.000,00	53.000,00		42.754,01	-10.245,99		13.317,05
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen								
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	30.166,17	28.500,00	28.500,00		27.087,58	-1.412,42		-3.078,59
17.	<i>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>239.317,64</i>	<i>264.248,00</i>	<i>264.248,00</i>		<i>345.553,07</i>	<i>81.305,07</i>		<i>106.235,43</i>
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-225.047,14</u>	<u>-255.748,00</u>	<u>-255.748,00</u>		<u>-324.084,33</u>	<u>-68.336,33</u>		<u>-99.037,19</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen								
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>								
22.	<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>-225.047,14</i>	<i>-255.748,00</i>	<i>-255.748,00</i>		<i>-324.084,33</i>	<i>-68.336,33</i>		<i>-99.037,19</i>
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>-225.047,14</u>	<u>-255.748,00</u>	<u>-255.748,00</u>		<u>-324.084,33</u>	<u>-68.336,33</u>		<u>-99.037,19</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>-225.047,14</u>	<u>-255.748,00</u>	<u>-255.748,00</u>		<u>-324.084,33</u>	<u>-68.336,33</u>		<u>-99.037,19</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u><i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i></u>								
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern								
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>								
<u>58.</u>	<u><i>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</i></u>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	394.048,49	390.000,00	390.000,00		383.580,76	-6.419,24		-10.467,73
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	91.462.341,96	97.451.614,00	97.451.614,00		100.297.474,31	2.845.860,31		8.835.132,35
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	725.058,44	500.000,00	500.000,00		517.377,23	17.377,23		-207.681,21
7.	Erhöhungen oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	Sonstige laufende Einzahlungen								
10.	<i>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>92.581.448,89</i>	<i>98.341.614,00</i>	<i>98.341.614,00</i>		<i>101.198.432,30</i>	<i>2.856.818,30</i>		<i>8.616.983,41</i>
11.	Personalauszahlungen								
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	614.615,00	615.060,00	615.060,00		1.131.949,96	516.889,96		517.334,96
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
16.	Sonstige laufende Auszahlungen	223,22	19.726,00	19.726,00		19.550,43	-175,57		19.327,21
17.	<i>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	<i>614.838,22</i>	<i>634.786,00</i>	<i>634.786,00</i>		<i>1.151.500,39</i>	<i>516.714,39</i>		<i>536.662,17</i>
18.	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>91.966.610,67</u>	<u>97.706.828,00</u>	<u>97.706.828,00</u>		<u>100.046.931,91</u>	<u>2.340.103,91</u>		<u>8.080.321,24</u>
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	1.708,51	126.489,00	126.489,00		121.489,50	-4.999,50		119.780,99
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	647.563,78	669.254,00	669.254,00		678.436,53	9.182,53		30.872,75
21.	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>	<i>-645.855,27</i>	<i>-542.765,00</i>	<i>-542.765,00</i>		<i>-556.947,03</i>	<i>-14.182,03</i>		<i>88.908,24</i>
22.	<i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	<i>91.320.755,40</i>	<i>97.164.063,00</i>	<i>97.164.063,00</i>		<i>99.489.984,88</i>	<i>2.325.921,88</i>		<i>8.169.229,48</i>
23.	Außerordentliche Einzahlungen								
24.	Außerordentliche Auszahlungen								
25.	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
26.	<u>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>91.320.755,40</u>	<u>97.164.063,00</u>	<u>97.164.063,00</u>		<u>99.489.984,88</u>	<u>2.325.921,88</u>		<u>8.169.229,48</u>
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	910.350,00	913.750,00	913.750,00		931.852,00	18.102,00		21.502,00
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen								
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	Sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>910.350,00</u>	<u>913.750,00</u>	<u>913.750,00</u>		<u>931.852,00</u>	<u>18.102,00</u>		<u>21.502,00</u>
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	Sonstige Investitionsauszahlungen								
42.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
43.	<u>Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>910.350,00</u>	<u>913.750,00</u>	<u>913.750,00</u>		<u>931.852,00</u>	<u>18.102,00</u>		<u>21.502,00</u>
44.	<u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>92.231.105,40</u>	<u>98.077.813,00</u>	<u>98.077.813,00</u>		<u>100.421.836,88</u>	<u>2.344.023,88</u>		<u>8.190.731,48</u>
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.630.179,25	117.817,00	64.881,00	52.936,00	1.134.612,40	1.069.731,40		-495.566,85
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.406.432,71	822.253,00	822.253,00		1.946.151,52	1.123.898,52		-460.281,19
47.	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>-776.253,46</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-811.539,12</u>	<u>-54.167,12</u>		<u>-35.285,66</u>

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ermächtigungen im Haushalts- jahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushalts- vorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushalts- folgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis- Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
48.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.700.000,00				34.300.000,00	34.300.000,00		15.600.000,00
49.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.700.000,00				34.300.000,00	34.300.000,00		15.600.000,00
50.	<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>								
51.	Abnahme der liquiden Mittel								
52.	Zunahme der liquiden Mittel								
53.	<i>Veränderung der liquiden Mittel</i>								
<u>54.</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-776.253,46</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-811.539,12</u>	<u>-54.167,12</u>		<u>-35.285,66</u>
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	212,31				51.614,10	51.614,10		51.401,79
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	212,31				51.884,10	51.884,10		51.671,79
57.	<i>Saldo aus durchlaufenden Geldern</i>					-270,00	-270,00		-270,00
<u>58.</u>	<u>Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags</u>	<u>-776.253,46</u>	<u>-704.436,00</u>	<u>-757.372,00</u>	<u>52.936,00</u>	<u>-811.809,12</u>	<u>-54.437,12</u>		<u>-35.555,66</u>

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

14.05.2019
11:49:46

1 Landkreis Ahrweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			0,00	Passivseite			0,00
1. Anlagevermögen	155.786.529,66	155.266.524,96	520.004,70	1. Eigenkapital	47.839.889,42	45.194.360,54	2.645.528,88
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	9.537.992,35	9.930.858,76	-392.866,41	1.1. Kapitalrücklage	45.194.360,54	42.148.606,27	3.045.754,27
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	195.286,24	217.246,66	-21.960,42	1.2. Sonstige Rücklagen			0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	6.157.451,08	5.649.282,97	508.168,11	1.3. Ergebnisvortrag			0,00
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	3.122.405,03	3.162.149,15	-39.744,12	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.645.528,88	3.045.754,27	-400.225,39
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	902.179,98	-839.329,98	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0,00
1.2. Sachanlagen	87.593.473,92	86.882.399,53	711.074,39	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27
1.2.1. Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76	0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	54.407.927,34	53.561.442,42	846.484,92
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	261.284,74	0,00	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			0,00	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.467.905,80	4.013.081,45	454.824,35
1.2.4. Infrastrukturvermögen	82.787.241,66	82.544.582,41	242.659,25	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	5,00	0,00	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	805.851,51	122.290,82	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	540.877,93	-29.655,40	2.7. sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen	51.815.723,70	52.356.682,34	-540.958,64
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	2.703.078,18	375.779,72	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.607.054,29	42.997.436,49	609.617,80
1.3. Finanzanlagen	58.655.063,39	58.453.266,67	201.796,72	3.2. Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen	8.208.669,41	9.359.245,85	-1.150.576,44
1.3.3. Beteiligungen	11.275,75	11.275,75	0,00	4. Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.661.101,05	-182.608,12
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.724.518,71	19.485.472,12	-760.953,41

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht
zum 31.12.2018

14.05.2019

11:49:46

1 Landkreis Ahrweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	19.485.472,12	-760.953,41
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.341.680,58	3.139.883,86	201.796,72	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	43.533.184,10	41.639.160,22	1.894.023,88	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte			0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	1.464.126,55	-1.176.942,25
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.051.620,49	1.378.434,30
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	508.877,76	848.610,04	-339.732,28
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.749.423,74	30.912.014,51	-162.590,77	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	15.755.687,97	709.645,13
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	30.334.390,71	-1.878.251,81	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	55.583,88	6.940,39
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	1.649.836,32	-1.044.901,31
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.499,84		1.499,84				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.802.160,95		1.802.160,95				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	335.816,73	-26.230,20				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	158.114,02	-61.769,55				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.783.760,36	10.727.145,71	2.056.614,65				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

Bilanz in Kontoform 2018Zweijahressicht
zum 31.12.201814.05.2019
11:49:46

1 Landkreis Ahrweiler

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2018	Vorjahr 2017	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	-235.658,50				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	-235.658,50				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
Summe Aktiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08	Summe Passiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08

Anhang

Inhaltsverzeichnis

I. Rechtsgrundlagen	3
II. Gliederung des Jahresabschlusses	3
III. Sonstige Angaben	3
1. Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
3. Trägerschaft bei Sparkassen, sofern diese nicht bilanziert sind	4
4. Umrechnung in Eurobeträge	5
5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten	5
6. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden	5
7. Einschränkungen von Grundbesitzrechten	5
8. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden	6
9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften	7
10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	7
11. Sonstige Haftungsverhältnisse	7
12. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	7
13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	8
14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen	8
15. Sonstige Rückstellungen	8
16. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern	8
17. Derivative Finanzinstrumente	9
18. Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wurde	9
19. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen	9
20. Beteiligungen, bei denen der Landkreis Ahrweiler mit mindestens 5 v. H. beteiligt ist	9
21. Organisationen, für die der Kreis uneingeschränkt haftet	10
22. Personalbestand im Haushaltsjahr	10
23. Kreisbeigeordnete und Mitglieder des Kreistages Ahrweiler im Jahr 2018	11

I. Rechtsgrundlagen

Nach den Vorschriften des § 57 Landkreisordnung (LKO) i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 Gemeindeordnung (GemO) ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhanges wird in § 48 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) näher definiert. Danach sind im Anhang diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Der Anhang muss vollständig sein, d. h., dass alle gesetzlich vorgeschriebenen Erläuterungen und Einzelangaben im Anhang aufzunehmen sind.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO können Angaben nach § 48 Abs. 2 GemHVO unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Gemeinden für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind.

II. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Bilanzgliederungsvorschriften des § 47 GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

III. Sonstige Angaben

1. Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung der in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte entsprechend den Regelungen des Landesgesetzes zur Einführung der kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006, der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 und der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) vom 28.12.2007 in der jeweils aktuellen Fassung.

Grundsätzlich wurden alle Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten einzeln bewertet, soweit die GemHVO keine anderen Bewertungsverfahren zulässt.

Gemäß § 35 GemHVO wurden alle Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung und dem Bilanzstichtag angesetzt. Die Abschreibungsdauer wurde anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekanntgegebenen Abschreibungstabelle VV-AfA festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.

Vom Ansatz der Anschaffungs- und Herstellungskosten wurde bei der Erstabgrenzung nur abgesehen, wenn diese überhaupt nicht (mehr) oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten.

In derartigen Fällen wurden grundsätzlich Vergleichswerte aus dem An- oder Verkauf vergleichbarer Vermögensgegenstände oder – falls auch keine Vergleichswerte zu ermitteln waren oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten – Erfahrungswerte angesetzt. Beim Ansatz von Erfahrungswerten wurden ausschließlich die nach der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) zulässigen Verfahren angewandt. Vergleichs- oder Erfahrungswerte wurden nur für diejenigen Vermögensgegenstände angesetzt, die vor dem 01.01.2000 angeschafft oder fertig gestellt wurden.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurden als Aufwand im Ergebnishaushalt gebucht.

Die Forderungen wurden grundsätzlich mit dem Nominalwert bilanziert. Forderungen, die älter als das Haushaltsjahr sind, wurden mit einem Abschlag von 30 % wertberichtigt. Forderungen aus dem Haushaltsjahr wurden nach ihrem Ausfallrisiko bzw. Verfahrensstand bewertet. Hierbei erfolgt folgende Staffelung:

1. Forderungen HH-Jahr im Verfahrensstand Vollstreckung mit 20 %
2. Forderungen HH-Jahr im Verfahrensstand Mahnung mit 10 %
3. Forderungen HH-Jahr (Januar bis einschl. Juni) mit 5 %
4. Forderungen HH-Jahr (Juli bis Dezember) sowie Nebenforderungen wurden der Pauschalwertberichtigung zugerechnet.

Bei der Pauschalwertberichtigung wird der Ausfall der letzten drei Jahre ins Verhältnis zu den Forderungen der letzten drei Jahre gesetzt. Der sich daraus ergebende Prozentsatz wird auf die 4. Aufzählung angewendet.

Die vorstehende Bewertungsmethode wird auch für die zukünftigen Haushaltsjahre angewandt.

2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 unverändert beibehalten. Bei der Bilanzierung der Jahresergebnisse ESG und AWB beim Landkreis wurde jedoch eine Änderung im Jahr 2017 vorgenommen.

3. Trägerschaft bei Sparkassen, sofern diese nicht bilanziert sind

Nach der GemEBilBewVO dürfen Trägerschaften an Sparkassen nur dann bilanziert werden, wenn der Kommune im Zusammenhang mit der Trägerschaft an einer Sparkasse Anschaffungskosten entstanden sind. Sind diese Anschaffungskosten nicht oder nicht mehr zu ermitteln, darf ein Ansatz in der Bilanz nur dann erfolgen, wenn Einlagen in das Stammkapital oder in das Dotationskapital der Sparkasse geleistet wurden. Der Landkreis Ahrweiler ist an der Kreissparkasse Ahrweiler finanziell nicht beteiligt,

da keine Einlage in das Stammkapital erfolgt ist. Eine wertmäßige Bilanzierung darf daher nicht erfolgen. Die Trägerschaft hat keine bilanzielle Auswirkung.

4. Umrechnung in Eurobeträge

Es ergaben sich keine in Euro umzurechnenden Fremdwährungsbeträge.

5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Im Haushaltsjahr 2018 wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

6. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet wurden

Im Haushaltsjahr 2018 wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet.

7. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Der Landkreis Ahrweiler hat gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen hinsichtlich Nutzung und Verfügbarkeit bei den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken aus:

1) Pachtverträgen zu den Grundstücken Naturschutzgebiet Ahrmündung:

Gemarkung Sinzig, Flur 6, Flurstück-Nr. 52/2, 50/1, 227/50, 49/2, 229/46, 230/46, 45/5, 45/3, 346/45, 345/45, 340/38, 35/1, 79/1, 78/1, 76/1, 73/1, 72/1, 12/1, 303/15, 81/2, 2/4, 283/142, 222/55, 56/2, 55/1, 48/1, 60/1, 48/2, 53/2, 332/3, 333/3, 334/3, 484/3, 23/2, 424/3

2) Gestattungsvertrag zum Grundstück Gemarkung Ahrweiler, Flur 3, Flurstück-Nr. 1746/19 sowie

3) Pachtverträge zu den Grundstücken Naturschutzprojekt Obere Ahr/Hocheifel:

Gemarkung Hümmel Gemarkung 1001 Flur 10/17, 7/16-1, 7/16-2

Gemarkung Blindert Gemarkung 1002 Flur 12/18, 12/20, 12/21, 12/22, 13/12-1, 13/12-1, 13/15, 13/16

Gemarkung Wershofen, Gemarkung 1004, Flur. 2/67, 2/68, 2/71, 2/72, 4/4, 4/5, 4/8, 4/9, 4/10, 4/11, 4/12, 4/13, 4/14, 5/1, 5/3, 6/2, 6/3, 6/4, 8/23, 8/30, 23/13, 23/15, 24/87, 24/91, 32/51, 32/58,

Gemarkung Ohlenhard, Flur 1005, Flurstück-Nr. 3/32, 8/11, 8/12, 8/14, 8/15, 14/2-1, 14/2-2, 14/2-3, 14/5-1, 14/5-2,

Gemarkung Pitscheid, Flur 1003, Flurstück-Nr. 6/12, 6/13, 6/21, 10/10, 10/14-1, 10/14-2, 10/14-3, 10/15, 5/6 Gemarkung Blindert, Flur 1002, Flurstück-Nr. 12/20, 12/21, 12/22, 13-12/1, 13-12/2, 13/15, 13/16,

Gemarkung Hümmel, Flur 1001, Flurstück-Nr. 10/17,

Gemarkung Pomster, Flur 1025, Flurstück-Nr. 15/124, 17/110,
 Gemarkung Senscheid, Flur 1028, Flurstück-Nr. 6/8, 6/13, 6/18, 6/24, 7/2, 7/13,
 Gemarkung Barweiler, Flur 1024, Flurstück-Nr. 1/65, 2/49, 3/1, 3/3, 3/5, 3/6, 3/9, 3/10, 3/14, 3/21,
 3/22, 3/80, 10/71, 10/72-1, 10/72-2, 10/92,
 Gemarkung Rodder, Flur 1019, Flurstück-Nr. 6/17, 6/19, 6/20,
 Gemarkung Wimbach, Flur 1037, Flurstück-Nr. 9/46 und
 Gemarkung Schuld, Gemarkung 1011, Flur-Nr. 1-4, 2/21, 2/30, 5/38, 7/67, 7/69, 7/74,
 Gemarkung Insul Gemarkung 1014 Flur 4/112, 4/123, 4/128, 4/134,
 Gemarkung Niederadenau, Gemarkung 1016 Flur 13/18
 Gemarkung Reifferscheid, Gemarkung 1018, Flur 7/47, 7/48, 7/49, 7/50, 7/74
 Gemarkung Rodder, Gemarkung 1019 Flur 1/24, 4/99, 6/17, 6/19, 6/20,
 Gemarkung Wirft, Gemarkung 1023 Flur 6/17, 6/18, 6/20, 6/21, 6/24-2, 6/28, 7/61
 Gemarkung Honerath, Gemarkung 1038 Flur 1/20
 Gemarkung Leimbach, Gemarkung 1039 Flur 10/68, 2/13, 5/38, 6/88, 7/101, 7/14, 8/20, 8/36, 8/49
 Gemarkung Gilgenbach Gemarkung 1040, Flur 17/27

- 4) Pachtverträge zu den Grundstücken an Kreisstraßen:
 Gemarkung Niederdürenbach, Flur 4, Flurstück-Nr. 25/2 (Teilfläche),
 Gemarkung Reifferscheid, Flur 8, Flurstück-Nr. 34,
 Gemarkung Niederdürenbach, Flur 3, Flurstück-Nr. 134,
 Gemarkung Ahrbrück, Flur 11, Flurstück-Nr. 441/14, 441/15,
 Gemarkung Niederbreisig, Flur 13, Flurstück-Nr. 1/21

- 5) Nutzungsvertrag zu Kreisstraßen am Nürburgring
 Kreisstraße K 73, Hatzenbachbrücke
 Kreisstraße K 20, ARMCO-Durchlass

Sonstige vorhandene Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, in erster Linie Grunddienstbarkeiten für Versorgungsunternehmen, sind für die Finanz- und Vermögenslage von untergeordneter Bedeutung und werden nicht ausgewiesen.

8. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Für die bekannten drohenden finanziellen Belastungen wurden, soweit gesetzlich vorgesehen, Rückstellungen gebildet.

9. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis ist monatlich nur mit geringfügigen Leasingzahlungen (lediglich Dienstwagen und Kopiergeräte) belastet. Wegen der untergeordneten finanziellen Bedeutung der eingegangenen Verpflichtungen aus Leasingverträgen in Höhe von 62.444,95 EUR (Vorjahr: 62.029,97 EUR) wurde nach § 48 Abs. 4 GemHVO von einer Angabe im Anhang abgesehen.

10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

11. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestehen sonstige Haftungsverhältnisse aus den folgenden Bürgschaften:

- IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH, Sinzig, über 1.669.688,85 EUR,
- Solarstrom Ahrweiler GmbH, Bad Neuenahr-Ahrweiler, über 1.372.903,75 EUR.

12. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Gemäß § 102 Abs. 1 GemO sind Verpflichtungsermächtigungen Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zukünftiger Jahre. Eine Pflicht zur Angabe besteht dann, wenn sich der Landkreis verpflichtet hat, künftig entsprechende Auszahlungen zu leisten. Die Investitionen dürfen noch nicht durchgeführt sein.

Im Planansatz 2018 waren insgesamt Verpflichtungsermächtigungen von 1.703.000 EUR veranschlagt.

Im Einzelnen:

220.000,00 EUR für die Beschaffung eines Gerätewagens - Sanität - (Teilhaushalt 6),

700.000,00 EUR für Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten (Teilhaushalt 9),

733.000,00 EUR für Zuschuss Hallenbad/Twin (Teilhaushalt 10),

50.000,00 EUR für die Erneuerung eines Brückenbauwerks K 18, Wimbach - Barweiler, (Teilhaushalt 13).

Die Verpflichtungsermächtigungen für die Beschaffung des Gerätewagens Sanität, den Zuschuss des Hallenbads/Twin sowie die Erneuerung eines Brückenbauwerks, Wimbach - Barweiler wurden nicht in Anspruch genommen. In Anspruch genommen wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 318.996,22 EUR für Investitionszuschüsse im Bereich der Kindertagesstätten.

13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Hinsichtlich der sonstigen Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, muss festgehalten werden, dass solche nicht bekannt oder von so geringem Umfang sind, dass sie nach § 48 Abs. 4 GemHVO nicht genannt werden müssen, da sie von untergeordneter Bedeutung sind.

14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen

Der Landkreis Ahrweiler erhebt keine Entgelte und Abgaben für Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen.

15. Sonstige Rückstellungen

Der Ausweis der sonstigen Rückstellungen in Höhe von 8.208.669,41 EUR gliedert sich wie folgt:

• Urlaubsrückstellung	1.090.916,20 EUR
• Überstundenrückstellung	1.418.751,97 EUR
• Altersteilzeitrückstellung	796.270,00 EUR
• Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	4.902.731,24 EUR
➤ Kompensationsgelder Abt. 4.5	23.010,60 EUR
➤ IGZ Sinzig GmbH	1.410.000,00 EUR
➤ Kostenerstattung Vollzeitpflege	1.319.168,00 EUR
➤ Kostenerstattung Heimerziehung und betreutes Wohnen	355.053,80 EUR
➤ Sozialpädagogische Familienhilfe	18.500,00 EUR
➤ Personalkostenzuschuss freie Träger	295.295,31 EUR
➤ Personalkostenzuschuss kommunale Träger	463.137,19 EUR
➤ Schülerbeförderung	306.500,00 EUR
➤ Unterhaltung Infrastrukturvermögen	215.000,00 EUR
➤ Schutzplankenenerneuerung	26.073,50 EUR
➤ Abrechnungen Kassenärztliche Vereinigung 2018.	60.000,00 EUR
➤ Förderung ländlicher Raum	46.696,00 EUR
➤ Zuwendungen für Brand- und Katastrophenschutz	118.310,00 EUR
➤ Förderung Ehrenamt und Vereinswesen	58.712,00 EUR
➤ VRS Tarif	167.000,00 EUR
➤ Kosten stationäre Unterbringung	20.274,84 EUR

16. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifbeschäftigten werden folgende Angaben gemacht:

Der Landkreis Ahrweiler ist Mitglied bei den Rheinischen Zusatzversorgungskassen (RZVK), Köln. Nach § 30 der Satzung der RZVK zahlt die Kasse als Betriebsrenten:

- Altersrenten für Versicherte,
- Erwerbsminderungsrenten für Versicherte,
- Hinterbliebenenrenten für Witwen, Witwer, Waisen der Versicherten.

Die Höhe des derzeitigen Umlagesatzes beträgt 4,25 % und soll nach Angaben der RZVK in der Zukunft voraussichtlich gleich bleiben.

Ferner zahlt der Landkreis Ahrweiler ein Sanierungsgeld in Höhe von 3,50 %.

Die Entgelte der Beschäftigten, die der ZVK-Pflicht unterliegen, betrugen 7.769.463,87 EUR.

Im Haushaltsjahr 2018 betrug die Zahlung an die Rheinische Zusatzversorgungskasse insgesamt 597.038,02 EUR, davon Umlage 327.408,20 EUR und Sanierungsgeld 269.629,82 EUR.

17. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzinstrumente bestehen nicht.

18. Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wurde

Von der linearen Abschreibungsmethode wurde nicht abgewichen.

19. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Von der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer ist nicht abgewichen worden.

20. Beteiligungen, bei denen der Landkreis Ahrweiler mit mindestens 5 v. H. beteiligt ist

Der Landkreis unterhält Beteiligungen an folgenden Gesellschaften:

Gesellschaft	Anteil Landkreis	Stammkapital in EUR	Bilanzwert in EUR
Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung (neue Firmenbezeichnung: ComNew Betriebs GmbH)	10,00 %	2.000.000,00	1,00
Innovations- und Gründerzentrum (IGZ) Sinzig GmbH	40,00 %	100.000,00	1,00
Solarstrom Ahrweiler GmbH	100,00 %	27.000,00	27.000,00
Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH	11,11 %	3.067,75	3.067,75

Die Beteiligung des Landkreises am Stammkapital der Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung in Höhe von 2.000.000,00 EUR wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 wegen dauerhafter Wertminderung gemäß § 35 Abs. 4 GemHVO auf 1,00 EUR abgeschrieben.

Die Beteiligung an der IGZ Sinzig GmbH beträgt 100.000,00 EUR. Sie wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dornbach & Partner auf Grund der dauerhaften Verluste der IGZ Sinzig GmbH auf 1,00 EUR abgewertet.

Hinsichtlich der Wirtschaftslage und der voraussichtlichen Entwicklung wird auf den gesondert erstellten Beteiligungsbericht verwiesen.

Daneben bestehen Beteiligungen an den Zweckverbänden Wasserversorgung Eifel-Ahr, Wasserversorgung Maifeld-Eifel, Tierkörperbeseitigung sowie Römische Villa am Silberberg in Ahrweiler.

Die bilanzielle Entwicklung wird im Rechenschaftsbericht auf Seite 39 dargestellt.

21. Organisationen, für die der Kreis uneingeschränkt haftet

Für die folgenden Organisationen haftet der Landkreis Ahrweiler uneingeschränkt:

- Eigenbetrieb Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Ahrweiler (AWB)
- Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement Landkreis Ahrweiler (ESG)

22. Personalbestand im Haushaltsjahr

Bei der Berechnung des Personalbestandes wurden die Ausführungen zu den Erläuterungen § 48 GemHVO Nr. 2.23 (Kommentar Kommunale Doppik Rheinland-Pfalz) zugrunde gelegt. Hierbei wurden der Personalbestand zum 31.03., 30.06., 30.09. und 31.12.2018 berücksichtigt und der Durchschnitt ermittelt.

