

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019

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

1.	Ergebnisrechnung (Muster 15 zu § 44 GemHVO)	1
2.	Finanzrechnung (Muster 16 zu § 45 GemHVO)	1 - 3
3.	Teilergebnisrechnung (Muster 17 zu § 46 GemHVO)	1 - 16
4.	Teilfinanzrechnung (Muster 17 zu § 46 GemHVO)	1 - 32
5.	Bilanz (Muster 18 zu § 47 GemHVO)	1 - 3
6.	Anhang	1 - 12

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

7.	Rechenschaftsbericht	1 - 54
8.	Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	1 - 7
9.	Anlagenübersicht (Muster 19 zu § 50 GemHVO)	1 - 4
10.	Forderungsübersicht (Muster 20 zu § 51 GemHVO)	1
11.	Verbindlichkeitenübersicht (Muster 21 zu § 52 GemHVO)	1
12.	Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	1 - 18
13.	Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes	1 - 45

Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	395.585,28	390.000,00	402.798,67	12.798,67		7.213,39
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	133.064.854,96	139.138.733,00	138.260.167,93	- 878.565,07		5.195.312,97
E3	Erträge der sozialen Sicherung	68.462.396,16	67.897.407,00	69.393.342,13	1.495.935,13		930.945,97
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.350.562,43	2.973.310,00	3.259.088,15	285.778,15		- 91.474,28
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	81.460,50	68.400,00	81.266,01	12.866,01		- 194,49
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295.065,45	2.272.307,00	2.980.913,39	708.606,39		685.847,94
E7	Sonstige laufende Erträge	4.146.601,13	861.950,00	1.959.110,85	1.097.160,85		- 2.187.490,28
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	211.796.525,91	213.602.107,00	216.336.687,13	2.734.580,13		4.540.161,22
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.419.225,74	24.268.578,00	26.195.670,33	1.927.092,33		5.776.444,59
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.562.297,66	23.232.650,00	22.574.919,75	- 657.730,25		2.012.622,09
E11	Abschreibungen	3.229.194,88	2.966.554,00	3.245.412,09	278.858,09		16.217,21
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.724.062,89	43.562.289,00	42.938.164,09	- 624.124,91		214.101,20
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	111.156.947,49	107.673.705,00	110.032.922,70	2.359.217,70		- 1.124.024,79
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	10.543.667,51	11.312.101,00	10.762.475,82	- 549.625,18		218.808,31
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	208.635.396,17	213.015.877,00	215.749.564,78	2.733.687,78		7.114.168,61
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.161.129,74	586.230,00	587.122,35	892,35		- 2.574.007,39
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	121.489,50	56.695,00	56.702,60	7,60		- 64.786,90
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	637.090,36	603.458,00	604.698,43	1.240,43		- 32.391,93
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 515.600,86	- 546.763,00	- 547.995,83	- 1.232,83		- 32.394,97
E20	Ordentliches Ergebnis	2.645.528,88	39.467,00	39.126,52	- 340,48		- 2.606.402,36
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.645.528,88</u>	<u>39.467,00</u>	<u>39.126,52</u>	<u>- 340,48</u>		<u>- 2.606.402,36</u>

Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	383.580,76	390.000,00	402.489,61	12.489,61		18.908,85
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	129.074.137,74	137.353.179,00	136.446.493,92	- 906.685,08		7.372.356,18
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	69.911.944,63	67.897.407,00	69.144.702,41	1.247.295,41		- 767.242,22
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.324.514,58	2.973.310,00	3.285.464,74	312.154,74		- 39.049,84
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.834,04	68.400,00	81.871,36	13.471,36		1.037,32
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.994.456,56	2.272.307,00	2.895.076,74	622.769,74		900.620,18
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	222.851,01	129.900,00	178.583,31	48.683,31		- 44.267,70
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	204.992.319,32	211.084.503,00	212.434.682,09	1.350.179,09		7.442.362,77
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	19.150.437,87	21.769.908,00	19.904.933,96	- 1.864.974,04		754.496,09
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.705.037,03	23.232.650,00	22.369.132,62	- 863.517,38		1.664.095,59
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	42.436.061,77	43.562.289,00	42.569.529,09	- 992.759,91		133.467,32
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	110.345.319,77	107.673.705,00	112.445.413,35	4.771.708,35		2.100.093,58
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	9.957.885,15	10.700.101,00	10.200.928,38	- 499.172,62		243.043,23
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	202.594.741,59	206.938.653,00	207.489.937,40	551.284,40		4.895.195,81
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.397.577,73	4.145.850,00	4.944.744,69	798.894,69		2.547.166,96
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.489,50	56.695,00	56.702,60	7,60		- 64.786,90
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	678.436,53	603.458,00	605.121,20	1.663,20		- 73.315,33
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 556.947,03	- 546.763,00	- 548.418,60	- 1.655,60		8.528,43
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.840.630,70	3.599.087,00	4.396.326,09	797.239,09		2.555.695,39
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.840.630,70	3.599.087,00	4.396.326,09	797.239,09		2.555.695,39
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.247.921,35	2.623.207,00	1.705.968,77	- 917.238,23		- 1.541.952,58