	Aktive	Nachwuchskräfte	Altersteilzeit	Gesamt
Beamte	133	11	6	150
Beschäftigte	218	11	1	230
Gesamt	351	22	7	380

23. Kreisbeigeordnete und Mitglieder des Kreistages Ahrweiler im Jahr 2018

A. Kreisbeigeordnete

1. Gies, Horst	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
2. Münch, Friedhelm	Sinzig	FWG
3. Langenhorst, Fritz	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD

B. Mitglieder

1. Bach, Günter	Grafschaft	SPD
2. van Bebber, Ulrich	Bad Breisig	FDP
3. Becker, Markus	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
4. Bell, Johannes	Niederzissen	FWG
5. Dr. Bliss, Frank	Remagen	Bündnis 90/Die Grünen
6. Bruch, Doris	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD
7. Busch, Wilhelm	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
8. Degen, Ralf	Niederzissen	FWG
9. Dohmganz, Helga	Grafschaft	CDU (bis 10.05.2018)
10. Ernst, Guido	Bad Breisig	CDU
11. Felten, Hans Dieter	Waldorf	FWG
12. Gail, Werner	Burgbrohl	CDU
13. Hager, Charlotte	Sinzig	CDU
14. Hammer, Heinz-Peter	Remagen	CDU
15. Hecker, Sabine	Kalenborn	CDU (ab 24.05.2018)
16. Heeb, Mathias	Grafschaft-Nierendorf	Bündnis 90/Die Grünen
17. Hermann-Lersch, Gabriele	Bad Breisig	CDU
18. Dr. Hüdepohl, Johannes	Bad Neuenahr-Ahrweiler	AfD (bis 30.09.2018 - AfA-Fraktion)
19. Hürter, Marcel	Wassenach	SPD
20. Jahr, Werner	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD
21. Jürgensen, Frank	Sinzig	AfD (bis 30.09.2018 - AfA-Fraktion)
22. Keuler, Richard	Niederzissen	CDU
23. Klasen, Richard	Remagen-Kripp	Bündnis 90/Die Grünen
24. Köhler-Regnery, Irmgard	Gönnersdorf	SPD
25. Korden, Michael	Adenau	CDU
26. Literski-Haag, Andrea	Altenahr	CDU
27. Loosen, Iris	Remagen	Bündnis 90/Die Grünen
28. Marx, Hans-Josef	Gönnersdorf	FWG
29. Morassi, Marion	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Die Linke
30. Näkel-Surges, Ingrid	Dernau	CDU
31. Odenkirchen, Heinz Detlef	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
32. Petri, Stefan	Remagen	AfD (bis 30.09.2018 - AfA-Fraktion)
33. Ripoll, Christel	Brohl-Lützing	CDU
34. Ropertz, Peter	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU (ab 06.01.2018)
35. Schäfer, Jens	Engeln	SPD
36. Schlagwein, Markus	Sinzig-Bad Bodendorf	CDU
37. Schlagwein, Wolfgang	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
38. Schmitt, Christoph	Niederzissen	SPD
39. Schneider, Michael	Grafschaft-Gelsdorf	CDU
40. Schwarzmann, Jürgen	Hönningen	CDU
41. Seifert, Jochen	Kempenich	FWG
42. Steinhausen, Christina	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FDP
43. Stratmann, Udo	Dümpelfeld	CDU
44. Strohe, Ingrid	Dedenbach	CDU
45. Sundheimer, Karl-Heinz	Kempenich	CDU
46. Terschanski, Ingo	Sinzig	SPD
47. Werner, Marcel	Grafschaft	CDU

Rechenschaftsbericht

2018

Inhaltsverzeichnis

A.	Rechtsgrundlagen	3
B.	Allgemeines zum Landkreis Ahrweiler	4
C.	Vermögens- und Finanzlage des Landkreises Ahrweiler	5
C.I.	Schlussbilanz	5
C.II.	Ergebnisrechnung	6
C.III.	Finanzrechnung	29
C.IV.	Haushaltsausgleich	32
D.	Angaben zur Bilanz	34
D.I.	Aktiva	36
1.	Anlagevermögen	36
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	36
1.2.	Sachanlagevermögen	38
1.3.	Finanzanlagen	42
2.	Umlaufvermögen	44
2.1.	Vorräte	44
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	45
2.4.	Liquide Mittel	46
4.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	46
D.II.	Passiva	47
1.	Eigenkapital	47
1.1.	Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	47
2.	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen	49
3.	Rückstellungen	50
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50
3.4.	Sonstige Rückstellungen	50
4.	Verbindlichkeiten	52
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	53
E.	Prognose- und Risikobericht	54

A. Rechtsgrundlagen

Gemäß § 57 Landkreisordnung (LKO) i.V.m. § 108 Abs. 3 Nr. 1 Gemeindeordnung (GemO) hat der Landkreis dem Jahresabschluss als Anlage einen Rechenschaftsbericht beizufügen. Konkrete Anforderungen an den Inhalt des Rechenschaftsberichtes sind in § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) bestimmt.

Danach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Landkreises so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Landkreises vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und ferner Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr abzulegen.

Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung des Landkreises entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises zu enthalten. Des Weiteren sollte der Rechenschaftsbericht Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Landkreises darlegen.

Der Rechenschaftsbericht des Landkreises Ahrweiler zum 31. Dezember 2018 wurde unter Beachtung des § 49 GemHVO erstellt.

Prüfung und Freigabe der im Haushalts- und Kassenwesen eingesetzten Software

Die fehlende Prüfung und Freigabe der Software ist nach wie vor ein Problem vieler Landkreise in Rheinland-Pfalz. Wie bereits im Rahmen der Jahresabschlüsse der Vorjahre dargelegt, wurde durch eine Arbeitsgruppe „Software-Freigabe“ des Landes unter Beteiligung der kommunalen Spitzenverbände und unter Einbindung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Mittelrheinische Treuhand GmbH, Koblenz, ein Prüfkatalog erarbeitet, um den Verwaltungen eine systematische Prüfung der Buchungs-Software zu ermöglichen. Nach Erstellung des Prüfkatalogs erfolgte dann im Weiteren die Abstimmung mit dem Rechnungshof Rheinland-Pfalz.

Im Anschluss hieran hat sich die Arbeitsgruppe mit den Anregungen des Rechnungshofes befasst und zwischenzeitlich einen Prüfkatalog über den Landkreistag Rheinland-Pfalz zur Verfügung gestellt.

Aufgrund der Komplexität des Verfahrens zur Programmprüfung hat die Verwaltung am 15.03.2019 eine Fachfirma mit der Durchführung der Programmprüfung beauftragt. Die ersten Gespräche mit der Fachfirma haben bereits stattgefunden. Das Prüfungsergebnis soll voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte vorgelegt werden.

Nach erfolgreichem Abschluss der Prüfung soll dann die gemäß § 107 GemO erforderliche Freigabe der eingesetzten Software im Landkreis Ahrweiler („Das Kommunale Integrierte System“ - KIS-KRW der Firma OrgaSoft Kommunal GmbH, Saarbrücken) erfolgen.

B. Allgemeines zum Landkreis Ahrweiler

Der Landkreis Ahrweiler ist gemäß § 1 der Landkreisordnung eine Gebietskörperschaft und ein Gemeindeverband mit dem Recht auf Selbstverwaltung.

Zum Landkreis gehören die verbandsfreien Gemeinden Stadt Bad Neuenahr-Ahrweiler, Stadt Remagen, Stadt Sinzig und die Gemeinde Grafschaft. Außerdem die Verbandsgemeinden Adenau mit 37 Ortsgemeinden, die Verbandsgemeinde Altenahr mit 12 Ortsgemeinden, die Verbandsgemeinde Bad Breisig mit 4 Ortsgemeinden sowie die Verbandsgemeinde Brohlthal (Sitz in Niederzissen) mit 17 Ortsgemeinden.

Die Einwohnerzahl am 30.06.2018 belief sich auf 131.620. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung von 711 Einwohnern zu verzeichnen.

Die Organe des Landkreises sind der Landrat, Herr Dr. Jürgen Pföhler, und der gewählte Kreistag. Der Kreistag setzte sich im Jahr 2018 aus den Fraktionen der CDU (22 Mandate), der SPD (8 Mandate), von Bündnis 90/Die Grünen (5 Mandate), der FWG (5 Mandate), der AfD (vorher AfA, 3 Mandate) und der FDP (2 Mandate) zusammen (vgl. auch Anhang, Seite 11). Weiterhin verfügt die Partei Die Linke über ein Mandat; hier erfolgte ein Anschluss an die Fraktion von Bündnis 90/Die Grünen.

C. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises Ahrweiler

C.I. Schlussbilanz

Die Bilanz zum 31.12.2018 weist ein Eigenkapital in Höhe von 47.839.889,42 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2017 um den Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 2.645.528,88 EUR erhöht.

Das Vermögen auf der Aktivseite hat sich im Vergleich zur Bilanz per 31.12.2017 um insgesamt 2.178.370,08 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 200.614.874,20 EUR.

Die auf der Passivseite ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich um 467.158,80 EUR auf 152.774.984,78 EUR verringert.

Die wesentlichen Bilanzposten sowie deren Veränderungen sind:

Beschreibung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung	
		EUR	EUR	EUR	%
A 1	Anlagevermögen	155.786.529,66	155.266.524,96	520.004,70	0,33
A 2	Umlaufvermögen	43.533.184,10	41.639.160,22	1.894.023,88	4,55
A 4	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	-235.658,50	-15,39
A	Summe Aktiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08	1,10
P 1	Eigenkapital	47.839.889,42	45.194.360,54	2.645.528,88	5,85
P 1.1	Kapitalrücklage	45.194.360,54	42.148.606,27	3.045.754,27	7,23
P 1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.645.528,88	3.045.754,27	-400.225,39	-13,14
P 2	Sonderposten	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27	2,26
P 3	Rückstellungen	51.815.723,70	52.356.682,34	-540.958,64	-1,03
P 4	Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.661.101,05	-182.608,12	-0,44
P 5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	1.649.836,32	-1.044.901,31	-63,33
P	Summe Passiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08	1,10

Weitere Ausführungen können den Seiten 34 ff. entnommen werden.

C.II. Ergebnisrechnung

Im August 2018 wurde die Entwicklung des Kreishaushaltes 2018 analysiert und als weitgehend planmäßig eingeschätzt. In der Summe würde sich der Ergebnis- wie auch der Finanzhaushalt bei einem weiteren planmäßigen Verlauf des Haushaltsjahres im Rahmen der beschlossenen Haushaltssatzung bewegen beziehungsweise im Verhältnis zum Gesamthaushalt zu nicht erheblichen Verschlechterungen führen.

Obwohl sich verschiedene Abweichungen, insbesondere in den Teilhaushalten 8 (Soziale Hilfen) abgezeichnet haben, war der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 57 LKO i.V. mit § 98 GemO jedoch nicht notwendig.

Der Kreis- und Umweltausschuss wurde in der Sitzung am 22.10.2018 und der Kreistag in der Sitzung am 26.10.2018 über die Entwicklung des Kreishaushaltes informiert.

Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung 2018 stellen sich insgesamt wie folgt dar:

	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	203.937.607,00	211.918.015,41	7.980.408,41	3,91
Aufwendungen	203.856.918,00	209.272.486,53	5.415.568,53	2,66
Saldo	80.689,00	2.645.528,88	2.564.839,88	3.178,67

Der Jahresüberschuss von 2.645.528,88 EUR ist gemäß § 18 Abs.3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen. Im Jahresabschluss des Folgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Der Ergebnisvortrag des Haushaltsvorjahres belief sich zum Ende des Haushaltsjahres 2017 auf 3.045.754,27 EUR und war gem. § 18 Abs. 3 GemHVO im Haushaltsjahr 2018 mit der Kapitalrücklage zu verrechnen.

Die nachstehende Tabelle gibt Aufschluss, wie sich die einzelnen Posten der Ergebnisrechnung gegenüber der Planung verändert haben.

Pos.	Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	HH-Planung 2018	Ergebnis 2018	Unterschied Erg. zu Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	390.000,00	395.585,28	5.585,28
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	129.379.360,00	133.064.854,96	3.685.494,96
3	Erträge der sozialen Sicherung	67.765.990,00	68.462.396,16	696.406,16
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.191.560,00	3.350.562,43	159.002,43
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	78.500,00	81.460,50	2.960,50
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.021.758,00	2.295.065,45	273.307,45
7	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
8	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	sonstige laufende Erträge	983.950,00	4.146.601,13	3.162.651,13
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	203.811.118,00	211.796.525,91	7.985.407,91
11	Personalaufwendungen	18.857.382,00	18.086.635,73	-770.746,27
12	Versorgungsaufwendungen	2.856.080,00	2.332.590,01	-523.489,99
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.410.150,00	20.562.297,66	152.147,66
14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	3.019.176,00	3.229.194,88	210.018,88
15	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00
16	Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	40.857.080,00	42.724.062,89	1.866.982,89
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	105.980.605,00	111.156.947,49	5.176.342,49
18	sonstige laufenden Aufwendungen	11.207.191,00	10.543.667,51	-663.523,49
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	203.187.664,00	208.635.396,17	5.447.732,17
20	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	623.454,00	3.161.129,74	2.537.675,74
21	Zins- und sonstige Finanzerträge	126.489,00	121.489,50	-4.999,50
22	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	669.254,00	637.090,36	-32.163,64
23	Finanzergebnis	-542.765,00	-515.600,86	27.164,14
24	Ordentliches Ergebnis	80.689,00	2.645.528,88	2.564.839,88
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
27	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	80.689,00	2.645.528,88	2.564.839,88
29	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
30	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderungen des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	80.689,00	2.645.528,88	2.564.839,88

Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen bei den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung gegenüber dem Planansatz sind nachfolgend dargestellt:

Pos. 1 - Steuern und ähnliche Abgaben: + 5.585,28 EUR

Es handelt sich um geringfügige Mehrerträge aus der Jagdsteuer.

Pos. 2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge: + 3.685.494,96 EUR

Die Erträge weichen um rd. 3,7 Mio. EUR von der Planung (ca. 129,4 Mio. EUR) ab. Die Erhöhung der Erträge beruht im Wesentlichen auf einer Zuweisung des Landes (Mittel aus der Integrationspauschale des Bundes) von rd. 1,9 Mio. EUR, die vom Land Ende 2018 gezahlt wurde und die bei der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war. Des Weiteren kam es zu einem Mehrertrag von rd. 1 Mio. EUR bei der Kreisumlage.

Weitere positive Abweichungen sind bei den Landeszuweisungen für die Freistellung der Elternbeiträge (rd. 0,2 Mio. EUR) und bei den Personalkostenanteilen der Gemeinden (rd. 0,3 Mio. EUR) entstanden.

Die Erträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke haben sich gegenüber dem Planansatz um rd. 0,3 Mio. EUR erhöht. Es handelt sich im Wesentlichen um Erstattung der Personalkostenabrechnungen mit den Kindertagesstätten aus Vorjahren.

Pos. 3 - Erträge der sozialen Sicherung: + 696.406,16 EUR

Der Mehrertrag von rd. 0,7 Mio. EUR setzt sich zusammen aus Mindererträgen des Teilhaushaltes 8 (Soziale Hilfen) von rd. 0,9 Mio. EUR und aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) von rd. 1,6 Mio. EUR. Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 17 ff.) wird verwiesen.

Pos. 4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: + 159.002,43 EUR

In diesem Posten werden überwiegend Verwaltungsgebühren ausgewiesen. Wesentliche Mehrerträge sind insbesondere im Teilhaushalt 4 - Ordnung und Verkehr - (z. B. Kfz Zulassungswesen, Waffen- und Jagdwesen sowie Ausländerwesen) in Höhe von rd. 231 TEUR und im Teilhaushalt 12 - Bauen und Wohnen - in Höhe von rd. 193 TEUR zu verzeichnen. Dem gegenüber stehen Mindererträge im Teilhaushalt 14 (Verwaltungsgebühren für Blmsch-Verfahren) in Höhe von rd. 277 TEUR. Hieraus ergibt sich saldiert der Mehrertrag in Höhe von rd. 159 TEUR.

Pos. 5 - privatrechtliche Leistungsentgelte: + 2.960,50 EUR

Es handelt sich um eine geringfügige Abweichung von der Planungssumme.

Pos. 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: + 273.307,45 EUR

Die Erträge weichen um rd. 273 TEUR von den Planansätzen ab. Dies resultiert im Teilhaushalt 1 durch höhere Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschutz und Beschäftigungsverbot von rd. 74 TEUR und im Teilhaushalt 7 durch höhere Zuweisungsbeträge des SPNV Nord für die Linie 800 von rd. 132 TEUR. Des Weiteren ergibt sich noch eine Abweichung bei den Erträgen im Teilhaushalt 8. Diese beruht auf höheren Personalkostenpauschalen für Mitarbeiter des Jobcenters (rd. 80 TEUR).

Pos. 9 - Sonstige laufende Erträge: + 3.162.651,13 EUR

In diesem Posten sind überwiegend nicht zahlungswirksame Buchungen ausgewiesen. Die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte in Höhe von 608 TEUR stellt einen Anteil der erhöhten Erträge dar.

Des Weiteren war hier auf Grund des Kursanstieges bei den Aktien der RWE AG eine außerplanmäßige Zuschreibung in Höhe von rd. 160 TEUR vorzunehmen. Weitere Ausführung hierzu siehe Seite 43.

Rd. 1,9 Mio. EUR außerplanmäßiger Ertrag ergibt sich aus der Auflösung der Rückstellung für die Rückforderung der Zahlungen aus der Spielbankabgabe. Die diesbezüglich gegenüber dem Landkreis erhobene Klage wurde in 2018 zurückgenommen. Zur weiteren Erläuterung wird auf Seite 29 verwiesen.

Pos. 11 - Personalaufwendungen: - 770.746,27 EUR

Die Personalaufwendungen sind gegenüber der Planung um rd. 771 TEUR geringer ausgefallen. Insbesondere ergaben sich geringere Aufwendungen für die Dienstbezüge der Beamten und tariflich Beschäftigten. Begründet ist dies durch die verspätete Besetzung von mehreren Stellen. Darüber hinaus haben sich die Beihilfeaufwendungen um rd. 160 TEUR reduziert.

Einzelheiten zu den Personalaufwendungen vermittelt die nachfolgende Tabelle:

Kontenart	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Unterschied Ergebnis zu Ansatz
Personalaufwendungen			18.857.382,00	18.086.635,73	-770.746,27
501		Aufwandsentschädigungen	316.951,00	267.077,25	-49.873,75
502		Dienstbezüge	14.399.597,00	13.718.452,30	-681.144,70
	5021	Beamte	6.150.640,00	5.765.665,85	-384.974,15
	5022	tariflich Beschäftigte	8.182.957,00	7.882.601,31	-300.355,69
	5029	Sonstiges	66.000,00	70.185,14	4.185,14
503		Umlagen, Beiträge für Versorgungskasse	584.757,00	609.326,12	24.569,12
504		Beiträge Sozialversicherung	1.684.018,00	1.721.666,70	37.648,70
	5042	tariflich Beschäftigte	1.672.518,00	1.700.506,22	27.988,22
	5049	Sonstige	11.500,00	21.160,48	9.660,48
505		Beihilfen	529.000,00	369.633,62	-159.366,38
	5051	für Beamte	513.000,00	366.638,29	-146.361,71
	5052	für tariflich Beschäftigte	16.000,00	2.995,33	-13.004,67
507		Zuführung zu Rückstellungen	1.343.059,00	1.214.959,00	-128.100,00
	50711	Pensionsrückstellungen	1.252.503,00	1.214.959,00	-37.544,00
	50712	Beihilferückstellungen	90.556,00	0,00	-90.556,00
508		Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	0,00	174.735,79	174.735,79
509		Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	10.784,95	10.784,95

Pos. 12 - Versorgungsaufwendungen: - 523.489,99 EUR

Es ergeben sich einerseits höhere Aufwendungen für Versorgungsempfänger für die RVK-Umlage und für Beihilfeaufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 372 TEUR. Andererseits konnte auf die im Haushalt geplante Zuführung zu den Rückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 896.080,00 EUR verzichtet werden. Dies führte zu einer Verbesserung des Ergebnisses in gleicher Höhe (vergl. Erläuterungen Seite 28).

Pos. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 152.147,66 EUR

Insgesamt sind Mehraufwendungen in Höhe von rd. 468 TEUR entstanden. Diese resultieren im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für die Schülerbeförderung (257 TEUR) sowie aus einem höheren Straßenbeitrag an das Land (Pauschalierungskosten), der sich gegenüber der Planung (900 TEUR) um 130 TEUR erhöht hat. Dem gegenüber stehen auch Minderaufwendungen von insgesamt rd. 316 TEUR, die sich auf eine Vielzahl von Einzelpositionen erstrecken.

Pos. 14 - Abschreibungen: + 210.018,88 EUR

Die Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen durch nicht geplante Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von rd. 76 TEUR für den Versorgungslastenausgleich des KVR Fonds und höheren Abschreibungen im Bereich der Zuschüsse für den Ausbau der Kindertagesstätten in Höhe von rd. 26 TEUR, sowie durch eine erhöhte Abschreibung bei den Kreisstraßen (rd. 35 TEUR). Des Weiteren erhöhten sich die Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung um rd. 16 TEUR und für Gewerbliche Schutzrechte und Lizenzen um rd. 20 TEUR (vergl. Erläuterungen Seite 27).

Pos. 16 - Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen: + 1.866.982,89

Die Veränderungen ergeben sich im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen in Bereich der Personalkostenzuschüsse für Kindertagesstätten bei den kommunalen Trägern in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR und in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR bei den freien Trägern.

Des Weiteren ergeben sich außerplanmäßige Aufwendungen von rd. 0,5 Mio. EUR durch Zuweisungen an die Kommunen aus den Mitteln der Integrationspauschale.

Im Teilhaushalt 9 sind zudem Minderaufwendungen in Höhe von rd. 0,3 Mio. EUR entstanden, die sich auf mehrere Einzelposten verteilen.

Pos. 17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung: + 5.176.342,49 EUR

Von den rd. 5,2 Mio. EUR Mehraufwand entfallen auf den Teilhaushalt 8 (Soziale Hilfen) rd. 2,2 Mio. EUR und auf den Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) rd. 3 Mio. EUR. Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 17 ff.) wird verwiesen.

Pos. 18 - Sonstige laufende Aufwendungen: - 663.523,49 EUR

Die Minderaufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:

	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Teilhaushalt 1	2.540.898,00	2.098.663,78	-442.234,22	-17,40
Teilhaushalt 2	41.350,00	25.144,69	-16.205,31	-39,19
Teilhaushalt 3	5.000,00	0,00	-5.000,00	-100,00
Teilhaushalt 4	65.251,00	66.155,97	904,97	1,39
Teilhaushalt 5	20.590,00	17.961,41	-2.628,59	-12,77
Teilhaushalt 6	88.100,00	53.431,67	-34.668,33	-39,35
Teilhaushalt 7	7.488.036,00	7.479.531,79	-8.504,21	-0,11
Teilhaushalt 8	632.800,00	589.799,33	-43.000,67	-6,80
Teilhaushalt 9	23.000,00	16.023,21	-6.976,79	-30,33
Teilhaushalt 10	64.500,00	52.541,67	-11.958,33	-18,54
Teilhaushalt 11	119.050,00	20.051,65	-98.998,35	-83,16
Teilhaushalt 12	37.500,00	32.353,61	-5.146,39	-13,72
Teilhaushalt 13	14.280,00	14.280,00	0,00	0,00
Teilhaushalt 14	18.610,00	30.852,87	12.242,87	65,79
Teilhaushalt 15	28.500,00	27.296,23	-1.203,77	-4,22
Teilhaushalt 16	19.726,00	19.579,63	-146,37	-0,74
Saldo	11.207.191,00 €	10.543.667,51 €	-663.523,49	-5,92

Die Abweichungen im Teilhaushalt 1 resultieren im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für die Unterhaltung Software und Hardware (102 TEUR), Telefonkosten (41 TEUR), externe Digitalisierung von Akten (90 TEUR) sowie Fortbildungs- und Reisekosten (56 TEUR).

Des Weiteren ergibt sich beim Teilhaushalt 11 eine Abweichung in Höhe von rd. 100 TEUR, die überwiegend auf den nicht geleisteten Mitgliedsbeitrag „Region Köln-Bonn e.V.“ in Höhe von rd. 93 TEUR zurückzuführen ist (vergl. Seite 23).

Pos. 21 - Zins- und sonstige Finanzerträge: - 4.999,50 EUR

Aufgrund der Zinslage wurden für Kassenmittel keine Zinserträge gezahlt.

Pos. 22 - Zins- und sonstige Finanzaufwendungen: - 32.163,64 EUR

Die tatsächlichen Zinsaufwendungen liegen niedriger als ursprünglich kalkuliert.

Wie sich Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung auf der Ebene der Teilhaushalte darstellen, wird nachfolgend aufgezeigt:

Teilhaushalt 1 – Steuerung und Personal

TH 1	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	534.266,00	1.155.783,16	621.517,16	116,33
Aufwendungen	11.745.912,00	10.077.009,02	-1.668.902,98	-14,21
Saldo	-11.211.646,00	-8.921.225,86	2.290.420,14	20,43

Die positive Entwicklung bei den Erträgen resultiert überwiegend aus der Auflösung der Rückstellung für Pensionen und Beihilfe bei den aktiven Beamten in Höhe von rd. 608 TEUR.

Auf der Aufwandsseite steht einem Mehraufwand von rd. 0,8 Mio. EUR ein Minderaufwand von rd. 2,5 Mio. EUR gegenüber, so dass saldiert ein Minderaufwand von rd. 1,7 Mio. EUR zu verzeichnen ist.

Die Mehraufwendungen resultieren aus der Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden in Höhe von rd. 175 TEUR sowie aus höheren Aufwendungen bei der RVK-Umlage in Höhe von rd. 325 TEUR. Zudem hat sich die Beihilfe für Versorgungsempfänger ebenfalls um rd. 48 TEUR gegenüber dem Haushaltsplan erhöht. Des Weiteren war noch eine nicht geplante Abschreibung auf den KVR-Fonds durch den Dienstherrenwechsel in Höhe von rd. 76 TEUR vorzunehmen.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2,5 Mio. EUR sind zu einem wesentlichen Teil bei den Dienstbezügen und dem Leistungsentgelt entstanden (rd. 551 TEUR). Des Weiteren ergaben sich Minderaufwendungen bei der Beihilfe für aktive Beamte und tariflich Beschäftigte in Höhe von rd. 159 TEUR.

Die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte fiel zudem um 128 TEUR geringer als geplant aus.

Auf die geplante Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 896 TEUR konnte verzichtet werden.

Auf die weiteren Ausführungen zu den Rückstellungen wird auf Seite 28 verwiesen.

Bei den sonstigen betrieblichen Kosten ergaben sich geringere Aufwendungen in den Bereichen Unterhaltung Software (rd. 91 TEUR), Telefon- und Datenübertragungskosten (rd. 41 TEUR) und bei der externen Digitalisierung (rd. 90 TEUR).

Die weiteren Minderaufwendungen erstrecken sich auf eine Vielzahl von Einzelpositionen.

Betrachtet man den Teilhaushalt 1 ohne die Rückstellungsbuchungen ergibt sich hier folgendes Bild:

TH 1 ohne Rückstellungs- buchungen	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	334.266,00	372.860,87	38.594,87	11,55
Aufwendungen	9.506.773,00	8.677.438,47	-829.334,53	-8,72
Saldo	-9.172.507,00	-8.304.577,60	867.929,40	9,46

Die Beihilfenaufwendungen an Beamte fielen um rd. 146 TEUR niedriger als geplant aus. Im Weiteren sind Personalaufwendungen im Teilhaushalt 1 saldiert um rd. 612 TEUR geringer ausgefallen. Daneben wurden saldiert rd. 465 TEUR beim Betriebs- und Geschäftsaufwand eingespart. Das Leistungsentgelt für Beschäftigte (LOB) ist mit 231 TEUR im Teilhaushalt 1 veranschlagt. Die tatsächliche Buchung erfolgt aber verteilt über alle Leistungen im Haushalt. Hierdurch werden im Teilhaushalt 1 rd. 230 TEUR geringere Aufwendungen ausgewiesen.

Betrachtet man den Teilhaushalt 1 ohne die Rückstellungen und die Leistungsentgelte für Beschäftigte (LOB) zeigt sich folgendes Bild:

TH 1 ohne Rückstellungs- buchungen und LOB	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	334.266,00	372.860,87	38.594,87	11,55
Aufwendungen	9.276.773,00	8.652.114,63	-624.658,37	-6,73
Saldo	-8.942.507,00	-8.279.253,76	663.253,24	7,42

Teilhaushalt 2 – Finanzen

TH 2	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	159.439,00	248.947,82	89.508,82	56,14
Aufwendungen	545.620,00	550.300,87	4.680,87	0,86
Saldo	-386.181,00	-301.353,05	84.827,95	21,97

Die positive Entwicklung bei den Erträgen in Höhe von saldiert rd. 90 TEUR resultiert aus der Zuschreibung auf den Wert der RWE Aktien in Höhe von rd. 160 TEUR und durch Mindererträge bei der Kostenerstattung für Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Eigenbetrieben in Höhe von rd. 71 TEUR.

Teilhaushalt 3 – Recht und Prüfung

TH 3	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	10.000,00	9.493,02	-506,98	-5,07
Aufwendungen	437.994,00	456.924,03	18.930,03	4,32
Saldo	-427.994,00	-447.431,01	-19.437,01	-4,54

Die geringfügige Veränderung ergibt sich insbesondere durch eine Erhöhung der Personalaufwendungen von rd. 25 TEUR und einer Minderung der sonstigen Aufwendungen in Höhe von rd. 6 TEUR.

Teilhaushalt 4 – Ordnung und Verkehr

TH 4	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	1.967.660,00	2.183.085,92	215.425,92	10,95
Aufwendungen	2.184.748,00	2.233.569,90	48.821,90	2,23
Saldo	-217.088,00	-50.483,98	166.604,02	76,74

Hier liegt die Ursache für das verbesserte Ergebnis insbesondere in den höheren Erträgen bei den Verwaltungsgebühren für das Kfz-Zulassungswesen (93 TEUR) sowie Ausländerwesen (105 TEUR). Zudem sind Minderaufwendungen in Höhe von rd. 42 TEUR bei dem Projekt „Landesinitiative Rückkehr 2005“ entstanden.

Teilhaushalt 5 – Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

TH 5	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	172.238,00	173.440,98	1.202,98	0,70
Aufwendungen	740.132,00	697.532,30	-42.599,70	-5,76
Saldo	-567.894,00	-524.091,32	43.802,68	7,71

Die Abweichung bei den Erträgen resultiert zum einen aus niedrigeren Erträgen bei der Überwachung von Erzeugnissen (Fleischbeschauabrechnung) in Höhe von rd. 11 TEUR. Zum anderen ergeben sich geringe Mehrerträge durch Zwangsgelder, Kostenerstattungen der Ersatzvornahme in Höhe von rd. 6 TEUR. Des Weiteren sind nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 8 TEUR entstanden. Die Abweichung bei den Aufwendungen ergibt sich durch niedrigere Personalaufwendungen.

Teilhaushalt 6 – Sicherheit

TH 6	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	144.800,00	183.567,61	38.767,61	26,77
Aufwendungen	897.352,00	727.292,77	-170.059,23	-18,95
Saldo	-752.552,00	-543.725,16	208.826,84	27,75

Die ausgewiesenen Mehrerträge sind im Wesentlichen auf den Verkaufserlös in Höhe von 36 TEUR für zwei Feuerwehrfahrzeuge zurückzuführen. Da die Fahrzeuge bilanziell bereits auf 1,00 EUR abgeschrieben waren, ergibt sich hierdurch ein Betrag in entsprechender Höhe.

Bei den Aufwendungen ergab sich eine positive Veränderung, die durch Einsparungen im Bereich der Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände in Höhe von rd. 33 TEUR zu verzeichnen war. Zu den geringwertigen Vermögensgegenständen zählen diejenigen, deren Anschaffungskosten 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten.

Weitere Einsparungen ergaben sich im Bereich der sonstigen Aufwendungen für Sachleistungen (20 TEUR) und für die Miete einer Lagerhalle (15 TEUR), die geplant waren, aber nicht in Anspruch genommen wurden.

Die weiteren Abweichungen im Aufwand sind bedingt durch geringere Personalkosten in Höhe von rd. 86 TEUR.

Teilhaushalt 7 – Schulen und Kultur

TH 7	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	5.253.433,00	5.414.470,61	161.037,61	3,07
Aufwendungen	25.931.579,00	26.171.296,45	239.717,45	0,92
Saldo	-20.678.146,00	-20.756.825,84	-78.679,84	-0,38

Die Abweichungen bei den Erträgen ergeben sich im Wesentlichen aus um 132 TEUR höheren Zuweisungen vom SPNV Nord für die Linie 800 und durch nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung für Rückstellungen im Bereich der Schülerbeförderung in Höhe von rd. 26 TEUR. Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich für die Schülerbeförderung entstanden und belaufen sich auf saldiert rd. 238 TEUR.

Teilhaushalt 8 – Soziale Hilfen

TH 8	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	64.036.990,00	63.239.877,06	-797.112,94	-1,24
Aufwendungen	91.661.473,00	93.740.837,37	2.079.364,37	2,27
Saldo	-27.624.483,00	-30.500.960,31	-2.876.477,31	-10,41

Wie in der Vergangenheit sind die größten Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und Haushaltsergebnis im Teilhaushalt 8 - Soziale Hilfen - zu verzeichnen und führen vorliegend zu einer Verschlechterung des Ergebnishaushalts. Bereits bei einer Kalkulation für eine eventuell anstehende Nachtragshaushaltsplanung waren entsprechende Korrekturnotwendigkeiten zu erkennen, die jedoch nicht so gravierend ausfielen, dass eine Nachtragshaushaltssatzung erforderlich wurde.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden nachfolgend dargestellt.

Produkt 3115 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

3115	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	31.235.000,00	33.917.639,28	2.682.639,28	8,59
Aufwendungen	45.039.504,00	48.560.513,83	3.521.009,83	7,82
Saldo	-13.804.504,00	-14.642.874,55	-838.370,55	-6,07

Die Erträge erhöhen sich um rd. 2,7 Mio. EUR. Ursächlich hierfür sind die damit korrespondierenden steigenden Aufwendungen in Höhe von rd. 3,5 Mio. EUR.

Wie bereits bei der Haushaltsentwicklung 2018 dargelegt, bewilligte das Land Rheinland-Pfalz der Tagesförderstätte in Sinzig der St. Raphael Caritas Alten- und Behindertenhilfe GmbH rückwirkend bis in das Jahr 2012 einen erhöhten Pflegesatz. Dies führte zu einer Erhöhung bei den Aufwendungen allein aufgrund der Rückrechnung für die Jahre 2012 bis 2017 (5 Jahre) um rd. 750 TEUR. Der Kreis ist bei der Festsetzung der Pflegesätze nicht beteiligt und wurde über das Ergebnis mit Schreiben vom 25.05.2018 unterrichtet, sodass die Erhöhung nicht vorhersehbar war.

Die weiteren Aufwandssteigerungen sind überwiegend auf die Tarifentwicklung und die daraus folgende Erhöhung der Vergütungssätze, insbesondere im Bereich der Werkstatt für behinderte Menschen (383 Leistungsbezieher) und bei stationären Unterbringungen (261 Leistungsbezieher), zurückzuführen. Da die Leistung Eingliederungshilfe insgesamt ein hohes Aufwandsvolumen von über 48 Mio. EUR umfasst, führen Vergütungssatzsteigerungen zu entsprechend hohen Aufwandssteigerungen.

Im Kreisvergleich lagen 2017 (Zahlen für 2018 liegen noch nicht vor) beim Landkreis Ahrweiler die Nettoaussgaben im Bereich der Eingliederungshilfe je Einwohner/in mit 180,62 EUR deutlich unter dem Durchschnitt aller Landkreise mit 221,53 EUR je Einwohner/in.

Produkt 3122 - Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts

3122	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	10.805.500,00	10.840.538,28	35.038,28	0,32
Aufwendungen	16.902.734,00	15.724.858,18	-1.177.875,82	-6,97
Saldo	-6.097.234,00	-4.884.319,90	1.212.914,10	19,89

Die Erträge steigen um rd. 35 TEUR. Gleichzeitig sinken die Aufwendungen um rd. 1,18 Mio. EUR.

Die positive Entwicklung ist maßgeblich auf die gute Entwicklung des Arbeitsmarkts und die hohe Vermittlungsquote des Jobcenters zurückzuführen.

Im Jahresdurchschnitt 2017 wurden für 3.239 Bedarfsgemeinschaften Leistungen zum Lebensunterhalt nach dem SGB II geleistet. 2018 sank der Durchschnittswert auf 3.046 Bedarfsgemeinschaften. Aufgrund der hohen Bearbeitungszahlen der Asylanträge durch das BAMF in 2016 und 2017 wurde mit einem Anstieg der anspruchsberechtigten Personen gerechnet. Tatsächlich stieg die Zahl zwar 2017 an, ist seitdem nicht zuletzt wegen der erfolgreichen Vermittlungsarbeit des Jobcenters aber kontinuierlich sinkend. Im ersten Quartal 2019 sank die Zahl weiter auf 2.970 Bedarfsgemeinschaften.

Produkt 3130 - Hilfen für Asylbewerber

3130	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	3.140.000,00	-784.294,71	-3.924.294,71	-124,98
Aufwendungen	3.415.533,00	3.613.082,68	197.549,68	5,78
Saldo	-275.533,00	-4.397.377,39	-4.121.844,39	-1.495,95

Die Aufwendungen steigen um rd. 200 TEUR. Die rückläufigen Neuzuweisungen wurden bei der Haushaltsaufstellung einkalkuliert und liegen in Bezug auf die Grundleistungen - Regelsatz, KdU etc. - nur leicht über den Erwartungen.

Gleichzeitig sinken die Erträge erheblich um rd. 3,92 Mio. EUR. Wie bereits im Rahmen der Haushaltsentwicklung in der Sitzung des Kreistags am 26.10.2018 ausführlich dargelegt, ist dies auf nachstehende Gründe zurückzuführen.

Das Land Rheinland-Pfalz erstattet den Landkreisen und kreisfreien Städten einschließlich der verwalteten Bundesmittel Kosten für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz seit dem 01.01.2016 wie folgt:

1. 848 EUR je Person und Monat für Asylbewerber bis zur ersten Entscheidung des Bundesamts für Migration und Flüchtlinge (BAMF)

(durchschnittliche Personenzahl 2016 = 856; 2017 = 122; 2018 = 31)

2. Landesweit pauschal 35 Mio. EUR (Kreis Ahrweiler zuletzt 1,08 Mio. EUR) für alle weiteren Personen im Leistungsbezug nach dem AsylbLG

(durchschnittliche Personenzahl 2016 = 158; 2017 = 292; 2018 = 299)

Nach dem gemeinsamen Eckpunktepapier der Landesregierung und den kommunalen Spitzenverbänden (November 2015) sollten das Land und die kommunalen Spitzenverbände nach dem Vorliegen der Statistik über die Rückführungen 2016 kurzfristig die betreffenden Zahlen evaluieren, um sodann über

die Erstattungsleistungen neu zu beraten. Sollten die Rückführungen nicht wie erwartet deutlich zunehmen, sollte über die Pauschale (Nr. 2. s. o.) neu beraten werden.

Erst mit Schreiben vom 22.08.2018 führte das Ministerium für Familie, Jugend, Integration und Verbraucherschutz Rheinland-Pfalz die erwähnte Umfrage zur Evaluation der Pauschalerstattung durch. Deren Ergebnisse hierüber liegen der Verwaltung bis heute nicht vor.

Durch die verstärkte Bearbeitung der Asylanträge durch das BAMF und die geringere Anzahl der Neuzuweisungen von Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG ist die Personenzahl nach Nr. 1 (bis zur ersten Entscheidung des BAMF) erheblich gesunken. Gleichzeitig hat sich die Anzahl der Leistungsberechtigten nach Nr. 2 nahezu verdoppelt. Ein maßgeblicher Anteil dieser Personengruppe befindet sich im Klageverfahren gegen den noch nicht rechtskräftigen Bescheid des BAMF. Demnach ist eine weitere Prognose im Hinblick auf den Leistungsbezug derzeit nicht möglich.

Auf Grund der beschriebenen Situation haben sich trotz deutlicher Verringerung der Gesamtaufwendungen die verbleibenden Kosten für den Kreis mehr als verdoppelt.

Da vor Abrechnung der Kosten durch das Land Abschlagszahlungen geleistet wurden, führte dies in 2018 zudem zu einer Rückforderung für das Jahr 2017 von rd. 2,0 Mio. EUR. Die zuvor dargestellte Entwicklung setzte sich in 2018 fort, sodass der Anteil der Erträge auch für dieses Jahr entsprechend zurückgeht.

Teilhaushalt 9 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

TH 9	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	26.934.100,00	29.810.072,96	2.875.972,96	10,68
Aufwendungen	59.024.285,00	63.480.174,50	4.455.889,50	7,55
Saldo	-32.090.185,00	-33.670.101,54	-1.579.916,54	-4,92

Auch bei diesem Teilhaushalt weichen die Ergebniszahlen von den Planzahlen ab. Die Veränderungen ergeben sich maßgeblich aufgrund von zusätzlichen Aufwendungen für Unbegleitete Minderjährige Ausländer (UMA) und Kosten im Bereich der Kindertagesstätten. Die Aufwendungen für UMA betreffend erfolgt eine Landeserstattung in Höhe von 100 %.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden nachfolgend dargestellt.

Produkt 3632 - Förderung der Erziehung in der Familie

3632	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	73.000,00	85.260,44	12.260,44	16,80
Aufwendungen	1.225.398,00	1.618.573,26	393.175,26	32,09
Saldo	-1.152.398,00	-1.533.312,82	-380.914,82	-33,05

Die Aufwendungen im Bereich von Leistungen für „Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder“ sind um rd. 367 TEUR gestiegen. Die gemeinsame Unterbringung wird verstärkt durch die Familiengerichte angeregt, sodass der geplante Ansatz nicht auskömmlich war. Da vorliegend Einzelfälle mit Kosten von teilweise 15 TEUR/Monat mitunter erhebliche Kostenunterschiede verursachen können, führen Schwankungen in den Fallzahlen zu starken Abweichungen von den Planansätzen. Zwischenzeitlich sind die Fallzahlen in diesem Bereich wieder rückläufig.

Produkt 3633 - Hilfe zur Erziehung

3633	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	3.908.000,00	5.806.649,66	1.898.649,66	48,58
Aufwendungen	13.483.107,00	15.062.772,22	1.579.665,22	11,72
Saldo	-9.575.107,00	-9.256.122,56	318.984,44	3,33

Die Erträge sind um rd. 1,9 Mio. EUR und die Aufwendungen um rd. 1,58 Mio. EUR gestiegen. Die Steigerung der Aufwendungen ist maßgeblich auf die hohe Anzahl von Unbegleiteten Minderjährigen Ausländern (UMA) zurückzuführen. Die Kosten hierfür werden vollständig durch das Land erstattet.

Weiterhin waren Rückstellungen für Kostenerstattungsfälle zu bilden.

Gleichzeitig konnten die Kosten der stationären Unterbringung von jungen Menschen (Minderjährige und Volljährige) erneut um insgesamt rd. 555 TEUR gesenkt werden (Auswirkungen KGSt-Prozess), sodass eine Steigerung der Gesamtaufwendungen im Produkt abgemildert werden kann. Seit dem Jahr 2014 konnten im Vergleich zum Ergebnis 2013 insgesamt rd. 6,5 Mio. EUR eingespart werden.

Produkt 3635 - Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen

3635	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	625.000,00	503.969,70	-121.030,30	-19,36
Aufwendungen	2.643.913,00	3.664.988,74	1.021.075,74	38,62
Saldo	-2.018.913,00	-3.161.019,04	-1.142.106,04	-56,57

Die Aufwendungen steigen um rd. 1,02 Mio. EUR; die Erträge sinken um rd. 121 TEUR.

Die geringeren Erträge ergeben sich aufgrund von weniger Kostenerstattungsfällen mit anderen Landkreisen.

Die Steigerung der Aufwendungen ist maßgeblich auf Fall- und Kostensteigerungen bei ambulanten Hilfen für seelische behinderte Kinder und Jugendliche nach § 35a SGB VIII zurückzuführen. Die Anzahl der Integrationshilfen ist bundesweit seit Jahren steigend. Im Jahr 2018 wurde für diesen Bereich mit der KGSt eine Organisationsuntersuchung durchgeführt, um eine verstärkte Steuerung in diesem Bereich zu erreichen. Zudem bleibt abzuwarten, welche Wirkungen aus dem zukünftig eingerichteten Förder- und Beratungszentrum in der Don-Bosco-Schule erzielt werden.

Produkt 3650 - Tageseinrichtungen für Kinder

3650	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	22.093.500,00	23.160.139,59	1.066.639,59	4,83
Aufwendungen	39.028.219,00	40.476.805,65	1.448.586,65	3,71
Saldo	-16.934.719,00	-17.316.666,06	-381.947,06	-2,26

Die Steigerung der Aufwendungen um rd. 1,4 Mio. EUR und Steigerung der Erträge um rd. 1,1 Mio. EUR resultiert aus den folgenden Sachverhalten. Bei einem Aufwandsvolumen von fast 40 Mio. EUR weichen die Planungsansätze in diesem Bereich mit einer Erhöhung von rd. 1,4 Mio. EUR um ca. 3,5 % ab. Diese Abweichung ist auf den erhöhten angemeldeten Personalkosten-Bedarf (Kapazitätsausbau und Tarifsteigerungen) der Kita-Träger zurückzuführen. Bei den Erträgen von rd. 22 Mio. EUR ergibt sich eine Erhöhung von rd. 1,1 Mio. EUR (= 5 %). Maßgeblich hierfür sind die Anpassung der Kita-Personalkostenzuschüsse des Landes sowie die Abrechnung der Kita-Personalkosten aus dem Jahr 2016 und 2017 mit den freien und kommunalen Trägern.

Teilhaushalt 10 – Gesundheit und Sport

TH 10	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	216.900,00	237.689,15	20.789,15	9,58
Aufwendungen	1.510.284,00	1.521.292,47	11.008,47	0,73
Saldo	-1.293.384,00	-1.283.603,32	9.780,68	0,76

Obwohl in der Vergangenheit eine moderate Anpassung der Ansätze aus den Gebühreneinnahmen vorgenommen worden ist, liegen die Erträge hieraus noch über dem Ansatz.

Die Abweichungen im Aufwandsbereich sind bedingt durch höhere Personalkosten von rd. 30 TEUR und Einsparungen bei den sonstigen Aufwendungen in Höhe von rd. 19 TEUR. Der größte Posten bei den Einsparungen sind die Aufwendungen für Sachverständige und Gutachten von rd. 8 TEUR.

Teilhaushalt 11 – Räumliche Planung und Entwicklung

TH 11	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	80.661,00	15.157,62	-65.503,38	-81,21
Aufwendungen	684.608,00	503.233,56	-181.374,44	-26,49
Saldo	-603.947,00	-488.075,94	115.871,06	19,19

Die Reduzierung der Erträge resultiert im Wesentlichen aus für 2018 geplanten Einnahmen für das Projekt „EnAHRgie“ in Höhe von rd. 22 TEUR die jedoch bereits im Jahr 2017 eingegangen sind. Des Weiteren waren für das Projekt „NEILA“ Erträge geplant, die ebenfalls nicht vollständig erzielt wurden; hier ergab sich eine Verschlechterung in Höhe von rd. 52 TEUR. Das Projekt „NEILA“ hat erst verspätet begonnen, die dazugehörige Stelle wurde zum Jahresende besetzt, somit konnten die Fördergelder des Bundes nicht vollständig ausgeschöpft werden.

Die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 7.253,00 EUR führte zu einer Verbesserung der Erträge.

Bei den Aufwendungen resultiert die Abweichung durch geplante aber nicht verwendete Mittel für den Mitgliedsbeitrag „Region Köln-Bonn e.V.“ in Höhe von 93 TEUR.

Zudem sind Minderaufwendungen für Zuschüsse aus dem Förderprogramm „Ländlicher Raum“ an Gemeinden und Vereine in Höhe von rd. 45 TEUR entstanden. Bei den Personalaufwendungen ergab sich eine Veränderung in Höhe von rd. 22 TEUR.

Teilhaushalt 12 – Bauen und Wohnen

TH 12	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	773.200,00	976.507,96	203.307,96	26,29
Aufwendungen	1.173.524,00	1.186.037,45	12.513,45	1,07
Saldo	-400.324,00	-209.529,49	190.794,51	47,66

Die Verbesserung ergibt sich im Wesentlichen durch höhere Erträge bei den Verwaltungsgebühren (rd. 180 TEUR).

Teilhaushalt 13 – Kreisstraßen und öffentlicher Personennahverkehr

TH 13	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	3.339.332,00	3.344.874,90	5.542,90	0,17
Aufwendungen	4.274.679,00	4.383.328,96	108.649,96	2,54
Saldo	-935.347,00	-1.038.454,06	-103.107,06	-11,02

Die Abweichung bei den Aufwendungen resultiert im Wesentlichen zum einen durch erhöhte Pauschalierungskosten beim Kreisstraßenbau in Höhe von rd. 131 TEUR und zum anderen durch niedrigere Aufwendungen bei der Schutzplankenerneuerung in Höhe von rd. 28 TEUR.

Teilhaushalt 14 – Umwelt und Natur

TH 14	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	593.687,00	356.385,65	-237.301,35	-39,97
Aufwendungen	1.151.340,00	1.084.464,37	-66.875,63	-5,81
Saldo	-557.653,00	-728.078,72	-170.425,72	-30,56

Die Mindererträge ergeben sich u. a. aus geringeren Genehmigungsgebühren für ein Großprojekt in Höhe von rd. 225 TEUR. Die Minderaufwendungen resultieren aus geringeren Aufwendungen für Behördenbeteiligungen sowie Personalkosten.

Teilhaushalt 15 – Wirtschafts- und Tourismusförderung

TH 15	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	20.500,00	32.795,71	12.295,71	59,98
Aufwendungen	302.442,00	383.666,21	81.224,21	26,86
Saldo	-281.942,00	-350.870,50	-68.928,50	-24,45

Die Erhöhung der Einnahmen resultiert aus einer Umsatzsteuererstattung der Jahre 2009-2014 für die Region Bonn GbR.

Durch die in 2018 erfolgte organisatorische Zuordnung der Pressestelle zur Abteilung 1.3 - Wirtschaftsförderung waren auch die Personalaufwendungen im Teilhaushalt 15 zu verbuchen. Dies führte hier zu entsprechenden Mehraufwendungen, denen jedoch auch Minderaufwendungen im Teilhaushalt 1 gegenüberstehen.

Teilhaushalt 16 – Zentrale Finanzleistungen

TH 16	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Veränderung	
			EUR	v.H.
Erträge	99.700.401,00	104.535.865,28	4.835.464,28	4,85
Aufwendungen	1.590.946,00	2.075.526,30	484.580,30	30,46
Überschuss	98.109.455,00	102.460.338,98	4.350.883,98	4,43

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich im Ertragsbereich durch Mehrerträge bei der Kreisumlage in Höhe von rd. 959 TEUR, sowie durch die Zuweisung des Landes für die Integrationspauschale in Höhe von rd. 1,9 Mio. EUR, die Ende 2018 gezahlt wurde und bei der Aufstellung des Haushaltsplans noch nicht bekannt war.

Des Weiteren führte die Auflösung einer nicht zahlungswirksamen Rückstellung zu einer Erhöhung der Erträge von rd. 1,9 Mio. EUR. Die Rückstellung war für das schwebende Gerichtsverfahren wegen der Rückforderung von geleisteten Zahlungen aus der Spielbankabgabe gebildet worden. Da die Klage gegen den Landkreis in 2018 zurückgezogen wurde, konnte die Rückstellung in voller Höhe aufgelöst werden.

Bei den Aufwendungen führen die Zuweisungen an die Kommunen aus der Integrationspauschale zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 522 TEUR.

Dem gegenüber standen Einsparungen bei den Zinsaufwendungen von saldiert rd. 32 TEUR.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen haben sich gegenüber dem Planansatz von 3.019.176,00 EUR um 210.018,88 EUR auf 3.229.194,88 EUR erhöht.

Im Bereich der Finanzanlagen kam es zu einer nicht geplanten Abschreibung, aufgrund einer Abfindungszahlung aus dem Versorgungslastenausgleich in Höhe von rd. 53 TEUR. Gleichzeitig ergaben sich Steigerungen bei den Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 16 TEUR sowie für Software und Lizenzen in Höhe von rd. 20 TEUR.

Die Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände war um rd. 26 TEUR höher als geplant. Grund hierfür war die Aktivierung zum Fertigstellungstermin bei dem Kindertagesstätten-Ausbau. Hinzu kommen noch höhere Abschreibungen von rd. 35 TEUR beim Kreisstraßenbau. Die Abweichungen resultieren auch hier durch die Aktivierung des Anlagevermögens nach Verkehrsfreigabe der Kreisstraßen.

Auflösung von Sonderposten

Sonderposten sind auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Bei den beim Landkreis Ahrweiler passivierten Sonderposten handelt es sich überwiegend um Investitionszuschüsse des Landes für den Kreisstraßenbau sowie um die Investitionsschlüsselzuweisung. Diese Zuwendungen, über die der Landkreis aufgrund der Zweckbindung nicht frei verfügen kann, sind analog dem geförderten Wirtschaftsgut ertragswirksam aufzulösen. Sie vermindern insofern die Aufwendungen aus Abschreibungen. Da die Fertigstellung und somit der Zeitpunkt der Aktivierung im Vorfeld nicht bekannt ist, wurden diese Positionen nur mit dem Vorjahreswert geplant.

Gegenüber dem Planansatz von 1.843.900,00 EUR sind diese nicht zahlungswirksamen Erträge um 7.806,00 EUR höher ausgefallen und belaufen sich auf 1.851.706,00 EUR.

Wertberichtigungen

Die Pauschal- und Einzelwertberichtigungen aus dem Jahresabschluss 2017 (Aufwand) wurden in Höhe von 605.703,18 EUR gegen den Ertrag aufgelöst.

Gleichzeitig wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 die neuen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen im Aufwand gebucht. Die Einzelwertberichtigung beläuft sich auf 607.417,87 EUR und die Pauschalwertberichtigung auf 1.171,02 EUR.

Erträge aus Zuschreibung wegen Versorgungslastenausgleich

Durch die Föderalismusreform I sind die Gesetzgebungszuständigkeiten für das Versorgungsrecht der Beamten neu geordnet worden. An die Stelle des § 107 b Beamtenversorgungsgesetz ist nun beim Dienstherrnwechsel der Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag getreten.

Die Abwicklung der Berechnung der Abfindungssummen bei Dienstherrenwechsel bis zur Vereinnahmung bzw. Auszahlung wird für die Mitgliedsverwaltungen durch die Rheinischen Versorgungskassen (RVK) übernommen.

Abfindungen, die den Mitgliedern von Dritten zustehen, sind an die RVK abzuführen. 30 % der Abfindungen verbleiben zunächst bei der RVK. Zur bilanziellen Darstellung wird eine Forderung gegenüber der RVK gebucht.

Die verbleibenden 70 % werden in den mitgliedsbezogenen KVR-Fonds eingebracht. Im Jahr 2018 ergab sich eine Abschreibung auf den Fonds in Höhe von 53.108,22 EUR.

Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 36 GemHVO für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden, die mit hoher Wahrscheinlichkeit eintreten werden und deren wirtschaftliche Verursachung vor dem Bilanzstichtag liegt. Durch die Bildung von Rückstellungen wird der Aufwand in dem Haushaltsjahr ergebniswirksam, in dem die Verbindlichkeit wirtschaftlich entstanden ist.

Die Bildung von Rückstellungen ist, wie der Ausweis von Rechnungsabgrenzungsposten, zu einer periodengerechten Ergebnisermittlung, die den Kern der doppelischen Haushaltswirtschaft darstellt, notwendig.

Bei der Pensionsrückstellung für die aktiven Beamten 2018 war im Haushalt eine Zuführung in Höhe von 1.252.503,00 EUR geplant.

Zum Jahreswechsel wurden die Heubeck-Listen (Richttafeln 2005 G) durch neue Heubeck-Listen (Richttafeln 2018 G) ersetzt. Nach Vorlage der aktuellen Heubeck-Listen (Richttafeln 2018 G) ergibt sich ein Gesamtbetrag für die Rückstellungen 2018 in Höhe von 20.593.417,00 EUR. Ausgehend von den Vorjahreszahlen (31.12.2017) in Höhe von 21.113.672,00 EUR, führt die Veränderung zu einer Auflösung der Rückstellung in Höhe von 520.255,00 EUR.

Aus der geplanten Zuführung und der tatsächlichen Auflösung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von rd. 1,8 Mio. EUR.

Bei der Pensionsrückstellung für die Versorgungsempfänger 2018 war eine Zuführung in Höhe von 720.206,00 EUR geplant.