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.127,90	157.000,00	5.203.704,03	5.046.704,03		5.202.576,13
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.249.049,25	2.780.207,00	6.909.672,80	4.129.465,80		3.660.623,55
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	435.943,63	1.269.300,00	600.899,60	- 668.400,40	2.257.033,06	164.955,97
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.996.181,51	3.234.179,00	1.912.493,03	- 1.321.685,97	4.159.644,71	- 1.083.688,48
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen			5.200.000,00	5.200.000,00		5.200.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.432.125,14	4.503.479,00	7.713.392,63	3.209.913,63	6.416.677,77	4.281.267,49
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 183.075,89	- 1.723.272,00	- 803.719,83	919.552,17	- 6.416.677,77	- 620.643,94
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.657.554,81	1.875.815,00	3.592.606,26	1.716.791,26	- 6.416.677,77	1.935.051,45
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.134.612,40					- 1.134.612,40
F36	Tilgung von Investitionskrediten	1.946.151,52	1.304.478,00	1.304.056,16	- 421,84		- 642.095,36
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 811.539,12	- 1.304.478,00	- 1.304.056,16	421,84		- 492.517,04
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	1.862.756,99		2.363.585,71	2.363.585,71		500.828,72
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	2.773.448,44	571.337,00	4.698.904,61	4.127.567,61		1.925.456,17
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	127.312.635,11		77.818.273,80	77.818.273,80		- 49.494.361,31
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	127.247.959,35		77.771.505,00	77.771.505,00		- 49.476.454,35
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 846.015,69	- 571.337,00	- 2.288.550,10	- 1.717.213,10		- 1.442.534,41
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	34.300.000,00		14.050.000,00	14.050.000,00		- 20.250.000,00
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung	34.300.000,00		14.050.000,00	14.050.000,00		- 20.250.000,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.657.554,81	- 1.875.815,00	- 3.592.606,26	- 1.716.791,26		- 1.935.051,45
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	127.312.635,11		77.818.273,80	77.818.273,80		- 49.494.361,31
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	127.247.959,35		77.771.505,00	77.771.505,00		- 49.476.454,35
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	64.675,76		46.768,80	46.768,80		- 17.906,96
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.592.879,05	- 1.875.815,00	- 3.545.837,46	- 1.670.022,46		- 1.952.958,41
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	910.691,45	571.337,00	2.335.318,90	1.763.981,90		1.424.627,45
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 105.520,82	2.294.609,00	3.092.269,93	797.660,93		3.197.790,75

Finanzrechnung 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					- 6.416.677,77	

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	350,00	350,00	202,40	- 147,60		- 147,60
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.379,75	55.800,00	53.008,81	- 2.791,19		629,06
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.647,89	183.383,00	205.802,76	22.419,76		- 52.845,13
E7	Sonstige laufende Erträge	844.405,52	165.000,00	158.751,79	- 6.248,21		- 685.653,73
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.155.783,16	404.533,00	417.765,76	13.232,76		- 738.017,40
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.495.381,03	10.341.318,00	12.839.199,75	2.497.881,75		5.343.818,72
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.283,37	154.600,00	110.722,91	- 43.877,09		8.439,54
E11	Abschreibungen	336.284,25	169.110,00	306.886,03	137.776,03		- 29.398,22
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.396,59	43.500,00	43.002,44	- 497,56		- 1.394,15
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.098.663,78	2.588.498,00	2.191.474,74	- 397.023,26		92.810,96
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.077.009,02	13.297.026,00	15.491.285,87	2.194.259,87		5.414.276,85
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.921.225,86	- 12.892.493,00	- 15.073.520,11	- 2.181.027,11		- 6.152.294,25
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 8.921.225,86	- 12.892.493,00	- 15.073.520,11	- 2.181.027,11		- 6.152.294,25
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 8.921.225,86	- 12.892.493,00	- 15.073.520,11	- 2.181.027,11		- 6.152.294,25

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.049,42	2.700,00	2.500,22	- 199,78		- 549,20
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.454,35	129.264,00	242.685,85	113.421,85		200.231,50
E7	Sonstige laufende Erträge	203.444,05	37.750,00	738.162,66	700.412,66		534.718,61
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	248.947,82	169.714,00	983.348,73	813.634,73		734.400,91
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	515.227,19	532.781,00	555.001,09	22.220,09		39.773,90
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.386,58	8.000,00	9.742,45	1.742,45		355,87
E11	Abschreibungen	1,00		1,00	1,00		
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	541,41	1.074,00	1.072,52	- 1,48		531,11
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	25.144,69	67.850,00	50.492,56	- 17.357,44		25.347,87
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	550.300,87	609.705,00	616.309,62	6.604,62		66.008,75
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 301.353,05	- 439.991,00	367.039,11	807.030,11		668.392,16
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 301.353,05	- 439.991,00	367.039,11	807.030,11		668.392,16
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 301.353,05	- 439.991,00	367.039,11	807.030,11		668.392,16