Nach Vorlage der aktuellen Heubeck-Listen (Richttafeln 2018 G) ergibt sich ein Gesamtbetrag für die Rückstellungen in Höhe von 17.978.574,00 EUR. Ausgehend von den Vorjahreszahlen (31.12.2017) in Höhe von 16.763.615,00 EUR ergibt sich eine Zuführung von 1.214.959,00 EUR und damit ein Mehraufwand von rd. 495 TEUR.

Bei den Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger ergab sich eine Auflösung in Höhe von insgesamt 85.086,20 EUR und damit ein Ertrag in entsprechender Höhe. Vergleiche hierzu Ausführungen auf Seite 50.

Bei den Rückstellungen für Urlaub ergab sich eine Zuführung in Höhe von 54.068,59 EUR und bei der Überstundenrückstellung in Höhe von 110.993,03 EUR.

Die Auflösung der Altersteilzeitrückstellung in Höhe von 167.893,00 EUR ergab sich aus dem Wechsel von der Freistellungsphase in die Pension bzw. Rente. Ein weiterer Faktor ist die Reduzierung der Beträge für Mitarbeiter, die kurz vor dem Übergang in die Rente bzw. Pension waren. Neufälle waren keine zu verzeichnen.

Die im Jahr 2015 gebildete Rückstellung für das schwebende Gerichtsverfahren gegen den Landkreis Ahrweiler betreffend die Rückforderung von geleisteten Zahlungen aus der Spielbankabgabe konnte aufgrund der Klagerücknahme in 2018 aufgelöst werden.

Auf die Gesamtübersicht über gebildete Rückstellungen 2018 auf Seite 51 wird verwiesen.

C.III. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquiditätslage des Landkreises. Auf den Konten der Finanzrechnung werden die kassenwirksamen Vorgänge des Haushaltsjahres 2018, unterteilt nach verschiedenen Ein- und Auszahlungsarten, fortlaufend dokumentiert. Zur Ermittlung des Nettozu- bzw. -abflusses sind neben den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit auch die Einzahlungen/Auszahlungen für Zinsen, Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie die Zahlungsströme der durchlaufenden Gelder von Belang.

Finanzhaushalt und Finanzrechnung 2018 stellen sich wie folgt dar:

Posten-Nr.	Bezeichnung	Finanzhaushalt EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung	
				EUR	v.H.
10	Laufende Einzahlung aus Verwaltungstätigkeit	199.970.706,00	204.992.319,32	5.021.613,32	2,51
17	Laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	197.122.943,00	202.594.741,59	5.471.798,59	2,78
18	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen	2.847.763,00	2.397.577,73	-450.185,27	-15,81
19	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	126.489,00	121.489,50	-4.999,50	-3,95
20	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	669.254,00	678.436,53	9.182,53	1,37
21	Saldo Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-542.765,00	-556.947,03	-14.182,03	2,61
23	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0
24	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0
25	Saldo außerordentliche Zahlungen	0,00	0,00	0,00	0
26	Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen (Nr. 18, 21 und 25)	2.304.998,00	1.840.630,70	-464.367,30	-20,15
35	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.334.129,00	3.249.049,25	-85.079,75	-2,55
42	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.881.755,00	3.432.125,14	-1.449.629,86	-29,69
43	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.547.626,00	-183.075,89	1.364.550,11	-88,17
44	Finanzmittelfehlbetrag/Überschuss	757.372,00	1.657.554,81	900.182,81	118,86
45	Einzahlungen aus Investitionskrediten	64.881,00	1.134.612,40		
46	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	822.253,00	1.946.151,52		
47	Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-757.372,00	-811.539,12		
50	Saldo Ein- und Auszahlung für Liquiditätskredite	0,00	0,00		
53	Veränderung der liquiden Mittel	0,00	910.691,45		
54	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (47+50-53)	-757.372,00	-1.722.230,57		
57	Saldo aus durchlaufenden Geldern	0,00	64.675,76		
58	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	-757.372,00	-1.657.554,81		

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen verringert sich in der Finanzrechnung gegenüber der Haushaltsplanung um 464.367,30 EUR auf 1.840.630,70 EUR (Posten 26). Nach Verrechnung der Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten von 811.539,12 EUR (Posten 47) verbleibt ein positiver Saldo von 1.029.091,58 EUR.

Die Entwicklung der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in den einzelnen Teilhaushalten zeigt die nachfolgende Tabelle.

TH	Bezeichnung	Zuschuss/ Überschuss Ansatz 2018	Zuschuss/ Überschuss Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis - Ansatz
1	Steuerung und Personal	-9.090.698,00	-8.148.631,58	942.066,42
2	Finanzen	-505.795,00	-515.353,62	-9.558,62
3	Recht und Prüfung	-427.994,00	-445.077,45	-17.083,45
4	Ordnung und Verkehr	-216.188,00	-72.281,67	143.906,33
5	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-566.726,00	-523.453,92	43.272,08
6	Sicherheit	-626.350,00	-433.729,13	192.620,87
7	Schulen und Kultur	-20.678.146,00	-21.212.301,91	-534.155,91
8	Soziale Hilfen	-27.404.488,00	-29.379.176,52	-1.974.688,52
9	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-31.883.597,00	-33.602.316,95	-1.718.719,95
10	Gesundheit und Sport	-1.289.263,00	-1.287.254,89	2.008,11
11	Räumliche Planung und Entwicklung	-603.584,00	-488.350,58	115.233,42
12	Bauen und Wohnen	-400.324,00	-239.627,56	160.696,44
13	Kreisstraßen und ÖPNV	-399.136,00	-298.329,39	100.806,61
14	Umwelt und Natur	-511.028,00	-679.384,68	-168.356,68
15	Wirtschafts- und Tourismusförderung	-255.748,00	-324.084,33	-68.336,33
16	Zentrale Finanzleistungen	97.164.063,00	99.489.984,88	2.325.921,88
	Insgesamt	2.304.998,00	1.840.630,70	-464.367,30

Insgesamt ergibt sich in der Finanzrechnung ein positiver Saldo von 1,8 Mio. EUR, der sich gegenüber der Planung um rd. 464 TEUR verringert.

Die Abweichungen in der Finanzrechnung sind im Wesentlichen aufgrund der im Ergebnishaushalt bereits erläuterten Veränderungen entstanden, soweit diese sich auf zahlungswirksame Vorgänge bezogen.

Darüber hinaus sind wie in den Vorjahren in den Teilhaushalten 8 (Soziale Hilfen) und 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) insbesondere die jahresübergreifenden Abrechnungsverfahren mit dem Land ursächlich für die Abweichungen zwischen geplantem Ansatz und tatsächlichen Zahlungszeitpunkten.

Ermächtigungen für Investitionen (Pos. 42 Finanzrechnung) standen in Höhe von 8.250.379,49 EUR (Ansatz 4.881.755,00 EUR zuzüglich Übertragung von Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 3.368.624,49 EUR) zur Verfügung. Ausgezahlt wurden in 2018 insgesamt 3.432.125,14 EUR.

Diesen Zahlungen standen in 2018 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 35 Finanzrechnung) in Höhe von 3.249.049,25 EUR gegenüber. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, der in den Vorjahren bis 2014 über Investitionskredite zu finanzieren war, beläuft sich in 2018 auf

-183.075,89 EUR. Aufgrund des in 2018 erzielten Finanzmittelüberschusses konnte jedoch auf die Aufnahme eines Investitionskredits verzichtet werden.

Haushaltsermächtigungen wurden gemäß § 17 GemHVO in Höhe von 4.681.940,41 EUR in das Folgejahr übertragen.

Liquiditätskredite und Kontokorrentkredite (Pos. 48 Finanzrechnung) waren im Haushaltsjahr 2018 nicht veranschlagt. Zur Überbrückung kurzfristiger Liquiditätsengpässe wurde überwiegend auf freie Gelder des AWB, des ESG und der Solarstrom Ahrweiler GmbH zurückgegriffen. In Einzelfällen wurde zudem die Liquidität über kurzfristige Kredite am freien Markt sichergestellt.

Im Laufe des Jahres wurden in mehreren Tranchen fremde Mittel in Höhe von insgesamt 34,3 Mio. EUR in Anspruch genommen, die jedoch unterjährig immer wieder zurückgezahlt wurden, sodass zum Jahresende keine Liquiditätskredite bestanden.

Das Finanzierungsdefizit belief sich in der Spitze bis zu einem Betrag von 12,6 Mio. EUR und lag damit im Rahmen der Ermächtigung der Haushaltssatzung (25 Mio. EUR).

Für die Inanspruchnahme der Fremdmittel wurden Zinsen in Höhe von insgesamt 4.067,95 EUR gezahlt.

C.IV. Haushaltsausgleich

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

- die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist,
- in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung zu decken und
- in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Die Entwicklung der Ergebnis- und Finanzrechnungen zeigen die nachfolgenden Tabellen.

Jahr	Ergebnisrechnung		Jahresergebnis
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten 20	Finanzergebnis Posten 23	
			Posten 28
2009	-1.634.093,76	-225.288,32	-1.859.382,08
2010	-2.406.483,24	634.849,62	-1.771.633,62
2011	-8.303.028,92	177.047,70	-8.125.981,22
2012	-4.049.649,15	305.503,82	-3.744.145,33
2013	-1.774.348,57	248.082,01	-1.526.266,56
2014	1.880.792,06	119.292,51	2.000.084,57
2015	-1.129.918,83	-610.771,82	-1.740.690,65
2016	5.414.642,32	-329.593,95	5.085.048,37
2017	3.734.758,47	-689.004,20	3.045.754,27
		Zwischensumme:	-8.637.212,25
2018	3.161.129,74	-515.600,86	2.645.528,88
Gesamtbetrag seit Einführung der Doppik			-5.991.683,37

In der Ergebnisrechnung beläuft sich der Jahresüberschuss 2018 (lfd. Nr. 28) auf 2.645.528,88 EUR.

Seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 sind insgesamt Jahresfehlbeträge von rd. 6 Mio. EUR entstanden.

Jahr	Finanzrechnung		vorzutragender Betrag
	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen Posten 26	Tilgung von Investitionskrediten (ohne Umschuldung) Posten 46	
2009	1.893.454,43	464.265,05	1.429.189,38
2010	-5.053.434,70	457.055,50	-5.510.490,20
2011	-712.027,47	511.344,98	-1.223.372,45
2012	-2.245.365,77	551.577,69	-2.796.943,46
2013	2.915.207,63	586.410,79	2.328.796,84
2014	5.290.436,01	747.431,96	4.543.004,05
2015	4.348.820,96	778.167,59	3.570.653,37
2016	4.173.068,81	790.822,95	3.382.245,86
2017	7.471.017,43	776.253,46	6.694.763,97
		Zwischensumme:	12.417.847,36
2018	1.840.630,70	811.539,12	1.029.091,58
	vorzutragender Betrag:		13.446.938,94

In der Finanzrechnung 2018 ist ein positiver Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 1.840.630,70 EUR zu verzeichnen. Bei Einbeziehung der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 811.539,12 EUR verringert er sich auf 1.029.091,58 EUR.

Ende 2018 beläuft sich der vorzutragende Betrag auf rd. 13,4 Mio. EUR. Durch den Verzicht auf die Aufnahme von Investitionskrediten in den Jahren 2015 bis 2018 reduziert sich der vorzutragende Betrag um den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 2015 bis 2018 in Höhe von insgesamt rd. 3,8 Mio. EUR und beträgt damit noch rd. 9,6 Mio. EUR.

Der Ergebnisrechnung ist im Sinne des § 18 Abs. 2 GemHVO aufgrund des positiven Jahresergebnisses ausgeglichen.

Die Finanzrechnung weist einen positiven Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus, die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten war gedeckt.

Die Finanzrechnung ist ebenfalls im Sinne des § 18 Abs. 2 GemHVO ausgeglichen.

Die Bilanz per 31.12.2018 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 47.839.889,42 EUR aus.

Fazit: Somit ist der Haushaltsausgleich nach § 18 Abs. 2 GemHVO erreicht.

D. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des Kreisvermögens spiegelt sich in der Bilanz des Landkreises Ahrweiler wider. Dort werden die Vermögensgegenstände und die Verbindlichkeiten des Haushaltsjahres dargestellt.

Die Bilanz per 31.12.2018 weist folgende Zahlen auf:

Pos.	Bezeichnung	Bilanzsummen per 31.12.2018	Bilanzsummen per 31.12.2017	Entwicklung (absolut)
Aktivseite				
1.	Anlagevermögen	155.786.529,66	155.266.524,96	520.004,70
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.537.992,35	9.930.858,76	-392.866,41
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	195.286,24	217.246,66	-21.960,42
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.157.451,08	5.649.282,97	508.168,11
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.122.405,03	3.162.149,15	-39.744,12
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	902.179,98	-839.329,98
1.2.	Sachanlagen	87.593.473,92	86.882.399,53	711.074,39
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	261.284,74	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	82.787.241,66	82.544.582,41	242.659,25
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	5,00	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	805.851,51	122.290,82
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	540.877,93	-29.655,40
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	2.703.078,18	375.779,72
1.3.	Finanzanlagen	58.655.063,39	58.453.266,67	201.796,72
1.3.3.	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.341.680,58	3.139.883,86	201.796,72
2.	Umlaufvermögen	43.533.184,10	41.639.160,22	1.894.023,88
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.749.423,74	30.912.014,51	-162.590,77
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	30.334.390,71	-1.878.251,81
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.499,84	0,00	1.499,84
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	0,00
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.802.160,95	0,00	1.802.160,95
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	335.816,73	-26.230,20
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	158.114,02	-61.769,55
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.783.760,36	10.727.145,71	2.056.614,65
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	-235.658,50
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	-235.658,50
	Summe Aktiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08
Passivseite				
1.	Eigenkapital	47.839.889,42	45.194.360,54	2.645.528,88
1.1.	Kapitalrücklage	45.194.360,54	42.148.606,27	3.045.754,27
1.3.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4.	Jahresüberschuss / - Jahresfehlbetrag	2.645.528,88	3.045.754,27	-400.225,39
2.	Sonderposten	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	54.407.927,34	53.561.442,42	846.484,92
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.467.905,80	4.013.081,45	454.824,35
3.	Rückstellungen	51.815.723,70	52.356.682,34	-540.958,64
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.607.054,29	42.997.436,49	609.617,80
3.4.	Sonstige Rückstellungen	8.208.669,41	9.359.245,85	-1.150.576,44
4.	Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.661.101,05	-182.608,12
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.724.518,71	19.485.472,12	-760.953,41
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	19.485.472,12	-760.953,41
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	1.464.126,55	-1.176.942,25
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.051.620,49	1.378.434,30
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	508.877,76	848.610,04	-339.732,28
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	15.755.687,97	709.645,13
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	55.583,88	6.940,39
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	1.649.836,32	-1.044.901,31
	Summe Passiv	200.614.874,20	198.436.504,12	2.178.370,08

D.I. Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst. Sie sind in der Anlagenübersicht nachgewiesen.

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	195.286,24	217.246,66	- 21.960,42
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	6.157.451,08	5.649.282,97	508.168,11
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	3.122.405,03	3.162.149,15	- 39.744,12
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	902.179,98	- 839.329,98
1.1	Gesamt	9.537.992,35	9.930.858,76	- 392.866,41

Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen

Unter dieser Bilanzposition werden alle entgeltlich erworbenen Datenverarbeitungs-Softwarelizenzen der Kreisverwaltung Ahrweiler aktiviert. Sie werden linear entsprechend der vom Innenministerium des Landes Rheinland-Pfalz bekannt gegebenen Abschreibungstabelle (VV-AfA) gemäß § 35 GemHVO abgeschrieben.

Geleistete Zuwendungen

Der Landkreis bilanziert hierunter alle vorgeschriebenen Pflichtzuwendungen nach § 15 Abs. 2 Kindertagesstättengesetz sowie § 11 Abs. 2 Rettungsdienstgesetz und alle nach den Förderrichtlinien des Landkreises Ahrweiler gewährten Investitionszuwendungen und Investitionszuschüsse mit mehrjähriger Zweckbindung oder einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung.

Geleistete Zuwendungen werden linear abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgt grundsätzlich auf Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Grundstücken mit Gebäuden über 25 Jahre sowie bei beweglichen Vermögensgegenständen über zehn Jahre. Sind die Zuwendungen mit einer mehrjährigen Zweckbindung versehen, erfolgt die Abschreibung über die Zeit der Zweckbindung.

Von den geleisteten Zuwendungen entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1230	Radweg	51.259,00	53.159,00	- 1.900,00
1260	Brandschutz	14.605,68	18.205,52	- 3.599,84
1270	Rettungsdienst	803.545,47	832.760,31	- 29.214,84
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	35.216,80	44.483,48	- 9.266,68
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	250.453,32	469.394,53	- 218.941,21
3620	Jugendarbeit	232.923,39	268.709,70	- 35.786,31
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	4.325.050,34	3.473.129,75	851.920,59
4210	Förderung des Sports	19.780,55	23.393,01	- 3.612,46
5113	Dorferneuerung	11.401,00	11.764,00	- 363,00
5420	Unterhaltung Kreisstraßen	85.512,01	88.386,37	- 2.874,36
5750	Tourismusförderung	327.703,52	365.897,30	- 38.193,78
1.1.2	Gesamt	6.157.451,08	5.649.282,97	508.168,11

Gezahlte Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter

Unter dieser Position sind Zahlungen des Landkreises mit vereinbarter Gegenleistungsverpflichtung (Nutzungsberechtigung), wie Baukostenzuschüsse an die Träger der gemeindlichen Abwasserbeseitigungsanlagen für die Oberflächenentwässerung der Kreisstraßen, aktiviert. Die Abschreibungsdauer beträgt 40 Jahre.

Von den geleisteten Investitionszuschüssen an Dritte entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Oberflächenentwässerung an Kreisstraßen	3.122.405,03	3.162.149,15	- 39.744,12
1.1.3	Gesamt	3.122.405,03	3.162.149,15	- 39.744,12

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Unter dieser Position sind hauptsächlich Abschlagszahlungen für Zuwendungen an Dritte erfasst, welche in der Anschaffungs- bzw. Herstellungsphase von Vermögensgegenständen geleistet werden. Daneben werden auch Anzahlungen bei der Beschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen, z. B. Softwareprodukte, ausgewiesen. Eine Aktivierung und Abschreibung erfolgt erst nach Fertigstellung.

Von den geleisteten Zuwendungen entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Kita St. Josef, Altenahr	0,00	111.600,00	- 111.600,00
	Neubau Rettungswache Bad Neuenahr	15.000,00	15.000,00	0,00
	Kita Calvarienberg, Bad Neuenahr-Ahrweiler	0,00	34.000,00	- 34.000,00
	Kita St. Josef, Altenahr	0,00	34.000,00	- 34.000,00
	Kita Im Land der Märchen, Grafschaft Esch	0,00	77.500,00	- 77.500,00
	Kita St. Antonius Oberzissen	47.850,00	0,00	47.850,00
	Kita Gelsdorf	0,00	234.173,00	- 234.173,00
	Kita St. Peter, Sinzig	0,00	91.950,86	- 91.950,86
	Kita Glees, U3-Ausbau	0,00	55.400,00	- 55.400,00
	Kita Glees, Sanierung	0,00	122.798,23	- 122.798,23
	Kita Mayschoß	0,00	125.757,89	- 125.757,89
1.1.5	Gesamt	62.850,00	902.179,98	- 839.329,98

1.2. Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen sind insgesamt wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.2.1	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	261.284,74	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	82.787.241,66	82.544.582,41	242.659,25
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	5,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	805.851,51	122.290,82
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	540.877,93	- 29.655,40
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	2.703.078,18	375.779,72
1.2	Gesamt	87.593.473,92	86.882.399,53	711.074,39

Das Wald- und Forstvermögen ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
021000	Waldgrundstücke	26.713,76	26.713,76	0,00
	Waldbestand	6,00	6,00	0,00
1.2.1	Gesamt	26.719,76	26.719,76	0,00

Die sonstigen unbebauten Grundstücke sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
022000	Grünflächen	66.175,31	66.175,31	0,00
023000	Ackerland	12.827,02	12.827,02	0,00
024000	Schutzflächen (Naturschutzgebiet Ahrmündung)	122.298,47	122.298,47	0,00
026000	Gewässer	1.316,61	1.316,61	0,00
029000	Sonstige unbebaute Grundstücke	58.667,33	58.667,33	0,00
1.2.2	Gesamt	261.284,74	261.284,74	0,00

Das Infrastrukturvermögen ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
041100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262,29	262,29	0,00
041200	Brücken	3.554.654,56	3.651.782,14	- 97.127,58
041500	Stützbauten	2.597.761,10	2.656.612,70	- 58.851,60
041700	Felssicherungsmaßnahmen	35.799,65	3.823,95	31.975,70
048100	Grundstücke Kreisstraßen	14.827.996,39	14.584.728,04	243.268,35
048200	Kreisstraßen	54.715.121,78	55.698.702,16	- 983.580,38
048300	Wege	136.336,38	140.782,66	- 4.446,28
048400	Plätze	41.284,02	43.488,90	- 2.204,88
049710	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Ahr-	4.010.429,36	3.142.956,65	867.472,71
049720	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Brohlbach-	959.471,45	1.007.677,07	- 48.205,62
049730	Projekt Obere Ahr	1.908.124,68	1.613.765,85	294.358,83
1.2.4	Gesamt	82.787.241,66	82.544.582,41	242.659,25

Die Veränderungen resultieren hierbei im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen im Bereich Kreisstraßen (Brücken, Stützbauwerke und Straßen), sowie aus Umbuchungen nach Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme von Investitionen (Aktivierung) aus der Bilanzposition „Anlagen im Bau“.

Bei den umgebuchten Maßnahmen handelt es sich im Wesentlichen um die Aktivierung der durchgeführten Kreisstraßenbaumaßnahmen K 23, Ausbau zwischen Kaltenborn und der B 412, sowie K 31, OD Freisheim.

Kunstgegenstände sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
061000	Gemälde	5,00	5,00	0,00
1.2.6	Gesamt	5,00	5,00	0,00

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
071000	Fahrzeuge	862.104,63	742.977,42	119.127,21
072000	Maschinen und technische Anlagen	58.584,10	52.184,89	6.399,21
073000	Betriebsvorrichtungen	7.453,60	10.689,20	- 3.235,60
1.2.7	Gesamt	928.142,33	805.851,51	122.290,82

Bei der Veränderung im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um den Zugang eines Mehrzweckfahrzeuges 3 und eines Hochwasserschutzanhängers.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
082100	Betriebsausstattung	758,00	1.345,56	- 587,56
082140	Brand- und Katastrophenschutz	59.848,96	71.872,29	- 12.023,33
082210	Büromöbel	124.538,43	134.825,16	- 10.286,73
082240	Hardware	262.219,13	270.302,05	- 8.082,92
082290	Sonstige Geschäftsausstattung	3.074,00	3.932,00	- 858,00
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.784,01	58.600,87	2.183,14
1.2.8	Gesamt	511.222,53	540.877,93	- 29.655,40

Die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau wurden wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
096110	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr -	21.616,12	70.265,42	- 48.649,30
096120	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach -	18.053,49	18.053,49	0,00
096130	Projekt "Obere Ahr / Hocheifel"	2.892.463,77	2.191.611,19	700.852,58
096200	Kreisstraßen	114.668,30	239.512,03	- 124.843,73
096400	Datenbank wassergefährdende Stoffe	0,00	4.182,85	- 4.182,85
096500	Katastrophenschutz	32.056,22	179.453,20	- 147.396,98
1.2.10	Gesamt	3.078.857,90	2.703.078,18	375.779,72

Unter dieser Position sind Anschaffungs- und Herstellungskosten der zum Bilanzstichtag 31.12.2018 noch nicht fertig gestellten Sachanlagen ausgewiesen. Erst mit der Fertigstellung sind die Wirtschaftsgüter auf die jeweiligen Bilanzkonten umzubuchen und zu aktivieren. Ab dem Zeitpunkt der Aktivierung erfolgt die planmäßige Abschreibung.

1.3. Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen ist wie folgt bilanziert

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.3.3	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75	0,00
	Nürburgring GmbH i.E. (neue Firmenbezeichnung: ComNew Betriebs GmbH)	1,00	1,00	0,00
	Brohltal-Eisenbahn GmbH	7.669,00	7.669,00	0,00
	Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH	3.067,75	3.067,75	0,00
	Verband der kommunalen Aktionäre GmbH, Essen	537,00	537,00	0,00
	Innovations- und Gründerzentrum (IGZ) Sinzig GmbH	1,00	1,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00
	Eigenbetriebe	46.786.131,91	46.786.131,91	0,00
	Abfallwirtschaftsbetrieb -AWB-	5.489.336,69	5.489.336,69	0,00
	Schul- und Gebäudemanagement -ESG-	41.296.795,22	41.296.795,22	0,00
	Zweckverbände	8.315.975,15	8.315.975,15	0,00
	Wasserversorgung Eifel-Ahr	5.507.606,73	5.507.606,73	0,00
	Wasserversorgung Maifeld-Eifel	2.784.529,27	2.784.529,27	0,00
	Tierkörperbeseitigung i.L.	1,00	1,00	0,00
	Römische Villa am Silberberg	23.838,15	23.838,15	0,00
	Stiftungen	200.000,00	200.000,00	0,00
	Landesstiftung Arp-Museum	200.000,00	200.000,00	0,00
1.3.7	Wertpapiere	3.341.680,58	3.139.883,86	201.796,72
	RWE-AG	1.536.437,21	1.376.881,00	159.556,21
	Beteiligung Versorgungsrücklage KVR-Fonds	1.805.243,37	1.763.002,86	42.240,51
1.3	Gesamt	58.655.063,39	58.453.266,67	201.796,72

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die Beteiligungen des Landkreises wurden durch die Gesellschaftsverträge bzw. Beteiligungsberichte bei den Gesellschaften mit beschränkter Haftung, sowie Depotauszügen bei den Versorgungsrücklagen nachgewiesen.

Eigenbetriebe

Bedingt durch den Wegfall der Spiegelbildmethode ergibt sich beim Abfallwirtschaftsbetrieb und beim Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement keine Änderung der Anteile.

Zweckverbände

Der Bilanzwert der Beteiligungen an Zweckverbänden hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beläuft sich auf 8.315.975,15 EUR.

Stiftungen

Der Anteil an der „Landesstiftung Arp-Museum Bahnhof Rolandseck“ hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert und beträgt 200.000,00 EUR.

Wertpapiere - RWE-Aktienvermögen -

Die RWE-Aktien waren per 31.12.2017 mit einem Bilanzwert von 17,00 EUR/Aktie bilanziert. Am 31.12.2018 belief er sich auf 18,97 EUR/Aktie. Der Gesamtbilanzwert erhöhte sich dadurch um 159.556,21 EUR auf 1.536.437,21 EUR.

Bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses hat sich der Kurswert der RWE-Aktie weiter nach oben entwickelt (Stand 03.05.2019 = 22,57 EUR/Aktie). Sollte sich diese positive Entwicklung bis zum Jahresende 2019 verfestigen bzw. noch weiter fortsetzen, wäre im Jahresabschluss 2019 eine weitere Zuschreibung auf den Bilanzwert vorzunehmen.

Wertpapiere - Beteiligung Versorgungsrücklage KVR-Fonds -

Zur Finanzierung künftiger Versorgungsaufwendungen ist nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz seit 1999 die Bildung einer Versorgungsrücklage durch die Kommunen vorgeschrieben. Diese Regelung ist jedoch Ende 2017 entfallen, wobei ab 2018 eine freiwillige Zuführung zum KVR-Fonds geleistet wird. Die Zuführung wird von Seiten der Rheinischen Versorgungskassen empfohlen um die Finanzmittel für einen Kapitalaufbau zur Finanzierung künftiger Versorgungsleistungen aufzubauen. Es handelt sich hierbei um die Abführung eines bestimmten Prozentsatzes, um den zuvor die jeweiligen Erhöhungen der Beamtengehälter und Pensionen gekürzt werden. Diese Rücklage ist angelegt bei den Rheinischen Versorgungskassen, Köln (RVK). Diese wiederum legt die Versorgungsrücklage in Fonds-Anteilen des Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) an.

Durch die Zuführung 2018 in Höhe von 95.348,73 EUR erhöht sich der Fonds-Anteil auf 1.123.111,08 EUR.

Des Weiteren führte die Neuregelung aus dem Jahr 2014 der Versorgungslastenverteilung zu einer Veränderung des Fonds. Er belief sich zum 31.12.2018 auf 735.240,51 EUR. Hierbei handelt es sich um 70 % der Abfindungszahlungen von abgehenden Dienstherrn. Die Anteile werden im freiwilligen Anteil des KVR-Fonds ausgewiesen. Die verbleibenden 30 % werden als offene Forderung gegenüber dem KVR-Fonds ausgewiesen. Im Jahresabschluss zum 31.12.2018 war eine Anpassung durch die Abfindungszahlung für einen Beamten erforderlich. Der abzuschreibende Betrag beläuft sich auf 53.108,22 EUR.

Durch die dargestellten Zu- und Abgänge hat sich die Versorgungsrücklage im laufenden Jahr insgesamt um 42.240,51 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 1.805.243,37 EUR.

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

Die Vorräte der Kreisverwaltung bestehen in Form von EDV-Verbrauchsgütern, Büromaterial und Papier. Sie belaufen sich im Jahr 2018 auf insgesamt 6.542,13 EUR. Auf die Bewertung und Bilanzierung der Vorräte wurde wegen Geringwertigkeit dieser Position verzichtet.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	30.334.390,71	- 1.878.251,81
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.499,84	0,00	1.499,84
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände usw.	1.802.160,95	0,00	1.802.160,95
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	335.816,73	- 26.230,20
2.2.7	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	158.114,02	- 61.769,55
2.2	Gesamt	30.749.423,74	30.912.014,51	- 162.590,77

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie werden gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO mit dem Nominalwert angesetzt. Die Forderungen zum 31.12.2018 werden grundsätzlich, insbesondere die Positionen 2.2.1. und 2.2.2., automatisch aus der Finanzbuchhaltungssoftware KIS-KRW generiert. Die Bilanz-Positionen 2.2.4. und 2.2.5. werden händisch bilanziert.

Bei den unter Position 2.2.1 ausgewiesenen Forderungen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem Land von rd. 24,7 Mio. EUR.

Erkennbare Einzelrisiken sowie allgemeine Kreditrisiken wurden durch angemessene Abschläge berücksichtigt. Ferner wurden Gebührenforderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen sowohl einzeln als auch pauschal wertberichtigt. Die Höhe des Pauschalwertberichtigungssatzes beruht auf dem Durchschnitt der tatsächlichen Forderungsausfälle der letzten 3 Jahre und beträgt 1.171,02 EUR (Vorjahr: 1.247,15 EUR).

Gemäß § 23 Abs. 2 GemHVO sind zeitlich befristete niedergeschlagene Ansprüche im Rechnungswesen nachzuweisen. Zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche sind für die Dauer von fünf Jahren seit dem Zeitpunkt der erfolgten Niederschlagung im Rechnungswesen (KIS-KRW) nachzuweisen und danach auszubuchen.

Die Forderungen verminderten sich im Berichtszeitraum um insgesamt 162.590,77 EUR auf 30.749.423,74 EUR. Die genaue Entwicklung kann der Forderungsübersicht 2018 (vergl. Register 10) entnommen werden.

2.4. Liquide Mittel

Von den liquiden Mitteln entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
183101	Kreissparkasse Ahrweiler (801076)	9.614.426,34	8.684.497,51	929.928,83
183103	Postbank Köln (8134503)	73.444,72	93.499,48	- 20.054,76
183105	Kreissparkasse Ahrweiler (818666); Bußgeld	27.680,19	41.997,16	- 14.316,97
183107	Kreissparkasse Ahrweiler (803833); Solar GmbH	2.337.003,51	851.652,19	1.485.351,32
183108	Kreissparkasse Ahrweiler (66241); Gertrud-Pons-Stiftung	14.551,23	15.318,80	- 767,57
183109	Kreissparkasse Ahrweiler (64584); ESG	460.422,13	727.909,83	- 267.487,70
183112	Kreissparkasse Ahrweiler (125153); ESG -Essengeld Are Gymnasium-	47.147,21	119.293,11	- 72.145,90
183113	Kreissparkasse Ahrweiler (821900); Ruanda-Hilfe	10.331,10	8.671,10	1.660,00
183114	Kreissparkasse Ahrweiler (810200); Nachbar in Not	19.852,46	20.540,41	- 687,95
183115	Kreissparkasse Ahrweiler (198739); Kantine	34.681,31	19.262,14	15.419,17
183325	Festgeldkonto (2620066320); Gertrud-Pons-Stiftung	74.300,00	74.300,00	0,00
183327	Festgeldkonto (20075818); Nachbar in Not	60.004,98	60.003,98	1,00
186100	Kasse (Bargeld)	9.915,18	10.200,00	- 284,82
2.4	Gesamt	12.783.760,36	10.727.145,71	2.056.614,65

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag sowie durch Saldenbestätigungen der kontoführenden Banken nachgewiesen. Die Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand an liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein.

Die liquiden Mittel wurden mit dem Nominalwert angesetzt. Sie haben sich im Berichtszeitraum gegenüber dem Vorjahr um 2.056.614,65 EUR auf 12.783.760,36 EUR erhöht.

4. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	1.530.818,94	- 235.658,50
4.2	Gesamt	1.295.160,44	1.530.818,94	- 235.658,50

Mit der aktiven Rechnungsabgrenzung werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, periodengerecht zugeordnet. Die Auszahlung erfolgt dabei kassenwirksam im Haushaltsjahr der tatsächlichen Zahlung, während der Aufwand über die Rechnungsabgrenzung dem Folgejahr zugeordnet wird.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Beamtenbezüge für den Monat Januar 2018, die Beiträge zur Versorgungsumlage sowie um Transferleistungen für Soziales.

Bilanzsumme

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Haushaltsjahr 2018 von 198.436.504,12 EUR um 2.178.370,08 EUR auf 200.614.874,20 EUR.

D.II. Passiva

1. Eigenkapital

Gemäß der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 belief sich das Eigenkapital des Landkreises unter Berücksichtigung notwendiger Korrekturen in Folgejahren auf 53.831.572,79 EUR.

Per 31.12.2017 betrug das Eigenkapital 45.194.360,54 EUR. Unter Berücksichtigung des Jahresüberschuss 2018 von 2.645.528,88 EUR beläuft sich das Eigenkapital zum 31.12.2018 auf 47.839.889,42 EUR.

1.1. Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 2.645.528,88 EUR auf neue Rechnung vorzutragen. Im Jahresabschluss 2018 ist der Ergebnisvortrag in Höhe von 3.045.754,27 EUR mit der Kapitalrücklage verrechnet worden, sodass sich diese auf insgesamt 45.194.360,54 EUR beläuft.

Die Entwicklung der Jahre 2009 bis 2018 kann im Einzelnen der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Jahr	Ergebnisrechnung		Jahresergebnis Posten 28	Ergebnisvortrag
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten 20	Finanzergebnis Posten 23		
2009	-1.634.093,76	-225.288,32	-1.859.382,08	Vollständig ausgeglichen durch Überschuss 2014.
2010	-2.406.483,24	634.849,62	-1.771.633,62	140.702,49 EUR ausgeglichen durch restlichen Überschuss 2014, verbleibender Fehlbetrag von -1.630.931,13 EUR im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 mit Kapitalrücklage verrechnet.
2011	-8.303.028,92	177.047,70	-8.125.981,22	5.085.048,37 EUR ausgeglichen durch Überschuss 2016, verbleibender Fehlbetrag von -3.040.932,85 EUR im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 mit Kapitalrücklage verrechnet.
2012	-4.049.649,15	305.503,82	-3.744.145,33	-3.744.145,33
2013	-1.774.348,57	248.082,01	-1.526.266,56	-1.526.266,56
2014	1.880.792,06	119.292,51	2.000.084,57	0,00
2015	-1.129.918,83	-610.771,82	-1.740.690,65	-1.740.690,65
2016	5.414.642,32	-329.593,95	5.085.048,37	0,00
Summe			-11.682.966,52	-7.011.102,54
2017	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		7.011.102,54	
	3.734.758,47	-689.004,20	3.045.754,27	3.045.754,27
2018	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		3.045.754,27	
	3.161.129,74	-515.600,86	2.645.528,88	2.645.528,88

2. Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen

Die Sonderposten aus Zuwendungen und aus Anzahlungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
231420	Zuwendungen vom Land	54.237.842,16	53.370.470,31	867.371,85
231430	Zuwendungen von Gemeinden	121.986,84	134.713,81	- 12.726,97
231500	Zuwendungen vom privaten Bereich	48.098,34	56.258,30	- 8.159,96
2.2.1	Zwischensumme	54.407.927,34	53.561.442,42	846.484,92
233110	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Bund	3.454.425,86	2.645.456,51	808.969,35
233120	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Land	1.013.479,94	1.367.624,94	- 354.145,00
2.2.3	Zwischensumme	4.467.905,80	4.013.081,45	454.824,35
2.2	Gesamt	58.875.833,14	57.574.523,87	1.301.309,27

Erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens des Landkreises Ahrweiler werden als Sonderposten zum Anlagevermögen mit deren ursprünglichen Zuführungsbeträgen auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung erfolgte gemäß § 38 Abs. 2 und 4 GemHVO ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Im Jahr 2018 wurden im Wesentlichen Sonderposten aus den Landeszuweisungen für die Kreisstraßen parallel zu im Jahr 2018 fertig gestellten Baumaßnahmen (vgl. Ausführungen zu Bilanzposition 1.2.4 Infrastrukturvermögen) passiviert und analog zum bezuschussten Vermögensgegenstand abgeschrieben.

Bei der Erhöhung der Anzahlungen auf Sonderposten vom Bund handelt es sich um Zahlungen des Bundes für das Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel.

Die Summe der Sonderposten hat sich im Berichtsjahr um 1.301.309,27 EUR auf 58.875.833,14 EUR erhöht.

3. Rückstellungen

3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
241110	Pensionsrückstellungen für Beamte	20.593.417,00	21.113.672,00	- 520.255,00
241120	Beihilferückstellungen für Beamte	1.495.082,07	1.572.968,56	- 77.886,49
242110	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17.978.574,00	16.763.615,00	1.214.959,00
242120	Beihilfesrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.539.981,22	3.547.180,93	- 7.199,71
3.1	Gesamt	43.607.054,29	42.997.436,49	609.617,80

Die Pensionsrückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger der Kreisverwaltung Ahrweiler sind auf der Grundlage versicherungsmathematischen Berechnungen zum Teilwert bilanziert. Für den Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurde eine neue aktuelle biometrische Rechnungsgrundlage (Richttafel 2018 G) zu Grunde gelegt. Dabei wurde ein Rechnungszinssatz von 6 % wie auch in den Vorjahren angewendet. Die bisherige biometrische Rechnungsgrundlage (Richttafel 2005 G) von Heubeck verliert damit ihre Gültigkeit. Die Berechnung für den Landkreis Ahrweiler wird jährlich durch die Rheinischen Versorgungskassen Köln (RVK) durchgeführt.

Die Pensionsrückstellung einschließlich der Beihilferückstellung ist im Berichtszeitraum um 609.617,80 EUR auf insgesamt 43.607.054,29 EUR gestiegen. Zur näheren Erläuterung wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung (Seite 28) verwiesen.

Rückstellungen für Ehrensold wurden nicht angesetzt.

3.4. Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind unterteilt in Urlaubs-, Überstunden-, Altersteilzeitrückstellung, Rückstellungen für schwebende Gerichtsverfahren und Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen. Die gebildeten Rückstellungen sind in Höhe der zu erwartenden Inanspruchnahme angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen entwickelten sich im Berichtszeitraum wie folgt:

Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Urlaubsrückstellung	1.090.916,20	1.036.847,61	54.068,59
Überstundenrückstellung	1.418.751,97	1.307.758,94	110.993,03
Altersteilzeitrückstellung	796.270,00	964.163,00	- 167.893,00
Schwebendes Gerichtsverfahren "Spielbankabgabe"	0,00	1.891.042,08	- 1.891.042,08
Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen, davon:	4.902.731,24	4.159.434,22	743.297,02
<i>Kompensationsgelder</i>	23.010,60	23.010,60	0,00
<i>IGZ Sinzig GmbH</i>	1.410.000,00	1.410.000,00	0,00
<i>Kostenerstattung - Vollzeitpflege</i>	1.319.168,00	966.724,99	352.443,01
<i>Kostenerstattung - Heimerziehung</i>	355.053,80	183.687,00	171.366,80
<i>Heimrechnungen UMA</i>	0,00	71.385,41	- 71.385,41
<i>Sozialpädagogische Familienhilfe</i>	18.500,00	28.000,00	- 9.500,00
<i>Personalkostenzuschuss - Freie KiTa- Träger</i>	295.295,31	370.873,06	- 75.577,75
<i>Personalkostenzuschuss - Kommunale KiTa-Träger</i>	463.137,19	589.941,16	- 126.803,97
<i>Schülerbeförderung Landkreis Neuwied</i>	306.500,00	159.000,00	147.500,00
<i>Fahrbahninstandsetzung</i>	215.000,00	20.000,00	195.000,00
<i>Schutzplankenerneuerung</i>	26.073,50	50.000,00	- 23.926,50
<i>Hilfe zur Gesundheit - Abrechnung Kassenärztliche Vereinigung</i>	60.000,00	40.000,00	20.000,00
<i>Förderung ländlicher Raum</i>	46.696,00	38.847,00	7.849,00
<i>Zuwendungen Brand- und Katastrophenschutz</i>	118.310,00	118.310,00	0,00
<i>Förderung Ehrenamt und Vereinswesen</i>	58.712,00	74.155,00	- 15.443,00
<i>Gerichtsverfahren beim Gesundheitsamt</i>	0,00	3.500,00	- 3.500,00
<i>Erziehungsbeistandschaften</i>	0,00	4.000,00	- 4.000,00
<i>Kosten Wildschweinpest</i>	0,00	8.000,00	- 8.000,00
<i>VRS Tarif</i>	167.000,00	0,00	167.000,00
<i>Kosten stationäre Unterbringung</i>	20.274,84	0,00	20.274,84
3.4 Gesamt	8.208.669,41	9.359.245,85	- 1.150.576,44

Die Altersteilzeitrückstellungen beinhalten sowohl den Erfüllungsrückstand wie auch die Aufstockungsbeträge. Die Veränderung über 167.893,00 EUR basiert auf dem Übergang von der Freistellungsphase in die Leistungsphase.

Die Rückstellung für das schwebende Gerichtsverfahren betreffend die Rückförderung der geleisteten Zahlungen aus der Spielbankabgabe betrug 1.891.042,08 EUR. Da die Klage gegen den Landkreis in 2018 zurückgezogen wurde, war die Rückstellung im Berichtszeitraum nicht zahlungswirksam aber ertragswirksam aufzulösen.

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet.

4. Verbindlichkeiten

Der Bestand an Verbindlichkeiten ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	19.485.472,12	- 760.953,41
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	1.464.126,55	- 1.176.942,25
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.051.620,49	1.378.434,30
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden usw.	508.877,76	848.610,04	- 339.732,28
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	15.755.687,97	709.645,13
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	55.583,88	6.940,39
4	Gesamt	41.478.492,93	41.661.101,05	- 182.608,12

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 ergeben sich automatisch aus den Buchungen der Finanzsoftware KIS-KRW. Sie sind gemäß § 34 Abs. 6 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Zum 31.12.2018 beliefen sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen auf 18.724.518,71 EUR. Gegenüber dem Stand per 31.12.2017 von 19.485.472,12 EUR haben sie sich damit um die planmäßigen Tilgungsleistungen von insgesamt 760.953,41 EUR verringert, da in 2018 aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung auf die Aufnahme eines Investitionskredits verzichtet werden konnte. Ein auslaufendes Darlehen bei der Westfälischen Landschaft Bodenkreditbank wurde zu verbesserten Konditionen durch ein kurzfristiges Darlehen bei der Kreissparkasse Ahrweiler umgeschuldet mit einer Laufzeit bis zum 31.10.2018. Die Laufzeit des Darlehens wurde nochmals bis zum 31.01.2019 verlängert und im Anschluss abgelöst.

Die Verbindlichkeiten bei den einzelnen Kreditgebern stellen sich wie folgt dar:

Kreditgeber	Bestand am Anfang des Jahres 2018	Zugang, Umschul- dung	Abgang Tilgung	Abgang, Umschul- dung	Bestand am Ende des Jahres 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreissparkasse Ahrweiler	5.788.412,42	1.134.612,40	227.968,77	567.306,20	6.127.749,85
Landesbank Baden-Württemberg	4.323.057,65		206.673,45		4.116.384,20
Westfälische Landschaft Bodenkreditbank	2.165.431,84		98.125,64	567.306,20	1.500.000,00
PSD-Bank Koblenz	2.465.570,21		101.185,55		2.364.384,66
Investitions- und Strukturbank Rheinland- Pfalz	3.298.000,00		76.000,00		3.222.000,00
UniCreditBank AG	1.445.000,00		51.000,00		1.394.000,00
Gesamt	19.485.472,12	1.134.612,40	760.953,41	1.134.612,40	18.724.518,71

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	1.649.836,32	- 1.044.901,31
5	Gesamt	604.935,01	1.649.836,32	- 1.044.901,31

Mit der passiven Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, der richtigen Periode zugeordnet. Die Einzahlung erfolgt dabei kassenwirksam im Haushaltsjahr der tatsächlichen Zahlung während der Ertrag über die Rechnungsabgrenzung dem Folgejahr zugeordnet wird. Die passive Rechnungsabgrenzung beinhaltet Unterstützung der Schuldnerberatung in Höhe von 44 TEUR, Pflegegeld in Höhe von 147 TEUR und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in Höhe von 150 TEUR. Des Weiteren kommen noch Zahlungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe in Höhe von 38 TEUR hinzu sowie Zahlungen vom Land für Personalkostenzuschüsse in Höhe von 159 TEUR.

E. Prognose- und Risikobericht

Nachdem bereits in den Vorjahren die Ergebnis- und die Finanzrechnung mit einem Jahres- bzw. Finanzmittelüberschuss abgeschlossen werden konnte, ist es auch im Jahr 2018 erfreulicherweise gelungen, sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung einen Jahres- bzw. Finanzmittelüberschuss zu erzielen.

Dabei konnte das Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung, die bereits entsprechende Überschüsse auswies, in der Ergebnisrechnung nochmals deutlich verbessert werden. Hier ergab sich gegenüber der Planung (+ 80 TEUR) tatsächlich ein Jahresüberschuss von rd. 2,64 Mio. EUR, der auf neue Rechnung vorzutragen ist.

Die Finanzrechnung schloss unter Einbeziehung der ordentlichen Tilgungsleistungen mit einem positiven Saldo von rd. 1,02 Mio. EUR ab. Aufgrund des Überschusses konnte - wie bereits in den Jahren seit 2015 - auch in 2018 auf die Aufnahme eines Investitionskredites verzichtet werden.

Trotz dieser positiven Entwicklung sowie eines auch für das Jahr 2019 leicht positiven Haushalts müssen die unternommenen Anstrengungen zur Haushaltskonsolidierung auch künftig konsequent fortgeführt werden.

Dies insbesondere im Hinblick auf die nach wie vor steigenden hohen Aufwendungen im Sozialetat (Teilhaushalte 8 und 9), die auch künftig den weitaus größten Anteil der Aufwendungen ausmachen werden.

Darüber hinaus ist auch in Bezug auf die Erhaltung und Stärkung des Eigenkapitals des Landkreises eine weitere grundlegende Verbesserung der finanziellen Situation des Landkreises geboten.

Das Eigenkapital des Landkreises betrug zum Zeitpunkt der Einführung der Doppik im Jahr 2009 rd. 53,8 Mio. EUR und hat sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2018 (rd. 2,64 Mio. EUR) per 31.12.2018 auf rd. 47,8 Mio. EUR reduziert. Insgesamt ist mithin seit 2009 immer noch ein Eigenkapitalverzehr von rd. 6,0 Mio. EUR zu verzeichnen. Hier gilt es auch für die künftigen Jahre durch konsequente Sparbemühungen eine weitere Stärkung des Eigenkapitals zu erreichen bzw. ein Abschmelzen des Eigenkapitals zu verhindern.

Neben der Fortführung der eigenen Anstrengungen müsste hierzu auch eine weitere grundlegende Verbesserung der allgemeinen Finanzausstattung durch den Bund und insbesondere das Land herbeigeführt werden.

Erste positive Entwicklungen sind in diesem Bereich insbesondere bei den Entlastungen durch den Bund erkennbar. So übernimmt der Bund seit dem Jahr 2014 vollständig die Kosten der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Produkt 3112), was den Kreishaushalt dauerhaft entlastet.

Im Hinblick auf die stetig steigenden Kosten im Bereich der Eingliederungshilfe hat der Bund zudem in Anlehnung an die Festlegungen im Koalitionsvertrag eine finanzielle Entlastung der Kommunen für die Jahre ab 2015 beschlossen. Danach ist in den Jahren 2015 bis 2017 eine kommunale Entlastung in Höhe von anfänglich 1 Mrd. EUR pro Jahr (sog. Vorabmilliarde) erfolgt. Die Entlastung erfolgte hälftig über eine Erhöhung des Umsatzsteueranteils der Gemeinden und hälftig über eine Erhöhung des Anteils an den kommunalen Unterkunftskosten im Rahmen von Hartz IV.

Darüber hinaus hat der Bund am 24.06.2015 das Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern beschlossen.

Danach wird zum einen die im Koalitionsvertrag vereinbarte Entlastung der Kommunen im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes (Eingliederungshilfe) früher umgesetzt als ursprünglich geplant. Im Jahr 2017 steigt die bisherige Entlastung von 1 Mrd. EUR um 1,5 Mrd. EUR auf 2,5 Mrd. EUR, um dann 2018 die vollen 5 Mrd. EUR zu erreichen. Die Verteilung der zusätzlichen Mittel für 2017 knüpft an die bereits bei der Vorabmilliarde zum Zuge gekommenen Kriterien an, wobei die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft in 2017 nur um 500 Mio. EUR angehoben (= ein Drittel) und der kommunale Umsatzsteueranteil um 1 Mrd. EUR (= zwei Drittel) aufgestockt werden. Dadurch haben sich weitere finanzielle Entlastungen für den Landkreis in Höhe von zusätzlich rd. 400.000 EUR ergeben. Der weitaus größere Teil der geplanten Entlastung wird aber, obwohl für den Kreis gedacht, unmittelbar den kreisangehörigen Kommunen zufließen und kann nur über die Kreisumlage von den Kommunen abgeschöpft werden.

Ab dem Jahr 2018 werden die Kommunen dann im Umfang von 5,0 Mio. EUR jährlich bei Ihren Ausgaben im Bereich der Eingliederungshilfe entlastet. Hierzu wurden mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 01.12.2016 (BGBl I S. 2755) die Ergebnisse der Einigung zwischen Bund und Ländern vom 16.06.2016 zu weiteren finanziellen Entlastungen umgesetzt.

Dabei wird u. a. auch der Transferweg für die im Koalitionsvertrag zwischen CDU, CSU und SPD vorgesehene Entlastung der Kommunen um 5 Mrd. EUR Euro festgelegt. Die vom Bund für 2018 zur Verfügung gestellten Mittel in Höhe von 5 Mrd. Euro flossen dabei über drei Transferwege, wobei 2,76 Mrd. Euro über erhöhte gemeindliche Umsatzsteueranteile an die kreisangehörigen Kommunen fließen (Anteil kreisangehörige Kommunen im Landkreis Ahrweiler: rd. 2,2 Mio. Euro). Weitere 1,24 Mrd. Euro wurden als erhöhte Anteile an den Kosten der Unterkunft (Anteil Kreis Ahrweiler: rd. 1,06 Mio. EUR) gezahlt und 1 Mrd. EUR als erhöhte Umsatzsteueranteile der Länder (Anteil Land Rheinland-Pfalz: rd. 48,3 Mio. EUR). Das Land leitet von diesem Betrag jedoch nur 21 % (rd. 10 Mio. Euro) über den kommunalen Finanzausgleich an die Kommunen weiter.

Für 2019 erfolgt die Verteilung der Mittel über eine Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft in Höhe von 0,6 Mrd. EUR. Weitere 1 Mrd. EUR fließen über erhöhte Umsatzsteueranteile an die Länder (Anteil Land Rheinland-Pfalz rd. 48,3 Mio. EUR), wobei das Land auch hiervon wieder lediglich 21 %

(rd. 10 Mio. EUR) über den Verbundsatz im Kommunalen Finanzausgleich an die Kommunen weiterleitet. Ein Anteil in Höhe von 3,4 Mrd. EUR fließt über erhöhte Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer an die Städte und Gemeinden.

Der erhöhte Anteil an den Kosten der Unterkunft entlastet den Kreishaushalt unmittelbar in Höhe von rd. 0,43 Mio. EUR. Dagegen fließt der Anteil aus den erhöhten gemeindlichen Umsatzsteueranteilen (kreisangehörige Kommunen rd. 2,93 Mio. EUR) an die Städte und Gemeinden mit der Folge, dass dieses Geld nicht beim Kreis als Sozialhilfeträger landet und nur über die Kreisumlage abgeschöpft werden kann. Bei einem Kreisumlagesatz von 43,15 v. H. für 2019 fließen hiervon zeitversetzt rd. 1,26 Mio. EUR über die Umlagegrundlagen an den Landkreis. Der restliche Anteil in Höhe von rd. 1,67 Mio. EUR verbleibt dauerhaft bei den Kommunen.

Mit dem o. g. Gesetz vom 24.06.2015 zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern wurde des Weiteren auch die Bildung eines Kommunalinvestitionsförderungsfonds von 3,5 Mrd. EUR für die Jahre 2015 bis 2018 beschlossen.

Der Bund hat hierzu ein Sondervermögen mit einem Volumen von 3,5 Mrd. EUR eingerichtet, aus dem die Länder in den Jahren 2015 bis 2020 kommunale Investitionen fördern können. Rheinland-Pfalz erhält aus dem Programm vom Bund rd. 253 Mio. EUR. Dieser Betrag wird um Landesmittel in Höhe von ca. 32 Mio. EUR ergänzt. Nach dem Verteilungsschlüssel des Landes werden dem Landkreis Ahrweiler Zuwendungen für Investitionen in Höhe von insgesamt 3,725 Mio. EUR zur Verfügung gestellt (3,311 Mio. EUR vom Bund und weitere 0,414 Mio. EUR vom Land). Hieraus werden Projekte mit 90 % gefördert. Von diesen Mitteln sollen 1.230.740,00 EUR für die energetische Sanierung von Kreisschulen verwendet werden. Die weiteren 2.494.260,00 EUR stehen für Projekte der kreisangehörigen Kommunen zur Verfügung. Die entsprechenden Projektlisten hat der Kreis- und Umweltausschuss in seiner Sitzung am 09.11.2015 beschlossen.

Zwischenzeitlich wurde zudem vom Bund ein Gesetz zur Änderung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes und zur Errichtung eines Sondervermögens „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“ verabschiedet. Danach werden für die Gewährung von Finanzhilfen für Investitionen finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände im Bereich der Schulinfrastruktur zusätzlich zum bestehenden Sondervermögen von 3,5 Mrd. EUR weitere 3,5 Mrd. EUR zur Verfügung gestellt. Das Land Rheinland-Pfalz hat hiervon Fördermittel in Höhe von rd. 256,6 Mio. EUR erhalten. Da der Landkreis nach den vom Bund und Land festgelegten Kriterien für die Finanzschwäche jedoch nicht als finanzschwach eingestuft wurde, stehen dem Landkreis hieraus keine Mittel zu.

Eine weitere Verbesserung wurde auch durch die vom Land in 2016 gezahlte Integrationspauschale des Bundes für den Zeitraum 2016 bis 2018 in Höhe von 96 Mio. EUR erreicht. Von diesen Geldern flossen insgesamt rd. 3,05 Mio. EUR an den Landkreis, von denen 0,86 Mio. EUR gemäß dem Beschluss des Kreis- und Umweltausschusses vom 12.12.2016 an die kreisangehörigen Kommunen weitergeleitet wurden.

Für die Jahre 2018 und 2019 wurden vom Land nochmals Mittel in Höhe von 58,4 Mio. EUR bzw. 48,0 Mio. EUR aus der Integrationspauschale des Bundes an die kreisfreien Städte und Landkreise gezahlt. Von diesen Geldern flossen 2018 rd. 1,87 Mio. EUR bzw. in 2019 ca. 1,5 Mio. EUR an den Landkreis. Auch hier erfolgte bzw. erfolgt - entsprechend dem Beschluss Kreis- und Umweltausschusses vom 12.11.2018 - eine Weiterleitung an die kreisangehörigen Kommunen in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR bzw. ca. 0,4 Mio. EUR.

Unabhängig von den o. g. hauptsächlich vom Bund gewährten Zahlungen wurde die Verpflichtung des Landes zur aufgabenangemessenen Finanzausstattung der Kommunen bisher deutlich vernachlässigt. Durch Urteil des Verfassungsgerichtshofs Rheinland-Pfalz (VGH) vom 14.02.2012 wurde das Land ausdrücklich aufgefordert, finanziell nachzubessern und durch Neuregelung einen „spürbaren“ Beitrag zur Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung zu leisten. Den Erwartungen der Kommunen auf eine deutliche strukturelle Verbesserung der Kommunalfinanzen wird das zum 01.01.2014 in Kraft getretene Landesgesetz zur Reform des Kommunalen Finanzausgleichs jedoch nicht gerecht.

Nach Artikel 2 des Landesgesetzes zur Reform des kommunalen Finanzausgleichs werden die Änderungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes zum 01.01.2014 nach Ablauf von drei Jahren überprüft. Die Überprüfung erfolgt auf der Grundlage eines von der Landesregierung bis zum 31.12.2017 zu erstellenden Berichts.

Aufgrund des Evaluationsberichts hat die Landesregierung am 10.10.2018 eine Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) beschlossen, die rückwirkend zum 01.01.2018 in Kraft getreten ist. Das geänderte LFAG sieht verschiedene Neuregelungen im Bereich des Kommunalen Finanzausgleichs vor, die sich jedoch primär für die Landkreise negativ auswirken und im Wesentlichen zu einer finanziellen Entlastung der kreisfreien Städte führen. Ein wesentlicher Kernpunkt ist dabei insbesondere die Einführung einer neuen Schlüsselzuweisung C 3, die vorrangig der Entlastung der kreisfreien Städte von den Kosten der Sozialhilfe in einem Umfang von insgesamt 60 Mio. EUR dient und aus der Schlüsselmasse des Kommunalen Finanzausgleichs finanziert wird. Insgesamt haben die Landkreise durch die Änderung der LFAG gegenüber der bisherigen Rechtslage aus 2017 einen finanziellen Verlust von über 48 Mio. EUR zu verzeichnen. Der Anteil des Landkreises Ahrweiler hieran beträgt für 2018 rd. 2,68 Mio. EUR. Dieser konnte auch nicht durch die sich aufgrund der Änderung des LFAG weiterhin ergebenden Verbesserungen für die kreisangehörigen Kommunen bei den Schlüsselzuweisungen A und B 2, die Umlagegrundlage für die Kreisumlage sind, aufgefangen werden. Insgesamt ergaben sich bei der Kreisumlage für 2018 hierdurch Mehrerträge von rd. 958 TEUR, so dass unter dem Strich gegenüber der alten Rechtslage - trotz Anhebung der Schlüsselmasse um rd. 233 Mio. EUR gegenüber 2017 - insgesamt eine Verschlechterung für die Kreisfinanzen von rd. 1,72 Mio. EUR verbleibt. Die Kommunalen Spitzenverbände sehen die Ausstattung des Kommunalen Finanzausgleichs durch das Land seit Jahren als nicht auskömmlich und fordern vom Land eine dauerhafte Aufstockung um mindestens 300 Mio. EUR.

Neben der finanziellen Verschlechterung im Zusammenhang mit dem kommunalen Finanzausgleich ist auch für die künftigen Jahre im Jugend- und Sozialbereich mit weiteren Kostensteigerungen zu rechnen. Weitgehend unabhängig von der Konjunktur steigen in den kommenden Jahren insbesondere die Kosten für die Hilfen zur Erziehung in der Jugendhilfe, die Personalkostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten, die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung und die Hilfe zur Pflege.

Insbesondere mit der Einführung des Bundesteilhabegesetzes und der bevorstehenden Reform des Kindertagesstättengesetzes Rheinland-Pfalz wird auch in den kommenden Jahren mit einer Dynamik im Bereich der sozialen Leistungen gerechnet. Ferner werden gesellschaftliche und demografische Veränderungen ihren Niederschlag in der konkreten Ausgestaltung der Jugend- und der Sozialhilfe finden. Inwiefern dies mit Steigerungen im Bereich der Aufwendungen einhergehen könnte, bleibt abzuwarten.

Um im allgemeinen den Kostensteigerungen entgegenzuwirken, betreibt der Landkreis seit mehreren Jahren zusammen mit der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) einen Organisationsentwicklungsprozess, durch den bereits deutliche Verbesserungen, insbesondere z. B. im Bereich der Hilfe zur Erziehung, erzielt werden konnten.

Weiterhin ist auch bei den Personalaufwendungen mit einem weiteren Anstieg in den kommenden Jahren zu rechnen. Nach dem derzeit gültigen Tarifabschluss für die Beschäftigten in der Kommunalverwaltung (TVöD) ist nach den Erhöhungen zum 01.03.2018 (+ 3,19 %) und zum 01.04.2019 (+ 3,09 %) eine weitere Steigerung der Gehälter zum 01.03.2020 um 1,06 % bereits beschlossen.

Bei den Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst der kommunalen Arbeitgeber wurden ebenfalls Entgeltsteigerungen in o. g. Höhe vereinbart. Vergleichsweise Entgeltserhöhungen stehen auch für den Bereich der freien Träger zu erwarten. Hier ist der Landkreis insbesondere über die Personalkostenzuschüsse an die Träger der Kindertagesstätten unmittelbar betroffen, so dass auch diesbezüglich von steigenden Kosten auszugehen ist.

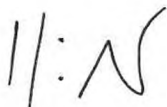
Neben den o.g. zu erwartenden Kostensteigerungen ist auch für die Beamtenbesoldung mit einer deutlichen Steigerung in künftigen Jahren zu rechnen. So hat das Land Rheinland-Pfalz bereits angekündigt, den Tarifabschluss vom 02.03.2019 für die Beschäftigten des Landes (TVL), der Gehaltssteigerungen zum 01.01.2019 und 01.01.2020 (jeweils + 3,2 %) und zum 01.01.2021 (+ 1,4 %) vorsieht, auch auf die Beamten übertragen zu wollen. Im Zuge dessen soll zudem die Besoldung der Beamten zum 01.04.2019 und 01.07.2020 um jeweils weitere 2 % angehoben werden.

Darüber hinaus ist neben den höheren Personalaufwendungen auch von steigenden Pensionslasten auszugehen, die künftig zu weiteren finanziellen Belastungen führen werden. Die Bildung von bilanziellen Pensionsrückstellungen in der Bilanz des Landkreises an sich löst nicht das Problem der Finanzierung der künftigen Auszahlungen der Versorgungsbezüge. Hier wird mit deutlich steigenden kassenwirksamen Auszahlungen zu rechnen sein.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses waren wesentliche Risiken für die künftige Entwicklung des Landkreises, also solche, die entweder bestandsgefährdend sind und damit die stetige Aufgabenerfüllung und die Haushaltswirtschaft in Frage stellen, oder einen erheblichen Einfluss auf die Vermögens-, Schulden-, Finanz- oder Ertragslage des Landkreises haben können, nicht bekannt.

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Sachverhalte oder Ereignisse eingetreten, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Schulden- sowie die Ertrags- und Finanzlage haben könnten.

Bad Neuenahr-Ahrweiler, den 17.05.2019



Dr. Jürgen Pföhler
Landrat

Beteiligungsbericht

gemäß § 57 Landkreisordnung (LKO) in Verbindung mit § 90 Abs. 2 Gemeindeordnung (GemO) über die Beteiligung des Landkreises an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts.

1. Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung (jetziger Firmenname: ComNew Betriebs GmbH)

Rechtsform	GmbH				
Gegründet	17.07.1928				
Gesellschaftervertrag	notarielle Urkunde vom 29.07.2010 (Neufassung), eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Koblenz am 15.09.2010 Die letzte Änderung erfolgte durch Beschluss des Sanierungsgeschäftsführers und des Sachwalters vom 19.01.2017. Hierdurch wurde § 1 (Firma und Sitz der Gesellschaft) des Gesellschaftervertrages geändert und die Änderung des Firmennamens in ComNew Betriebs GmbH beschlossen. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 14.02.2017.				
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr				
Stammkapital insgesamt	20.000.000 EUR				
Stammkapitalanteil Landkreis	2.000.000 EUR				
Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO	Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag die Förderung des Kraftfahrzeugwesens und des Motorsports mit dem Ziel, zur Verkehrsertüchtigung der Fahrer, technischen Verbesserung der Fahrzeuge und damit der Sicherheit auf den öffentlichen Straßen beizutragen. Zugleich soll durch den Betrieb der Rennstrecken „Nürburgring“ und ihrer Einrichtungen sowie von Freizeiteinrichtungen am Nürburgring der Fremdenverkehr im Eifelraum gefördert werden. Die Gesellschaft verwaltet die Rennstrecken sowie ihre sonstigen Anlagen und Liegenschaften. Sie führt alle damit zusammenhängenden Aufgaben durch und ist berechtigt, weitere Geschäfte zu betreiben, die zur Erfüllung des Unternehmenszwecks und zur wirtschaftlichen Festigung der Gesellschaft geeignet sind.				
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: <table><tr><td>- Land Rheinland-Pfalz</td><td>90 %</td></tr><tr><td>- Landkreis Ahrweiler</td><td>10 % (stimmrechtsloser Anteil)</td></tr></table>	- Land Rheinland-Pfalz	90 %	- Landkreis Ahrweiler	10 % (stimmrechtsloser Anteil)
- Land Rheinland-Pfalz	90 %				
- Landkreis Ahrweiler	10 % (stimmrechtsloser Anteil)				

Lage des Unternehmens
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Am 25.03.2010 wurde in außerordentlichen Sitzungen des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung der Nürburgring GmbH die Neustrukturierung der Nürburgring GmbH durch das Land Rheinland-Pfalz als Mehrheitsgesellschafter beschlossen. Mit der Neustrukturierung wurden Besitz und Betrieb des Nürburgrings getrennt.

Die Nürburgring GmbH ist seit dieser Zeit eine Besitzgesellschaft, zu der die Rennstrecken und die Anlagen des Projekts „Nürburgring 2009“ gehören. Das operative Geschäft wurde privatisiert und an eine private Gesellschaft, die Nürburgring Automotive GmbH, verpachtet.

An dieser vom Land Rheinland-Pfalz beschlossenen Neustrukturierung hat der Landkreis Ahrweiler nicht teilgenommen. In diesem Zusammenhang hat das Land Rheinland-Pfalz den Landkreis durch notarielle Vereinbarung vom 29.07.2010 von Nachschusspflichten als Gesellschafter befreit. Der Landkreis nimmt an keiner Kapitalerhöhung teil.

Im Zuge der Neustrukturierung der Gesellschaft wurde am 29.07.2010 auch eine Neufassung des Gesellschaftsvertrages der Nürburgring GmbH beschlossen. Der Geschäftsanteil des Landkreises Ahrweiler wurde dabei in einen stimmrechtslosen Anteil umgewandelt; der Landkreis ist seitdem nicht mehr im Aufsichtsrat der Nürburgring GmbH vertreten.

Die Neufassung des Gesellschaftsvertrages der Nürburgring GmbH wurde durch die Eintragung beim Handelsregister des Amtsgericht Koblenz am 15.09.2010 wirksam.

In der Gesellschafterversammlung der Nürburgring GmbH am 14.02.2012 wurde durch den Mehrheitsgesellschafter Land Rheinland-Pfalz dann die außerordentliche Kündigung der mit der Nürburgring Automotive GmbH geschlossenen Pachtverträge durch die Nürburgring GmbH beschlossen.

Aufgrund drohender Zahlungsunfähigkeit hat das Land Rheinland-Pfalz als allein stimmberechtigter Gesellschafter am 18.07.2012 beschlossen, die Geschäftsführung zu beauftragen, einen Insolvenzantrag zu stellen.

Durch Gesellschafterbeschluss vom 20.07.2012 wurde Herr Rechtsanwalt Prof. Dr. Dr. Thomas Schmidt, Trier, zum alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer bestellt. Die bisherigen Geschäftsführer, Herr Koch und Herr Weisel, wurden durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.07.2012 abberufen.

Das Amtsgericht Bad Neuenahr-Ahrweiler hat mit Beschluss vom 24.07.2012 die vorläufige Eigenverwaltung des Vermögens der Nürburgring GmbH angeordnet und Herrn Rechtsanwalt Jens Lieser zum vorläufigen Sachwalter bestellt.

Mit Beschluss des Amtsgerichts Bad Neuenahr-Ahrweiler vom 01.11.2012 wurde das Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung eröffnet und Herr Rechtsanwalt Jens Lieser zum Sachwalter bestellt.

Nachdem die Nürburgring Automotive GmbH zunächst Klage gegen die außerordentliche Kündigung des Pachtvertrages durch die Nürburgring GmbH erhoben hat, haben sich die Vertragsparteien später dann in einem außergerichtlichen Vergleich geeinigt und zum 01.11.2012 das Geschäft der Nürburgring Automotive GmbH auf die Nürburgring Betriebsgesellschaft mbH (Gesellschafter: Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung) übertragen.

Aufgrund einer Beschwerde wegen unerlaubter Beihilfegewährung von staatlichen Einrichtungen an die Nürburgring GmbH in Höhe von rd. 500 Mio. EUR ist bei der Europäischen Kommission ein förmliches Beihilfeverfahren anhängig.

Um einen evtl. Wettbewerbsverstoß zu beseitigen, wurde daher die Veräußerung der Vermögensgegenstände der Nürburgring GmbH in Eigenverwaltung nach einem europäischen und transparenten Verkaufsverfahren durchgeführt. Nach Abschluss dieses Verfahrens erfolgte entsprechend dem Beschluss des Gläubigerausschusses vom März 2014 der Verkauf an die Capricorn Nürburgring GmbH (jetziger Firmenname: Nürburgring 1927 GmbH & Co. KG) zum Kaufpreis von 77 Mio. EUR. Gegen die Verkaufsentscheidung wurden Beschwerden bei der Europäischen Kommission eingelegt.

Um unabhängig von einem Verkauf des Nürburgrings die bestimmungsgemäße Nutzung des Nürburgrings durch die Allgemeinheit dauerhaft sicherzustellen, wurden durch das Landesgesetz zur Erhaltung der Zweckbestimmung des Nürburgrings vom 30.07.2013 entsprechende Regelungen getroffen, die im Oktober 2013 in einer Nutzungsordnung konkretisiert wurden.

Im Beihilfeverfahren wurde zwischenzeitlich mit Beschluss der Europäischen Kommission vom 01.10.2014, veröffentlicht am 16.04.2015, u.a. entschieden, dass die öffentlichen Fördermaßnahmen für die Rennstrecke, den Freizeitpark und die Hotels am Nürburgring nicht mit den EU-Beihilferechtsvorschriften vereinbar waren und den damaligen Eigentümern oder Betreibern einen ungerechtfertigten Wettbewerbsvorteil verschafft haben.

Der Landkreis hat daher entsprechend dem Beschluss vom 01.10.2014 von der Nürburgring GmbH Beihilfen in Höhe von insgesamt 1.488.700 EUR zurückgefordert und zur Insolvenztabelle angemeldet. Es handelt sich hierbei um Anteile des Landkreises an den Stammkapitalerhöhungen über 488.700 EUR aus dem Jahr 2004 und 1.000.000 EUR aufgeteilt in drei Tranchen aus den Jahren 2007 bis 2009. Darüber hinaus wurden entsprechende Rückforderungszinsen in Höhe von insgesamt 386.329,32 EUR zur Insolvenztabelle angemeldet.

Wie vom Amtsgericht Bad Neuenahr-Ahrweiler mit Schreiben vom 22.02.2017 mitgeteilt, wurde die Rückforderung der Stammeinlagen über 1.488.700 EUR in voller Höhe sowie ein Teil der Zinsen über 313.402,10 EUR seitens des Sachwalters anerkannt. Da laut Auskunft des Sachwalters Zinsforderungen nur bis zum Zeitpunkt der Eröffnung des Insolvenzverfahrens am 01.11.2012 anerkannt werden können, wurde die vom Landkreis für den Zeitpunkt ab dem Tag der Eröffnung des Insolvenzverfahrens bis zur Forderungsanmeldung am 30.11.2014 angemeldete Zinsforderung über 72.927,22 EUR zwischenzeitlich wieder zurückgenommen. Auf die vom Landkreis angemeldeten Forderungen hat der Landkreis am 05.07.2017 eine Ausschüttung in Höhe von 139.773,06 EUR erhalten.

Darüber hinaus hat die EU-Kommission in ihrem am 16.04.2015 veröffentlichten Beschluss vom 01.10.2014 festgestellt, dass das Verfahren zur Veräußerung der Nürburgring GmbH in Eigenverantwortung offen, transparent und diskriminierungsfrei war und die Veräußerung zum Marktwert erfolgte, sodass der Erwerber der Vermögenswerte nicht für die Rückzahlung der Beihilfen haftbar gemacht werden kann.

Gegen den Kommissionsbeschluss vom 01.10.2014 wurde von im Verkaufsverfahren unterlegenen Bietern Klage beim Europäischen Gericht eingereicht. Die Entscheidung des Gerichts steht derzeit noch aus und soll voraussichtlich am 19.06.2019 verkündet werden.

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Keine

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Aus datenschutzrechtlichen Gründen erfolgen keine Angaben.

2. IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH

Rechtsform	GmbH
Gesellschaftsvertrag	vom 21. Februar 2001, zuletzt geändert am 7. Februar 2003
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO	Förderung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur in der Region Sinzig insbesondere den Betrieb des Innovations- und Gründerzentrums in der Stadt Sinzig.
Stammkapital	250.000,00 EUR
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: - Landkreis Ahrweiler 100.000,00 EUR - Stadt Sinzig 100.000,00 EUR - Kreissparkasse Ahrweiler 25.000,00 EUR - Volksbank RheinAhrEifel eG 25.000,00 EUR
Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gesellschafterversammlung: <u>Vorsitz</u> (im zweijährigen Wechsel) Bürgermeister Andreas Geron, Stadt Sinzig Geschäftsführung: Antje Thürmer (Geschäftsführerin ab 25.10.2011)
Beteiligung des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Keine
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Das Innovations- und Gründerzentrum Sinzig ist ein zentrales Projekt aus dem Bonn/Berlin-Ausgleich für den Landkreis Ahrweiler. Zum Jahresende 2005 wurde das Gebäude dem Pharmazieunternehmen Finzelberg GmbH & Co. KG aus Andernach im Rahmen eines auf 15 Jahre angelegten Mietkaufs überlassen. Die Mietkaufverträge wurden am 22.12.2005 unterzeichnet. Am 09.03.2006 meldete die Finzelberg GmbH & Co. KG ihre Tätigkeit in Sinzig offiziell an, am 07.07.2006 erfolgte die Eröffnung / Einweihung. Die der IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH verbliebene Aufgabe ist die Abwicklung des Mietkaufvertrages mit der Finzelberg GmbH & Co. KG mit den damit verbundenen Verpflichtungen.
Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Ein operatives Geschäft findet nicht mehr statt.
Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises Ahrweiler	Der Landkreis Ahrweiler und die Stadt Sinzig haben von den voraussichtlich anfallenden Kosten in der Gesellschaft jeweils 50 % zu übernehmen.

(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u.
Nr. 4 GemO)

Aufgrund einer in 2016 neu abgeschlossenen Zinsvereinbarung für ein Darlehen der IGZ GmbH ergeben sich Zinseinsparungen in der IGZ GmbH, sodass ab dem Jahr 2016 sowie auch in den Folgejahren keine Kostenbeteiligung des Landkreises mehr erforderlich ist. Die Zinseinsparungen ermöglichen zudem ab dem Jahr 2016 jährliche Tilgungsleistungen der Gesellschaft in Höhe von 50.000 EUR auf das Darlehen.

Laufende Gesamtbezüge
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Keine

3. Solarstrom Ahrweiler GmbH

Rechtsform

GmbH

Gegründet

06.04.2005

Gesellschaftervertrag

vom 06.04.2005, zuletzt geändert durch notarielle Urkunde vom 15.12.2009

Wirtschaftsjahr ist

Kalenderjahr

Stammkapital

27.000,00 EUR

Gegenstand des Unternehmens
§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO

Bau und Betrieb von Photovoltaikanlagen und sonstigen Anlagen zur Energieerzeugung auf Gebäuden und unbebauten Grundstücksflächen, die im Eigentum des Landkreises stehen oder an denen der Landkreis oder die Gesellschaft Nutzungsrechte hat sowie die Verwaltung von Vermögen des Landkreises Ahrweiler.

Beteiligungsverhältnisse
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:
Landkreis Ahrweiler zu 100 %

Besetzung der Organe
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

Gesellschafterversammlung:
Landrat Dr. Jürgen Pföhler (Vorsitzender)

Geschäftsführung:
Jörg Hamacher (Geschäftsführer ab 01.10.2011)
Michael Birkenbeil (Prokurist ab 24.07.2014)

Beteiligung des Unternehmens
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)

Keine

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Produktion und Einspeisung von Strom aus dem Betrieb von Photovoltaikanlagen. Verwaltung des in der Gesellschaft eingelagerten RWE-Aktienbesitzes.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Der Jahresabschluss der Solarstrom Ahrweiler GmbH für das Jahr 2018 war zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch in der Vorbereitung, sodass im Folgenden die Daten des Jahresabschlusses 2017 aufgeführt werden:

1. Ertragslage

a) Rentabilität

- Eigenkapitalrentabilität 4,48 %

b) Cash-Flow 776.250,03 EUR

2. Vermögensaufbau

- Anlagenintensität 71,61 %

- Intensität des Umlaufvermögens 28,39 %

3. Anlagenfinanzierung

- Anlagendeckung I 119,07 %

- Anlagendeckung II 137,54 %

4. Kapitalausstattung:

- Eigenkapitalquote 85,26 %

- Fremdkapitalquote 14,74 %

Lage des Unternehmens

Gemäß Beschluss des Kreistages vom 16.11.2007 erfolgte zum 01.01.2009 die Zuordnung der Gesellschaft zum neu gegründeten Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement des Landkreises Ahrweiler.

Die Tätigkeit der Gesellschaft beschränkt sich auf die Bewirtschaftung der erhaltenen Einspeisevergütungen und der Dividenden aus dem RWE-Aktienvermögen. Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2017 weist einen Überschussbetrag in Höhe von 457.739,03 EUR aus und resultiert in erster Linie aus der an den Xetra-Kurs orientierten Wertzuschreibung der RWE-Aktien in Höhe von 441.970,09 EUR. Die Wertzuschreibung erfolgte, da sich die Kurswerte wieder dauerhaft positiv entwickelt haben. Hinzu kam ein positiver Ertrag der Solaranlagen in Höhe von 37.779,16 EUR.

Das „Sonnenjahr“ 2017 war wieder besser als das Vorjahr. Die Umsatzerlöse aus den Einspeisevergütungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,1 % (= 21.940,50 EUR). Die installierten Anlagen arbeiten nach wie vor wirtschaftlich.

Die Lage der Gesellschaft ist nach wie vor sehr gut.

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Keine

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Keine

4. Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH

Rechtsform	GmbH
Der Gesellschaftervertrag datiert vom	22.04.1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 18.05.2015
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital	27.609,76 EUR
Gegenstand des Unternehmens § 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO	Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag dient die Gesellschaft der gemeinsamen Planung und Gestaltung des regionalen öffentlichen Personennahverkehrs im Verkehrsverbundraum Rhein-Mosel. Sie stellt den Nahverkehrsplan gemäß § 8 des Landesgesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Rheinland-Pfalz vom 01.01.1996, berät die Gesellschafter und koordiniert die Schnittstellen mit dem Schienenpersonennahverkehr (SPNV), den lokalen Verkehren und dem Individualverkehr.
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: Stadt Koblenz, Landkreis Ahrweiler, Landkreis Altenkirchen, Landkreis Cochem-Zell, Landkreis Mayen-Koblenz, Landkreis Neuwied, Rhein-Hunsrück-Kreis, Rhein-Lahn-Kreis und Westerwaldkreis mit einem Geschäftsanteil zu je 3.067,76 EUR (je 11,11%).
Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gesellschafterversammlung: <u>Vorsitzender:</u> Landrat Dr. Alexander Saftig (Landkreis Mayen-Koblenz) Mitglied des Landkreises: Landrat Dr. Jürgen Pföhler Geschäftsführung: Stephan Pauly (Geschäftsführer)
Beteiligung des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO)	Keine
Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Der Jahresabschluss der Verkehrsverbund Rhein-Mosel GmbH für das Jahr 2018 befand sich zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch in der Vorbereitung, sodass im Folgenden die Daten des Jahresabschlusses 2017 aufgeführt werden: 1. Ertragslage a) Umsatz pro Mitarbeiter 286.109,58 EUR b) Cash-Flow 42.833,12 EUR 2. Vermögensaufbau - Anlagenintensität 9,67 % - Intensität des Umlaufvermögens 90,33 % 3. Anlagenfinanzierung - Anlagendeckung I 17,96 % - Anlagendeckung II 17,96 %

4. Kapitalausstattung

- Eigenkapitalquote	1,74 %
- Fremdkapitalquote	98,26 %

Kapitalzuführungen/Kapitalentnahmen und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Für das Jahr 2018 wurde eine Verbundumlage in Höhe von 227.329,28 EUR geleistet. In 2019 beläuft sich die Verbundumlage auf 227.200,74 EUR. Entsprechende Mittel sind im Teilhaushalt 13 bei Buchungsstelle 54702.541511 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen) veranschlagt.

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)

Aus datenschutzrechtlichen Gründen erfolgen keine Angaben.

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

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Anlagevermögen	254.371.470,73	3.724.995,73	105.962,82	0,00	257.990.503,64	99.104.945,77	0,00	3.133.176,34	0,00	34.148,13	102.203.973,98	155.786.529,66	155.266.524,96	1,21	60,38	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	21.625.502,32	424.886,14	2.155,08	4.182,85	22.052.416,23	11.694.643,56	0,00	819.780,32	0,00	0,00	12.514.423,88	9.537.992,35	9.930.858,76	3,72	43,25	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.094.825,23	96.278,85	0,00	4.182,85	1.195.286,93	877.578,57	0,00	122.422,12	0,00	0,00	1.000.000,69	195.286,24	217.246,66	10,24	16,34	0,00
Summe 1.1.1.		1.094.825,23	96.278,85	0,00	4.182,85	1.195.286,93	877.578,57	0,00	122.422,12	0,00	0,00	1.000.000,69	195.286,24	217.246,66	10,24	16,34	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	13.481.828,97	0,00	526,08	1.051.842,27	14.533.145,16	7.832.546,00	0,00	543.148,08	0,00	0,00	8.375.694,08	6.157.451,08	5.649.282,97	3,74	42,37	0,00
Summe 1.1.2.		13.481.828,97	0,00	526,08	1.051.842,27	14.533.145,16	7.832.546,00	0,00	543.148,08	0,00	0,00	8.375.694,08	6.157.451,08	5.649.282,97	3,74	42,37	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	6.146.668,14	116.095,00	1.629,00	0,00	6.261.134,14	2.984.518,99	0,00	154.210,12	0,00	0,00	3.138.729,11	3.122.405,03	3.162.149,15	2,46	49,87	0,00
Summe 1.1.3.		6.146.668,14	116.095,00	1.629,00	0,00	6.261.134,14	2.984.518,99	0,00	154.210,12	0,00	0,00	3.138.729,11	3.122.405,03	3.162.149,15	2,46	49,87	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	902.179,98	212.512,29	0,00	-1.051.842,27	62.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.850,00	902.179,98	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.5.		902.179,98	212.512,29	0,00	-1.051.842,27	62.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.850,00	902.179,98	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.		21.625.502,32	424.886,14	2.155,08	4.182,85	22.052.416,23	11.694.643,56	0,00	819.780,32	0,00	0,00	12.514.423,88	9.537.992,35	9.930.858,76	3,72	43,25	0,00
1.2.	Sachanlagen	170.149.614,98	3.045.204,65	50.699,52	-4.182,85	173.139.937,26	83.267.215,45	0,00	2.313.396,02	0,00	34.148,13	85.546.463,34	87.593.473,92	86.882.399,53	1,34	50,59	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.		26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	0,00	0,00	0,00	261.284,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.284,74	261.284,74	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.		261.284,74	0,00	0,00	0,00	261.284,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.284,74	261.284,74	0,00	100,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	162.578.430,66	336.242,95	14.408,99	1.963.078,97	164.863.343,59	80.033.848,25	0,00	2.042.253,68	0,00	0,00	82.076.101,93	82.787.241,66	82.544.582,41	1,24	50,22	0,00
Summe 1.2.4.		162.578.430,66	336.242,95	14.408,99	1.963.078,97	164.863.343,59	80.033.848,25	0,00	2.042.253,68	0,00	0,00	82.076.101,93	82.787.241,66	82.544.582,41	1,24	50,22	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.625,85	0,00	0,00	0,00	5.625,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	5,00	5,00	0,00	0,09	0,00
Summe 1.2.6.		5.625,85	0,00	0,00	0,00	5.625,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	5,00	5,00	0,00	0,09	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.837.476,87	17.722,46	0,00	225.047,93	3.080.247,26	2.031.625,36	0,00	120.479,57	0,00	0,00	2.152.104,93	928.142,33	805.851,51	3,91	30,13	0,00
Summe 1.2.7.		2.837.476,87	17.722,46	0,00	225.047,93	3.080.247,26	2.031.625,36	0,00	120.479,57	0,00	0,00	2.152.104,93	928.142,33	805.851,51	3,91	30,13	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.736.998,92	120.712,49	35.162,63	1.309,38	1.823.858,16	1.196.120,99	0,00	150.662,77	0,00	34.148,13	1.312.635,63	511.222,53	540.877,93	8,26	28,03	0,00
Summe 1.2.8.		1.736.998,92	120.712,49	35.162,63	1.309,38	1.823.858,16	1.196.120,99	0,00	150.662,77	0,00	34.148,13	1.312.635,63	511.222,53	540.877,93	8,26	28,03	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.703.078,18	2.570.526,75	1.127,90	-2.193.619,13	3.078.857,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.078.857,90	2.703.078,18	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		2.703.078,18	2.570.526,75	1.127,90	-2.193.619,13	3.078.857,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.078.857,90	2.703.078,18	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		170.149.614,98	3.045.204,65	50.699,52	-4.182,85	173.139.937,26	83.267.215,45	0,00	2.313.396,02	0,00	34.148,13	85.546.463,34	87.593.473,92	86.882.399,53	1,34	50,59	0,00
1.3.	Finanzanlagen	62.596.353,43	254.904,94	53.108,22	0,00	62.798.150,15	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	58.655.063,39	58.453.266,67	0,00	93,40	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
Summe 1.3.3.		2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.367.996,57	0,00	0,00	0,00	55.367.996,57	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00	99,88	0,00
Summe 1.3.5.		55.367.996,57	0,00	0,00	0,00	55.367.996,57	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00	99,88	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	5.217.082,11	254.904,94	53.108,22	0,00	5.418.878,83	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	3.341.680,58	3.139.883,86	0,00	61,67	0,00
Summe 1.3.7.		5.217.082,11	254.904,94	53.108,22	0,00	5.418.878,83	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	3.341.680,58	3.139.883,86	0,00	61,67	0,00
Summe 1.3.		62.596.353,43	254.904,94	53.108,22	0,00	62.798.150,15	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	58.655.063,39	58.453.266,67	0,00	93,40	0,00
Summe Anlagevermögen		254.371.470,73	3.724.995,73	105.962,82	0,00	257.990.503,64	99.104.945,77	0,00	3.133.176,34	0,00	34.148,13	102.203.973,98	155.786.529,66	155.266.524,96	1,21	60,38	0,00

KIS-KRW | 10.04.2019 | 15:27:10 | 1/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KISAnlAuswertung | AnlAnlNachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | V0001 | S | Gemäts Muster 20 (zu \$ 50 GemHVO)

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

		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Anlagevermögen	254.371.470,73	3.724.995,73	105.962,82	0,00	257.990.503,64	99.104.945,77	0,00	3.133.176,34	0,00	34.148,13	102.203.973,98	155.786.529,66	155.266.524,96	1,21	60,38	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	21.625.502,32	424.886,14	2.155,08	4.182,85	22.052.416,23	11.694.643,56	0,00	819.780,32	0,00	0,00	12.514.423,88	9.537.992,35	9.930.858,76	3,72	43,25	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.094.825,23	96.278,85	0,00	4.182,85	1.195.286,93	877.578,57	0,00	122.422,12	0,00	0,00	1.000.000,69	195.286,24	217.246,66	10,24	16,34	0,00
011000	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.094.825,23	96.278,85	0,00	4.182,85	1.195.286,93	877.578,57	0,00	122.422,12	0,00	0,00	1.000.000,69	195.286,24	217.246,66	10,24	16,34	0,00
Summe 1.1.1.		1.094.825,23	96.278,85	0,00	4.182,85	1.195.286,93	877.578,57	0,00	122.422,12	0,00	0,00	1.000.000,69	195.286,24	217.246,66	10,24	16,34	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	13.481.828,97	0,00	526,08	1.051.842,27	14.533.145,16	7.832.546,00	0,00	543.148,08	0,00	0,00	8.375.694,08	6.157.451,08	5.649.282,97	3,74	42,37	0,00
012000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	13.481.828,97	0,00	526,08	1.051.842,27	14.533.145,16	7.832.546,00	0,00	543.148,08	0,00	0,00	8.375.694,08	6.157.451,08	5.649.282,97	3,74	42,37	0,00
Summe 1.1.2.		13.481.828,97	0,00	526,08	1.051.842,27	14.533.145,16	7.832.546,00	0,00	543.148,08	0,00	0,00	8.375.694,08	6.157.451,08	5.649.282,97	3,74	42,37	0,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	6.146.668,14	116.095,00	1.629,00	0,00	6.261.134,14	2.984.518,99	0,00	154.210,12	0,00	0,00	3.138.729,11	3.122.405,03	3.162.149,15	2,46	49,87	0,00
013000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.146.668,14	116.095,00	1.629,00	0,00	6.261.134,14	2.984.518,99	0,00	154.210,12	0,00	0,00	3.138.729,11	3.122.405,03	3.162.149,15	2,46	49,87	0,00
Summe 1.1.3.		6.146.668,14	116.095,00	1.629,00	0,00	6.261.134,14	2.984.518,99	0,00	154.210,12	0,00	0,00	3.138.729,11	3.122.405,03	3.162.149,15	2,46	49,87	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	902.179,98	212.512,29	0,00	-1.051.842,27	62.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.850,00	902.179,98	0,00	100,00	0,00
019000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	902.179,98	212.512,29	0,00	-1.051.842,27	62.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.850,00	902.179,98	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.5.		902.179,98	212.512,29	0,00	-1.051.842,27	62.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.850,00	902.179,98	0,00	100,00	0,00
Summe 1.1.		21.625.502,32	424.886,14	2.155,08	4.182,85	22.052.416,23	11.694.643,56	0,00	819.780,32	0,00	0,00	12.514.423,88	9.537.992,35	9.930.858,76	3,72	43,25	0,00
1.2.	Sachanlagen	170.149.614,98	3.045.204,65	50.699,52	-4.182,85	173.139.937,26	83.267.215,45	0,00	2.313.396,02	0,00	34.148,13	85.546.463,34	87.593.473,92	86.882.399,53	1,34	50,59	0,00
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
021000	Wald, Forsten	26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.1.		26.719,76	0,00	0,00	0,00	26.719,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.719,76	26.719,76	0,00	100,00	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	0,00	0,00	0,00	261.284,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.284,74	261.284,74	0,00	100,00	0,00
022000	Grünflächen	66.175,31	0,00	0,00	0,00	66.175,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.175,31	66.175,31	0,00	100,00	0,00
023000	Ackerland	12.827,02	0,00	0,00	0,00	12.827,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.827,02	12.827,02	0,00	100,00	0,00
024000	Schutzflächen	122.298,47	0,00	0,00	0,00	122.298,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.298,47	122.298,47	0,00	100,00	0,00
026000	Gewässer	1.316,61	0,00	0,00	0,00	1.316,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316,61	1.316,61	0,00	100,00	0,00
029000	Sonstige unbebaute Grundstücke	58.667,33	0,00	0,00	0,00	58.667,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.667,33	58.667,33	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.2.		261.284,74	0,00	0,00	0,00	261.284,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.284,74	261.284,74	0,00	100,00	0,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	162.578.430,66	336.242,95	14.408,99	1.963.078,97	164.863.343,59	80.033.848,25	0,00	2.042.253,68	0,00	0,00	82.076.101,93	82.787.241,66	82.544.582,41	1,24	50,22	0,00
041100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262,29	0,00	0,00	0,00	262,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262,29	262,29	0,00	100,00	0,00
041200	Brücken	6.311.581,92	0,00	0,00	0,00	6.311.581,92	2.659.799,78	0,00	97.127,58	0,00	0,00	2.756.927,36	3.554.654,56	3.651.782,14	1,54	56,32	0,00
041500	Stützbauwerke	3.672.421,33	0,00	0,00	0,00	3.672.421,33	1.015.808,63	0,00	58.851,60	0,00	0,00	1.074.660,23	2.597.761,10	2.656.612,70	1,60	70,74	0,00
041700	Felssicherungsmaßnahmen	5.294,66	33.252,38	0,00	0,00	38.547,04	1.470,71	0,00	1.276,68	0,00	0,00	2.747,39	35.799,65	3.823,95	3,31	92,87	0,00
048100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.584.728,04	0,00	4.288,11	248.294,75	14.828.734,68	0,00	0,00	537,67	200,62	0,00	738,29	14.827.996,39	14.584.728,04	0,00	100,00	0,00
048200	Straßen	130.801.741,45	8.631,74	10.120,88	746.378,01	131.546.630,32	75.103.039,29	0,00	1.728.669,87	-200,62	0,00	76.831.508,54	54.715.121,78	55.698.702,16	1,31	41,59	0,00
048300	Wege	185.263,66	0,00	0,00	0,00	185.263,66	44.481,00	0,00	4.446,28	0,00	0,00	48.927,28	136.336,38	140.782,66	2,40	73,59	0,00
048400	Plätze	77.170,49	0,00	0,00	0,00	77.170,49	33.681,59	0,00	2.204,88	0,00	0,00	35.886,47	41.284,02	43.488,90	2,86	53,50	0,00
049710	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	4.185.540,03	0,00	0,00	968.406,21	5.153.946,24	1.042.583,38	0,00	100.933,50	0,00	0,00	1.143.516,88	4.010.429,36	3.142.956,65	1,96	77,81	0,00
049720	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach	1.140.660,94	0,00	0,00	0,00	1.140.660,94	132.983,87	0,00	48.205,62	0,00	0,00	181.189,49	959.471,45	1.007.677,07	4,23	84,12	0,00

KIS-KRW | 10.04.2019 | 15:27:10 | 2/3 | Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2018 - Summen je Konto-Nr.
Filterangabe(n): Keine
KIS-KRW | KIS-Anlabauswertung | AnlanaachweisNachBilanzgliederung.lst | L0001 | V0001 | S | Gemäts Muster 20 (zu 50 GemtVO)

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

Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
049730	Projekt "Obere Ahr/Hocheifel"	1.613.765,85	294.358,83	0,00	0,00	1.908.124,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908.124,68	1.613.765,85	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.4.		162.578.430,66	336.242,95	14.408,99	1.963.078,97	164.863.343,59	80.033.848,25	0,00	2.042.253,68	0,00	0,00	82.076.101,93	82.787.241,66	82.544.582,41	1,24	50,22	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.625,85	0,00	0,00	0,00	5.625,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	5,00	5,00	0,00	0,09	0,00
061100	Kunstgegenstände - Gemälde	5.625,85	0,00	0,00	0,00	5.625,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	5,00	5,00	0,00	0,09	0,00
Summe 1.2.6.		5.625,85	0,00	0,00	0,00	5.625,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	5,00	5,00	0,00	0,09	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.837.476,87	17.722,46	0,00	225.047,93	3.080.247,26	2.031.625,36	0,00	120.479,57	0,00	0,00	2.152.104,93	928.142,33	805.851,51	3,91	30,13	0,00
071000	Fahrzeuge	2.430.856,87	0,00	0,00	225.047,93	2.655.904,80	1.687.879,45	0,00	105.920,72	0,00	0,00	1.793.800,17	862.104,63	742.977,42	3,99	32,46	0,00
072000	Maschinen und technische Anlagen	200.712,70	17.722,46	0,00	0,00	218.435,16	148.527,81	0,00	11.323,25	0,00	0,00	159.851,06	58.584,10	52.184,89	5,18	26,82	0,00
073000	Betriebsvorrichtungen	205.907,30	0,00	0,00	0,00	205.907,30	195.218,10	0,00	3.235,60	0,00	0,00	198.453,70	7.453,60	10.689,20	1,57	3,62	0,00
Summe 1.2.7.		2.837.476,87	17.722,46	0,00	225.047,93	3.080.247,26	2.031.625,36	0,00	120.479,57	0,00	0,00	2.152.104,93	928.142,33	805.851,51	3,91	30,13	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.736.998,92	120.712,49	35.162,63	1.309,38	1.823.858,16	1.196.120,99	0,00	150.662,77	0,00	34.148,13	1.312.635,63	511.222,53	540.877,93	8,26	28,03	0,00
082100	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	53.521,18	0,00	0,00	0,00	53.521,18	52.175,62	0,00	587,56	0,00	0,00	52.763,18	758,00	1.345,56	1,10	1,42	0,00
082140	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	92.856,18	929,43	0,00	1.309,38	95.094,99	20.983,89	0,00	14.262,14	0,00	0,00	35.246,03	59.848,96	71.872,29	15,00	62,94	0,00
082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Büromöbel	453.061,34	8.572,53	0,00	0,00	461.633,87	318.236,18	0,00	18.859,26	0,00	0,00	337.095,44	124.538,43	134.825,16	4,09	26,98	0,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Hardware	938.583,08	94.094,76	35.162,63	0,00	997.515,21	668.281,03	0,00	101.163,18	0,00	34.148,13	735.296,08	262.219,13	270.302,05	10,14	26,29	0,00
082290	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Geschäftsausstattung	12.261,87	0,00	0,00	0,00	12.261,87	8.329,87	0,00	858,00	0,00	0,00	9.187,87	3.074,00	3.932,00	7,00	25,07	0,00
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	186.715,27	17.115,77	0,00	0,00	203.831,04	128.114,40	0,00	14.932,63	0,00	0,00	143.047,03	60.784,01	58.600,87	7,33	29,82	0,00
Summe 1.2.8.		1.736.998,92	120.712,49	35.162,63	1.309,38	1.823.858,16	1.196.120,99	0,00	150.662,77	0,00	34.148,13	1.312.635,63	511.222,53	540.877,93	8,26	28,03	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.703.078,18	2.570.526,75	1.127,90	-2.193.619,13	3.078.857,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.078.857,90	2.703.078,18	0,00	100,00	0,00
096110	Anlagen im Bau - Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	70.265,42	919.756,91	0,00	-968.406,21	21.616,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.616,12	70.265,42	0,00	100,00	0,00
096120	Anlagen im Bau - Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach	18.053,49	0,00	0,00	0,00	18.053,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.053,49	18.053,49	0,00	100,00	0,00
096130	Anlagen im Bau - Projekt "Obere Ahr/Hocheifel"	2.191.611,19	701.980,48	1.127,90	0,00	2.892.463,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.892.463,77	2.191.611,19	0,00	100,00	0,00
096200	Anlagen im Bau - Kreisstraßen	239.512,03	869.829,03	0,00	-994.672,76	114.668,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.668,30	239.512,03	0,00	100,00	0,00
096400	Anlagen im Bau - Kreisverwaltung (nicht Gebäude)	4.182,85	0,00	0,00	-4.182,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.182,85	0,00	0,00	0,00
096500	Anlagen im Bau - Katastrophenschutz	179.453,20	78.960,33	0,00	-226.357,31	32.056,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.056,22	179.453,20	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.10.		2.703.078,18	2.570.526,75	1.127,90	-2.193.619,13	3.078.857,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.078.857,90	2.703.078,18	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		170.149.614,98	3.045.204,65	50.699,52	-4.182,85	173.139.937,26	83.267.215,45	0,00	2.313.396,02	0,00	34.148,13	85.546.463,34	87.593.473,92	86.882.399,53	1,34	50,59	0,00
1.3.	Finanzanlagen	62.596.353,43	254.904,94	53.108,22	0,00	62.798.150,15	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	58.655.063,39	58.453.266,67	0,00	93,40	0,00
1.3.3.	Beteiligungen	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
111900	Sonstige Anteilsrechte - GmbH-Anteile	2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
Summe 1.3.3.		2.011.274,75	0,00	0,00	0,00	2.011.274,75	1.999.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.999,00	11.275,75	11.275,75	0,00	0,56	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.367.996,57	0,00	0,00	0,00	55.367.996,57	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00	99,88	0,00
121100	Eigenbetriebe	46.786.131,91	0,00	0,00	0,00	46.786.131,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.786.131,91	46.786.131,91	0,00	100,00	0,00
123100	Zweckverbände	8.381.864,66	0,00	0,00	0,00	8.381.864,66	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	8.315.975,15	8.315.975,15	0,00	99,21	0,00
125100	Stiftungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	100,00	0,00
Summe 1.3.5.		55.367.996,57	0,00	0,00	0,00	55.367.996,57	65.889,51	0,00	0,00	0,00	0,00	65.889,51	55.302.107,06	55.302.107,06	0,00	99,88	0,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	5.217.082,11	254.904,94	53.108,22	0,00	5.418.878,83	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	3.341.680,58	3.139.883,86	0,00	61,67	0,00

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

		Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2017	Zuschreib. in 2018	Abschreib. in 2018	Umbuch. / Umglied. in 2018	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2018	Restbuch- wert 31.12.2017	Durch- schnittl. Abschreib.- satz	Durch- schnittl. Restbuch- wert	Wertmind. durch unter- lassene Instand- haltung, Altlasten, sonstige	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
	131110	RWE AG Stammaktien	3.454.079,25	159.556,21	0,00	0,00	3.613.635,46	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	1.536.437,21	1.376.881,00	0,00	42,52	0,00
	134000	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz (KVR-Fonds)	1.763.002,86	95.348,73	53.108,22	0,00	1.805.243,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.805.243,37	1.763.002,86	0,00	100,00	0,00	
	Summe 1.3.7.		5.217.082,11	254.904,94	53.108,22	0,00	5.418.878,83	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	3.341.680,58	3.139.883,86	0,00	61,67	0,00
	Summe 1.3.		62.596.353,43	254.904,94	53.108,22	0,00	62.798.150,15	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	58.655.063,39	58.453.266,67	0,00	93,40	0,00
	Summe Anlagevermögen		254.371.470,73	3.724.995,73	105.962,82	0,00	257.990.503,64	99.104.945,77	0,00	3.133.176,34	0,00	34.148,13	102.203.973,98	155.786.529,66	155.266.524,96	1,21	60,38	0,00

Forderungsübersicht									
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Abzinsung zum 31.12. 2018	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.836.305,19	76.087,08	1.543.746,63	28.456.138,90	0,00	0,00	28.456.138,90	30.334.390,71
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.211,62	-1.635,00	-576,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.499,84	0,00	0,00	1.499,84	0,00	0,00	1.499,84	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	0,00	0,00	83.693,05	0,00	0,00	83.693,05	83.693,05
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbänden, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.802.160,95	0,00	0,00	1.802.160,95	0,00	0,00	1.802.160,95	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	0,00	0,00	309.586,53	0,00	0,00	309.586,53	335.816,73
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	0,00	0,00	96.344,47	0,00	0,00	96.344,47	158.114,02
1.8	Korrekturposten Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		29.131.801,65	74.452,08	1.543.170,01	30.749.423,74	0,00	0,00	30.749.423,74	30.912.014,51
1.9	Wertberichtigungen							608.588,89	623.614,23
1.10	davon Wertberichtigungen aus Niederschlagungen							10.496,80	17.911,05
Summe der Forderungen (Nominalwert)								31.358.012,63	31.535.628,74

Verbindlichkeitenübersicht

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	davon durch Grund- pfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in EUR								
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	567.306,20	7.407.658,71	10.749.553,80	18.724.518,71	0,00	18.724.518,71	0,00	-	19.485.472,12
	davon:									
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	567.306,20	7.407.658,71	10.749.553,80	18.724.518,71	0,00	18.724.518,71	0,00	-	19.485.472,12
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.558.004,84	0,00	0,00	287.184,30	0,00	287.184,30	0,00	-	1.464.126,55
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.952.806,27	0,00	0,00	5.430.054,79	0,00	5.430.054,79	0,00	-	4.051.620,49
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	848.610,04	0,00	0,00	508.877,76	0,00	508.877,76	0,00	-	848.610,04
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	15.755.965,93	0,00	0,00	16.465.333,10	0,00	16.465.333,10	0,00	-	15.755.687,97
11	sonstige Verbindlichkeiten	55.773,88	0,00	0,00	62.524,27	0,00	62.524,27	0,00	-	55.583,88
12	Summe der Verbindlichkeiten	22.738.467,16	7.407.658,71	10.749.553,80	41.478.492,93	0,00	41.478.492,93	0,00	-	41.661.101,05

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
		2018	2019	2020	2021	2021
		in EUR				
1.	Aufwandsermächtigungen	0,00				
2.	Auszahlungsermächtigungen	4.681.940,41				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00				
2.2	Auszahlungen aus Investitionen	4.681.940,41				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	496.305,42				
	<i>Teilhaushalt 6 - Sicherheit</i>	284.330,55				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	1.043.518,03				
	<i>Teilhaushalt 10 - Gesundheit und Sport</i>	367.000,00				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	2.370.786,41				
	<i>Teilhaushalt 14 - Umwelt und Natur</i>	120.000,00				
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00				
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	64.881,00				
	<i>Teilhaushalt 16 - Zentrale Finanzdienstleistungen</i>	64.881,00				
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	318.996,22				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	0,00				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	318.996,22				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	0,00				

Übertragung von Auszahlungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO

Im Haushaltsjahr 2018 standen Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 3.368.624,49 EUR aus Vorjahren zur Verfügung. Weitere Mittel in Höhe von 4.881.75,00 EUR wurden im Haushaltsplan 2018 bereitgestellt. Insgesamt waren somit Auszahlungsermächtigungen von 8.250.379,49 EUR vorhanden.

Im Verlauf des Jahres wurden darauf Auszahlungsanordnungen von 3.552.325,80 EUR erstellt, so dass am Jahresende 2018 noch 4.698.053,59 EUR zur Verfügung standen.

Nach Abstimmung mit den einzelnen Fachabteilungen wurden Auszahlungsermächtigungen von insgesamt 4.681.940,41 EUR in das Jahr 2018 übertragen. In Höhe von 16.113,18 EUR war eine weitere Verwendung aus unterschiedlichen Gründen nicht mehr notwendig.

Die Einzeldarstellung der übertragenen Ermächtigungen ist in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich. Ebenso die Gesamtsumme der verfügbaren Mittel bei den betroffenen Maßnahmen im Jahr 2019.

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigung	Planansatz 2019	Insgesamt in 2019 verfügbar
11452	2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.709,84	40.000,00	111.709,84
11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	5.000,00	5.000,00	10.000,00
11445	6	Telefonanlage	218.000,00	0,00	218.000,00
11443	40	Softwareanschaffungen	102.557,05	156.000,00	258.557,05
11442	42	Hardware	99.038,53	115.000,00	214.038,53
12601	10	Feuerwehr; Bewegliche Anlagegüter	97.696,15	40.000,00	137.696,15
12601	11	Feuerwehr, Fahrzeuge	20.000,00	40.000,00	60.000,00
12802	36	Beschaffung Gerätewagen Betreuung	166.634,40	0,00	166.634,40
36502	403	Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten	1.043.518,03	611.300,00	1.654.818,03
42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	367.000,00	367.000,00	734.000,00
54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	23.000,00	1.000,00	24.000,00
54201	102	Kreisstraßen, Zuweisungen an Gemeinden	50.000,00	95.000,00	145.000,00
54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00	63.178,34
54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	246.054,87	0,00	246.054,87
54201	139	K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA	441,21	0,00	441,21
54201	141	K 50, Ortsdurchfahrt Oberzissen	43.110,94	0,00	43.110,94
54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	24.866,80	0,00	24.866,80
54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	17.915,36	0,00	17.915,36
54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	117.127,25	0,00	117.127,25
54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	270.000,00	30.000,00	300.000,00
54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsang)	62.256,64	0,00	62.256,64
54201	168	K 31, OD Freisheim	47.406,77	0,00	47.406,77
54201	170	K 69, Niederlützingen - Brohl-Lützing; Böschungssicherung	10.000,00	0,00	10.000,00
54201	171	K 03, Pomster - Barweiler; 1. BA	665.428,23	0,00	665.428,23
54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	210.000,00	170.000,00	380.000,00

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigung	Planansatz 2019	Insgesamt in 2019 verfügbar
54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	150.000,00	0,00	150.000,00
54201	176	K 23, Kaltenborn – Jammelshofen	370.000,00	390.000,00	760.000,00
55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und Heimersheim	20.000,00	0,00	20.000,00
54201	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hoch-eifel	100.000,00	683.179,00	783.179,00
		Gesamtsumme	4.681.940,41	2.743.479,00	7.407.504,05

Maßnahme Nr. 2 - Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung

Ergänzung von Büroausstattung, auch im Hinblick auf die geplante Erweiterungsbaumaßnahme.

Maßnahme Nr. 4 – Sicherheitsausstattung der EDV-Räume

Mittel werden für die Verlagerung des EDV-Raumes von 1. OG Nord in das 4. OG Nord benötigt.

Maßnahme Nr. 6 - Anschaffung neuer Telefonanlage

Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 40 - Softwarebeschaffungen

Folgende Softwarebeschaffungen mussten in das Jahr 2019 verschoben werden:

- Dienstwagen- und Sitzungsplaner (Abt. 1.1) 10.000 €
- Zusätzliche Lizenzen SMS-Passcode (Abt. 1,2) 4.500 €
- Zusätzliche Lizenzen Microsoft (Abt. 1.2) 20.000 €
- E-Mail-Archivierung (Abt. 1.2) 30.000 €
- Zusätzliche Module Care 4 6.000 €
- Software Straßenverkehrsverwaltung (Abt. 3.1) 12.000 €
- Lizenzen ProBauG 20.000 €

Maßnahme Nr. 42 - Hardware

Folgende Anschaffungen mussten in das Jahr 2019 verschoben werden:

- Anschaffung neuer Stempelterminals 2.500 €
- Hardware für Videoüberwachung 25.000,00 €
- zusätzlicher Virtualisierungsserver 25.000 €
- zusätzlicher Netzwerkskanner 18.000 €
- zusätzliche Thin-Clients 10.000 €
- Austausch Plotter der Abt. 1.4 13.000 €
- Austausch der PC`s der Zulassungsstelle 5.500 €

Maßnahme Nr. 10 - Bewegliche Anlagegüter (Brandschutz)

Einige geplante Investitionen sind noch nicht durchgeführt worden.

Maßnahme Nr. 36 - Beschaffung Gerätewagen Betreuung

Die Beschaffungsmaßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 403 - Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten

Es handelt sich um laufende Zuschussmaßnahmen im Bereich der Förderung des Kindertagesstättenbaus.

Maßnahme Nr. 410 – Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN

Die geplante Baumaßnahme ist noch nicht begonnen worden.

Maßnahme Nr. 101 - Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb

Mittel wurden für Vermessung einer Kreisstraße eingestellt. Die Vermessung steht noch aus.

Maßnahme Nr. 102 – Kreisstraßen, Zuweisung an Gemeinden

Notwendige Mittel für die zu zahlenden Investitionsanteile bei der Kreisstraßenentwässerung.

Maßnahme Nr. 109 - K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler

Wie sich die Maßnahme in der Zukunft entwickelt, lässt sich noch nicht genau absehen. Vorsichtshalber soll die Auszahlungsermächtigung übertragen werden.

Maßnahme Nr. 123 - K 06, Einmündung K 05 bis Aremberg

Die Maßnahmenausführung hat sich verzögert.

Maßnahme Nr. 139 - K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA

Es steht noch eine Rechnung für Verkehrsberuhigungsmaßnahmen aus.

Maßnahme Nr. 141 - K 50, Ortsdurchfahrt Oberzissen

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Schlussrechnung liegt noch nicht vor.

Maßnahme Nr. 142 - K 05, Einmündung K 6 bis Aremberg

Die Schlussrechnung steht noch aus. Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.

Maßnahme Nr. 144 - K 16, Reifferscheid - Winnerath

Die Schlussvermessung steht noch aus.

Maßnahme Nr. 152 - K 05, Dorsel bis Einmündung K 06

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Der Grunderwerb ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 158 - K 34, Umbau Einmündung in die B 257

Der Kreis- und Unterausschuss hat in seiner Sitzung am 09.03.2015 vorbehaltlich der Zustimmung der Gremien der Gemeinde Grafschaft die Errichtung eines Kreisverkehrs im Einmündungsbereich beschlossen, was eine Änderung der bestehenden Planung erfordert. Baubeginn ist für 2019 geplant.

Maßnahme Nr. 164 - K 47, Ortsdurchfahrt Bad Breisig (Vogelsangstraße)

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Die Schlussrechnung liegt noch nicht vor.

Maßnahme Nr. 168 - K 31, Ortsdurchfahrt Freisheim

Der Grunderwerb sowie die Landespflegemaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 170 - K 69, Niederlützingen - Brohl-Lützing; Böschungssicherung

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Es sind noch Leistungen der Straßenmeisterei abzurechnen.

Maßnahme Nr. 171 - K 03, Pomster - Barweiler; 1. Bauabschnitt

Nach Durchführung von Rodungsarbeiten soll in 2019 mit der baulichen Umsetzung begonnen werden.

Maßnahme Nr. 172 - K 15, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler

Maßnahme soll in 2019 durchgeführt werden.

Maßnahme Nr. 174 – K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93

Die Vergabe ist in 2018 erfolgt, die bauliche Umsetzung erfolgt im Jahr 2019

Maßnahme Nr. 176 – K 23, Kaltenborn - Jammelshofen

Die Maßnahmenumsetzung hat sich verzögert.

Maßnahme Nr. 209 - Verbesserung der Gewässerstruktur Lohrsdorf und Heimersheim

Die Maßnahme ist durchgeführt, allerdings steht die Schlussabrechnung mit der SGD-Nord noch aus.

Maßnahme Nr. 290 - Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel

Es handelt sich um eine laufende Maßnahme.

Neben den übertragenen Auszahlungsermächtigungen von 4.681.940,41 EUR sind bei oben aufgeführten Maßnahmen auch Planansätze im Haushaltsjahr 2019 von insgesamt 2.889.479,00 EUR veranschlagt. Für Zahlungen stehen also für die aufgeführten Maßnahmen 7.571.419,41 EUR zur Verfügung.

Zur Finanzierung dieser übertragenen Auszahlungsermächtigungen dient zum einen die noch nicht in Anspruch genommen Kreditermächtigung 2018. Es erfolgt eine Übertragung von 64.881,00 EUR.

Daneben werden für diverse Maßnahmen noch Landeszuwendungen fällig, die dann im Jahr ihres Eingangs bei der Kreiskasse als über- bzw. außerplanmäßige Einzahlung gebucht werden.

Ermittlung der Übertragungssummen

Summen				3.368.624,49	4.971.755,00	572.619,68	387.514,02	8.525.485,15	3.552.325,80	4.973.159,35	4.681.940,41	2.889.479,00	7.571.419,41
Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabe- ermächtigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2018	üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	Nachrichtlich Ansatz 2019	In 2019 verfügbar
1	11452	2	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.398,14	35.000,00			97.398,14	25.688,30	71.709,84	71.709,84	40.000,00	111.709,84
1	11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	0,00	5.000,00			5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00
1	11445	6	Telefonanlage	182.000,00	36.000,00			218.000,00	0,00	218.000,00	218.000,00	0,00	218.000,00
6	12601	10	Feuerwehrwesen; Bewegliche Anlagegüter	100.000,00	42.000,00		25.651,96	116.348,04	18.651,89	97.696,15	97.696,15	40.000,00	137.696,15
6	12601	11	Feuerwehrwesen; Fahrzeuge	0,00	20.000,00			20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00
6	12802	36	Beschaffung Gerätewagen Betreuung	128.690,62	70.000,00			198.690,62	32.056,22	166.634,40	166.634,40	0,00	166.634,40
6	12601	39	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug mit Ladehilfe	21.252,15	0,00	25.651,96		46.904,11	46.904,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11443	40	Softwareanschaffungen	138.835,90	60.000,00			198.835,90	96.278,85	102.557,05	102.557,05	156.000,00	258.557,05
1	11442	42	Hardware (über 410 EUR Netto)	43.295,53	149.000,00			192.295,53	93.257,00	99.038,53	99.038,53	115.000,00	214.038,53
13	54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	23.000,00	1.000,00			24.000,00	0,00	24.000,00	23.000,00	1.000,00	24.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen; Zuweisungen an Gemeinden	0,00	65.000,00	99.466,00		164.466,00	114.466,00	50.000,00	50.000,00	95.000,00	145.000,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00			63.178,34	0,00	63.178,34	63.178,34	0,00	63.178,34
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	246.054,87	0,00			246.054,87	0,00	246.054,87	246.054,87	0,00	246.054,87
13	54201	139	K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA	441,21	0,00			441,21	0,00	441,21	441,21	0,00	441,21
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	43.110,94	0,00			43.110,94	0,00	43.110,94	43.110,94	0,00	43.110,94
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	35.988,82	0,00			35.988,82	11.122,02	24.866,80	24.866,80	0,00	24.866,80
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	17.915,36	0,00			17.915,36	0,00	17.915,36	17.915,36	0,00	17.915,36
13	54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	149.072,21	0,00			149.072,21	31.944,96	117.127,25	117.127,25	0,00	117.127,25
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	270.000,00	0,00			270.000,00	0,00	270.000,00	270.000,00	30.000,00	300.000,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsangstraße)	62.256,64	0,00			62.256,64	0,00	62.256,64	62.256,64	0,00	62.256,64
13	54201	165	K 52, L 83 - Oberdürenbach	222.543,80	0,00		125.287,84	97.255,96	0,00	97.255,96	0,00	0,00	0,00
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	390.518,95	140.000,00			530.518,95	483.112,18	47.406,77	47.406,77	0,00	47.406,77
13	54201	169	K 32, OD Freisheim	61.752,44	0,00			61.752,44	23.779,98	37.972,46	0,00	0,00	0,00
13	54201	170	K 69, Niederlützingen - Brohl-Lützing; Böschungssicherung	70.000,00	0,00			70.000,00	36.715,55	33.284,45	10.000,00	0,00	10.000,00
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler; 1. BA	491.889,33	0,00	203.321,84		695.211,17	29.782,94	665.428,23	665.428,23	0,00	665.428,23
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	50.000,00	160.000,00			210.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	170.000,00	380.000,00
13	54201	173	K 16, Winnerath - Schuld	0,00	250.000,00		203.321,84	46.678,16	17.428,66	29.249,50	0,00	0,00	0,00
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	0,00	150.000,00			150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00

Ermittlung der Übertragungssummen

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabeer- mächtigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2018	üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	Nachrichtlich Ansatz 2019	In 2019 verfügbar
13	54201	175	K 23, Kaltenborn - B 412; einschließlich 2 Böschungen	0,00	200.000,00	25.821,86		225.821,86	225.821,86	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	176	K 23, Kaltenborn - Jammelhofen	0,00	370.000,00			370.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	390.000,00	760.000,00
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	0,00	0,00	33.252,38		33.252,38	33.252,38	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	199	Kleinmaßnahme	13.925,00	50.000,00		33.252,38	30.672,62	8.631,74	22.040,88	0,00	50.000,00	50.000,00
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und Heimersheim	20.000,00	0,00			20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	0,00	740.000,00	179.756,91		919.756,91	919.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr / Hocheifel	200.000,00	976.755,00			1.176.755,00	996.339,31	180.415,69	100.000,00	683.179,00	783.179,00
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten	260.504,24	995.000,00			1.255.504,24	211.986,21	1.043.518,03	1.043.518,03	611.300,00	1.654.818,03
10	42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	0,00	367.000,00			367.000,00	0,00	367.000,00	367.000,00	367.000,00	734.000,00
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	90.000,00	5.348,73		95.348,73	95.348,73	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00
nachrichtlich:									Summe der Ansätze ohne Übertragung		0,00	146.000,00	146.000,00
									Summe der Ansätze mit Übertragung		4.681.940,41	2.743.479,00	7.425.419,41
									Gesamtsumme der Ansätze		4.681.940,41	2.889.479,00	7.571.419,41

Ermittlung der Übertragungssummen

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabeer- mächtigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2018	üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	Nachrichtlich Ansatz 2019	In 2019 verfügbar
1			Teilhaushalt 1	426.529,57	285.000,00	0,00	0,00	711.529,57	215.224,15	496.305,42	496.305,42	316.000,00	812.305,42
2			Teilhaushalt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6			Teilhaushalt 6	249.942,77	132.000,00	25.651,96	25.651,96	381.942,77	97.612,22	284.330,55	284.330,55	80.000,00	364.330,55
7			Teilhaushalt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9			Teilhaushalt 9	260.504,24	995.000,00	0,00	0,00	1.255.504,24	211.986,21	1.043.518,03	1.043.518,03	611.300,00	1.654.818,03
10			Teilhaushalt 10	0,00	367.000,00	0,00	0,00	367.000,00	0,00	367.000,00	367.000,00	367.000,00	734.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13			Teilhaushalt 13	2.211.647,91	1.386.000,00	361.862,08	361.862,06	3.597.647,93	1.016.058,27	2.581.589,66	2.370.786,41	736.000,00	3.106.786,41
14			Teilhaushalt 14	220.000,00	1.716.755,00	179.756,91	0,00	2.116.511,91	1.916.096,22	200.415,69	120.000,00	683.179,00	803.179,00
15			Teilhaushalt 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Zwischensumme	3.368.624,49	4.881.755,00	567.270,95	387.514,02	8.430.136,42	3.456.977,07				
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	90.000,00	5.348,73	0,00	95.348,73	95.348,73	0,00	0,00	96.000	96.000,00
			Gesamtsumme	3.368.624,49	4.971.755,00	572.619,68	387.514,02	8.525.485,15	3.552.325,80	4.973.159,35	4.681.940,41	2.889.479,00	7.571.419,41

Ermittlung der Finanzierung

Summen				3.368.624,49	4.971.755,00	572.619,68	387.514,02	8.525.485,15	3.552.325,80	4.973.159,35	4.681.940,41	1.649.838,00	3.032.102,41
Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt-ausgabeer-mächtigungen Vorjahre	Ausgabe-ermächtigung 2018	üpl./Verstär-kung	Redu-zierung	Gesamt-mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
1	11452	2	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.398,14	35.000,00	0,00	0,00	97.398,14	25.688,30	71.709,84	71.709,84	0,00	71.709,84
1	11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1	11445	6	Telefonanlage	182.000,00	36.000,00	0,00	0,00	218.000,00	0,00	218.000,00	218.000,00	0,00	218.000,00
6	12601	10	Feuerwehrwesen; Bewegliche Anlagegüter	100.000,00	42.000,00	0,00	25.651,96	116.348,04	18.651,89	97.696,15	97.696,15	0,00	97.696,15
6	12601	11	Feuerwehrwesen; Fahrzeuge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
6	12802	36	Beschaffung Gerätewagen Betreuung	128.690,62	70.000,00	0,00	0,00	198.690,62	32.056,22	166.634,40	166.634,40	0,00	166.634,40
6	12601	39	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug mit Ladehilfe	21.252,15	0,00	25.651,96	0,00	46.904,11	46.904,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11443	40	Softwareanschaffungen	138.835,90	60.000,00	0,00	0,00	198.835,90	96.278,85	102.557,05	102.557,05	0,00	102.557,05
1	11442	42	Hardware (über 410 EUR Netto)	43.295,53	149.000,00	0,00	0,00	192.295,53	93.257,00	99.038,53	99.038,53	0,00	99.038,53
13	54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	23.000,00	1.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen; Zuweisungen an Gemeinden	0,00	65.000,00	99.466,00	0,00	164.466,00	114.466,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	63.178,34	0,00	0,00	0,00	63.178,34	0,00	63.178,34	63.178,34	0,00	63.178,34
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	246.054,87	0,00	0,00	0,00	246.054,87	0,00	246.054,87	246.054,87	150.000,00	96.054,87
13	54201	139	K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA	441,21	0,00	0,00	0,00	441,21	0,00	441,21	441,21	2.950,00	-2.508,79
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	43.110,94	0,00	0,00	0,00	43.110,94	0,00	43.110,94	43.110,94	389,00	42.721,94
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	35.988,82	0,00	0,00	0,00	35.988,82	11.122,02	24.866,80	24.866,80	65.512,00	-40.645,20
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	17.915,36	0,00	0,00	0,00	17.915,36	0,00	17.915,36	17.915,36	13.436,00	4.479,36
13	54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	149.072,21	0,00	0,00	0,00	149.072,21	31.944,96	117.127,25	117.127,25	42.503,00	74.624,25
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00	270.000,00	162.000,00	108.000,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsangstraße)	62.256,64	0,00	0,00	0,00	62.256,64	0,00	62.256,64	62.256,64	42.354,00	19.902,64
13	54201	165	K 52, L 83 - Oberdürenbach	222.543,80	0,00	0,00	125.287,84	97.255,96	0,00	97.255,96	0,00	0,00	0,00
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	390.518,95	140.000,00	0,00	0,00	530.518,95	483.112,18	47.406,77	47.406,77	37.400,00	10.006,77
13	54201	169	K 32, OD Freisheim	61.752,44	0,00	0,00	0,00	61.752,44	23.779,98	37.972,46	0,00	23.370,00	-23.370,00
13	54201	170	K 69, Niederlützingen - Brohl-Lützing; Böschungss	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	36.715,55	33.284,45	10.000,00	13.157,00	-3.157,00
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler; 1. BA	491.889,33	0,00	203.321,84	0,00	695.211,17	29.782,94	665.428,23	665.428,23	432.866,00	232.562,23
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	50.000,00	160.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	210.000,00	136.500,00	73.500,00
13	54201	173	K 16, Winnerath - Schuld	0,00	250.000,00	0,00	203.321,84	46.678,16	17.428,66	29.249,50	0,00	13.488,00	-13.488,00
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	97.500,00	52.500,00

Ermittlung der Finanzierung

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabeer- mächtigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2018	üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
13	54201	175	K 23, Kaltenborn - B 412; einschließlich 2 Böschu	0,00	200.000,00	25.821,86	0,00	225.821,86	225.821,86	0,00	0,00	85.913,00	-85.913,00
13	54201	176	K 23, Kaltenborn - Jammelhofen	0,00	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	240.500,00	129.500,00
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	0,00	0,00	33.252,38	0,00	33.252,38	33.252,38	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	199	Kleinmaßnahme	13.925,00	50.000,00	0,00	33.252,38	30.672,62	8.631,74	22.040,88	0,00	0,00	0,00
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und He	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen d	0,00	740.000,00	179.756,91	0,00	919.756,91	919.756,91	0,00	0,00	0,00	0,00
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr / Hocheifel	200.000,00	976.755,00	0,00	0,00	1.176.755,00	996.339,31	180.415,69	100.000,00	90.000,00	10.000,00
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten	260.504,24	995.000,00	0,00	0,00	1.255.504,24	211.986,21	1.043.518,03	1.043.518,03	0,00	1.043.518,03
10	42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	0,00	367.000,00	0,00	0,00	367.000,00	0,00	367.000,00	367.000,00	0,00	367.000,00
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	90.000,00	5.348,73	0,00	95.348,73	95.348,73	0,00	0,00	0,00	0,00

Ermittlung der Finanzierung

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabe- mächtigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2018	üpl./ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2018 Stand: 05.04.2019	noch verfügbar	Übertragung nach 2019	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
1			Teilhaushalt 1	426.529,57	375.000	5.349	0	806.878,30	310.572,88	496.305,42	496.305,42	0	496.305,42
2			Teilhaushalt 2	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
6			Teilhaushalt 6	249.942,77	132.000	25.652	25.652	381.942,77	97.612,22	284.330,55	284.330,55	0	284.330,55
7			Teilhaushalt 7	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
9			Teilhaushalt 9	260.504,24	995.000	0	0	1.255.504,24	211.986,21	1.043.518,03	1.043.518,03	0	1.043.518,03
10			Teilhaushalt 10	0,00	367.000,00	0,00	0,00	367.000,00	0,00	367.000,00	367.000,00	0	367.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
13			Teilhaushalt 13	2.211.647,91	1.386.000	361.862	361.862	3.597.647,93	1.016.058,27	2.581.589,66	2.370.786,41	1.559.838	810.948,41
14			Teilhaushalt 14	220.000,00	1.716.755	179.757	0	2.116.511,91	1.916.096,22	200.415,69	120.000,00	90.000	30.000,00
15			Teilhaushalt 15	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
			Zwischensumme	3.368.624,49	4.971.755	572.619,68	387.514,02	8.525.485,15	3.552.325,80	4.973.159,35	4.681.940,41	1.649.838,00	3.032.102,41
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	90.000,00	5.348,73	0,00	95.348,73	95.348,73	0,00	0,00	0	96.000
			Gesamtsumme	3.368.624,49	5.061.755	577.968,41	387.514,02	8.620.833,88	3.647.674,53	4.973.159,35	4.681.940,41	1.649.838	3.128.102,41

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
1	11452	002	Kreisverwaltung; Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung		25.688,30		71.709,84	40.000,00	35.000	35.000	35.000		216.709,84
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11452	004	Sicherheitsausstattung EDV-Räume		0,00		5.000,00	5.000,00	5.000	5.000	5.000		25.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11452	006	Telefonanlage		0,00		218.000,00	0,00	0	0	0		218.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11443	040	Softwareanschaffungen		96.278,85		102.557,05	156.000,00	60.000	60.000	60.000		438.557,05
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11442	042	Hardwareanschaffungen		93.257,00		99.038,53	115.000,00	70.000	70.000	70.000		424.038,53
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe-ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
6	12601	010	Feuerwehr; Bewegliche Anlagegüter		18.651,89		97.696,15	40.000,00	20.000	20.000	20.000		197.696,15
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	011	Feuerwehr; Fahrzeuge		0,00		20.000,00	40.000,00	0	0	0		60.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	023	Beschaffung Einsatzleitwagen 1 für Sanitäts- und Betreuungsdienst		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	10.000,00	10.000	10.000	0		30.000,00
6	12601	036	Beschaffung Gerätewagen Betreuung		32.056,22		166.634,40	0,00	0	0	0		166.634,40
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	039	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug mit Ladehilfe		46.904,11		0,00	0,00	0	0	0		0,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	101	Kreisstraßen; Grunderwerb		0,00		23.000,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000		27.000,00
			Landeszuweisung		0,00		0,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000		4.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen; Zuweisungen an Gemeinden		114.466,00		50.000,00	95.000,00	85.000	85.000	80.000		395.000,00
			Landeszuweisung		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
13	54201	109	K 35, Ortsumgehung Esch - Holzweiler	61.821,66	0,00	61.821,66	63.178,34	0,00	200.000	800.000	800.000	0	1.925.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000	480.000	480.000	0	1.440.000,00
13	54201	123	K 06, Antweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	3.945,13	0,00	3.945,13	246.054,87	0,00	800.000	0	0	0	1.050.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	480.000	0	0	0	630.000,00
13	54201	139	K 48, Waldorf - Oberbreisig; 2. BA	718.712,02	0,00	718.712,02	441,21	0,00	0	0	0	0	719.153,23
			Landeszuweisung	464.500,00	0,00	464.500,00	2.950,00	0,00	0	0	0	0	467.450,00
13	54201	141	K 50, OD Oberzissen	432.004,57	0,00	432.004,57	43.110,94	0,00	0	0	0	0	475.115,51
			Landeszuweisung	257.680,00	0,00	257.680,00	389,00	0,00	0	0	0	0	258.069,00
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	515.360,31	11.122,02	526.482,33	24.866,80	0,00	0	0	0	0	551.349,13
			Landeszuweisung	348.000,00	0,00	348.000,00	65.512,00	0,00	0	0	0	0	413.512,00
13	54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	358.126,57	0,00	358.126,57	17.915,36	0,00	0	0	0	0	376.041,93
			Landeszuweisung	268.595,00	0,00	268.595,00	13.436,00	0,00	0	0	0	0	282.031,00
13	54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	450.927,79	31.944,96	482.872,75	117.127,25	0,00	0	0	0	0	600.000,00
			Landeszuweisung	329.177,00	43.000,00	372.177,00	42.503,00	0,00	0	0	0	0	414.680,00
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in die B 257	0,00	0,00	0,00	270.000,00	30.000,00	0	0	0	0	300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	162.000,00	18.000,00	0	0	0	0	180.000,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsangstraße)	247.743,36	0,00	247.743,36	62.256,64	0,00	0	0	0	0	310.000,00
			Landeszuweisung	168.500,00	0,00	168.500,00	42.354,00	0,00	0	0	0	0	210.854,00
13	54201	165	K 52, L 83 - Oberdürenbach	417.456,20	0,00	417.456,20	0,00	0,00	0	0	0	0	417.456,20
			Landeszuweisung	271.347,00	0,00	271.347,00	0,00	0,00	0	0	0	0	271.347,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	159.481,05	483.112,18	642.593,23	47.406,77	0,00	0	0	0	0	690.000,00
			Landeszuweisung	100.000,00	318.000,00	418.000,00	37.400,00	0,00	0	0	0	0	455.400,00
13	54201	169	K 32, OD Freisheim	241.733,71	23.779,98	265.513,69	0,00	0,00	0	0	0	0	265.513,69
			Landeszuweisung	170.455,00	0,00	170.455,00	23.370,00	0,00	0	0	0	0	193.825,00
13	54201	170	K 69, Niederlützingen - Brohl-Lützing; Böschungssicherung	236.442,28	46.836,43	283.278,71	10.000,00	0,00	0	0	0	0	293.278,71
			Landeszuweisung	153.400,00	24.100,00	177.500,00	13.157,00	0,00	0	0	0	0	190.657,00
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler	1.319,62	29.782,94	31.102,56	665.428,23	0,00	0	0	0	0	696.530,79
			Landeszuweisung	0,00	22.000,00	22.000,00	432.866,00	0,00	0	0	0	0	454.866,00
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	0,00	0,00	0,00	210.000,00	170.000,00	0	0	0	0	380.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	136.500,00	102.000,00	0	0	0	0	238.500,00
13	54201	173	K 16, Winnerath - Schuld	603.321,58	17.428,66	620.750,24	0,00	0,00	0	0	0	0	620.750,24
			Landeszuweisung	390.000,00	0,00	390.000,00	13.488,00	0,00	0	0	0	0	403.488,00
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0	0	0	0	150.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	97.500,00	0,00	0	0	0	0	97.500,00
13	54201	175	K 23, Kaltenborn - B 412; einschließlich 2 Böschungen	0,00	225.821,86	225.821,86	0,00	0,00	0	0	0	0	225.821,86
			Landeszuweisung	0,00	130.000,00	130.000,00	85.913,00	0,00	0	0	0	0	215.913,00
13	54201	176	K 23, Kaltenborn - Jammelshofen	0,00	0,00	0,00	370.000,00	390.000,00	0	0	0	0	760.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	240.500,00	234.000,00	0	0	0	0	474.500,00
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	0,00	33.252,38	33.252,38	0,00	0,00	0	0	0	0	33.252,38
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
13	54201	199	Kleinmaßnahmen		8.631,74	8.631,74	0,00	50.000,00	50.000	50.000	50.000		208.631,74
			Landeszuweisung		0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur zwischen Lohrsdorf und Heimersheim	86.257,46	0,00	86.257,46	20.000,00	0,00	0	0	0	0	106.257,46
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	48.649,30	919.756,91	968.406,21	0,00	0,00	0	0	0	0	968.406,21
			Landeszuweisung	0,00		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheifel	3.687.646,28	996.339,31	4.683.985,59	100.000,00	683.179,00	603.730,00	92.825,00	0,00	1.047.729,00	7.211.448,59
			Bundeszuweisung	2.645.885,97	355.217,30	3.001.103,27	68.000,00	464.561,72	410.536,40	63.121,00	0,00	712.455,72	4.719.778,11
			Landeszuweisung	822.992,94	114.746,00	937.738,94	22.000,00	150.299,38	132.820,60	20.421,50	0,00	230.500,38	1.493.780,80

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten		211.986,21		1.043.518,03	611.300,00	691.500,00	539.000,00	28.000,00		2.913.318,03
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
10	42102	410	Baukostenzuschuss Hallenbad TWIN		0,00		367.000,00	367.000,00	366.000,00	0	0		1.100.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00

Investitionsmaßnahmen

-Darstellung nach § 4 Abs. 11 und 12 GemHVO-

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2017	Anordnungen 2018	Insgesamt bis Ende 2018 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung Folgejahre	Gesamt
1			Summe Teilhaushalt 1				496.305,42	316.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	1.322.305,42
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6			Summe Teilhaushalt 6				284.330,55	80.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	424.330,55
			Summe Einzahlungen				0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	30.000,00
9			Summe Teilhaushalt 9				1.043.518,03	611.300,00	691.500,00	539.000,00	28.000,00	0,00	2.913.318,03
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10			Summe Teilhaushalt 10				367.000,00	367.000,00	366.000,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13			Summe Teilhaushalt 13				2.370.786,41	736.000,00	1.136.000,00	936.000,00	931.000,00	0,00	11.469.895,41
			Summe Einzahlungen				1.559.838,00	355.000,00	961.000,00	481.000,00	481.000,00	0,00	7.296.592,00
14			Summe Teilhaushalt 14				120.000,00	683.179,00	603.730,00	92.825,00	0,00	1.047.729,00	8.286.112,26
			Summe Einzahlungen				68.000,00	614.861,10	543.357,00	83.542,50	0,00	942.956,10	6.213.558,91
			Gesamt				4.314.940,41	2.426.479,00	2.621.230,00	1.757.825,00	1.149.000,00	1.047.729,00	13.317.203,41
			Gesamt				1.627.838,00	979.861,10	1.514.357,00	574.542,50	481.000,00	942.956,10	13.540.150,91