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.259,01	10.000,00	15.005,73	5.005,73		5.746,72
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	234,01					- 234,01
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.493,02	10.000,00	15.005,73	5.005,73		5.512,71
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	456.585,72	468.251,00	474.967,22	6.716,22		18.381,50
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen	338,31					- 338,31
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		5.000,00	263,33	- 4.736,67		263,33
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	456.924,03	473.251,00	475.230,55	1.979,55		18.306,52
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 447.431,01	- 463.251,00	- 460.224,82	3.026,18		- 12.793,81
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 447.431,01	- 463.251,00	- 460.224,82	3.026,18		- 12.793,81
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 447.431,01	- 463.251,00	- 460.224,82	3.026,18		- 12.793,81

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.600,00	10.000,00	4.082,06	- 5.917,94		- 1.517,94
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.055.249,66	1.878.210,00	2.195.390,15	317.180,15		140.140,49
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.955,31	23.500,00	41.629,06	18.129,06		30.673,75
E7	Sonstige laufende Erträge	111.280,95	90.000,00	126.823,34	36.823,34		15.542,39
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.183.085,92	2.001.710,00	2.367.924,61	366.214,61		184.838,69
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.758.036,01	1.797.465,00	1.639.142,74	- 158.322,26		- 118.893,27
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.478,48	404.800,00	411.026,82	6.226,82		18.548,34
E11	Abschreibungen	13.399,98	1.900,00	3.056,51	1.156,51		- 10.343,47
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.499,46	10.400,00	2.218,05	- 8.181,95		- 1.281,41
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	66.155,97	97.301,00	105.228,22	7.927,22		39.072,25
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.233.569,90	2.311.866,00	2.160.672,34	- 151.193,66		- 72.897,56
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 50.483,98	- 310.156,00	207.252,27	517.408,27		257.736,25
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 50.483,98	- 310.156,00	207.252,27	517.408,27		257.736,25
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 50.483,98	- 310.156,00	207.252,27	517.408,27		257.736,25

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	57.188,05	57.189,00	57.188,05	- 0,95		
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.787,99	123.200,00	112.409,39	- 10.790,61		10.621,40
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.534,24	500,00	7.700,00	7.200,00		5.165,76
E7	Sonstige laufende Erträge	11.930,70	3.800,00	3.579,28	- 220,72		- 8.351,42
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.440,98	184.689,00	180.876,72	- 3.812,28		7.435,74
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	580.921,48	618.464,00	646.816,95	28.352,95		65.895,47
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.321,85	13.200,00	13.246,74	46,74		- 1.075,11
E11	Abschreibungen	1.817,76	1.167,00	1.624,83	457,83		- 192,93
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.509,80	88.600,00	78.230,86	- 10.369,14		- 4.278,94
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	17.961,41	22.584,00	66.375,77	43.791,77		48.414,36
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	697.532,30	744.015,00	806.295,15	62.280,15		108.762,85
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 524.091,32	- 559.326,00	- 625.418,43	- 66.092,43		- 101.327,11
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 524.091,32	- 559.326,00	- 625.418,43	- 66.092,43		- 101.327,11
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 524.091,32	- 559.326,00	- 625.418,43	- 66.092,43		- 101.327,11

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	110.009,71	105.687,00	107.389,58	1.702,58		- 2.620,13
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.433,40	30.590,00	33.627,75	3.037,75		3.194,35
E7	Sonstige laufende Erträge	43.124,50		0,38	0,38		- 43.124,12
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	183.567,61	136.277,00	141.017,71	4.740,71		- 42.549,90
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	272.522,71	362.372,00	316.910,29	- 45.461,71		44.387,58
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.990,05	204.000,00	151.882,99	- 52.117,01		22.892,94
E11	Abschreibungen	171.029,42	151.992,00	185.068,05	33.076,05		14.038,63
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	101.318,92	181.500,00	79.358,92	- 102.141,08		- 21.960,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	53.431,67	136.100,00	72.529,70	- 63.570,30		19.098,03
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	727.292,77	1.035.964,00	805.749,95	- 230.214,05		78.457,18
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 543.725,16	- 899.687,00	- 664.732,24	234.954,76		- 121.007,08
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 543.725,16	- 899.687,00	- 664.732,24	234.954,76		- 121.007,08
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 543.725,16	- 899.687,00	- 664.732,24	234.954,76		- 121.007,08

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.690.140,00	6.415.000,00	6.415.276,00	276,00		1.725.136,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.342,20	76.000,00	76.516,00	516,00		- 6.826,20
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517,80	500,00	633,00	133,00		115,20
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	614.269,05	614.000,00	1.105.354,22	491.354,22		491.085,17
E7	Sonstige laufende Erträge	26.201,56	400,00	206.915,00	206.515,00		180.713,44
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.414.470,61	7.105.900,00	7.804.694,22	698.794,22		2.390.223,61
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	322.297,79	334.688,00	331.227,83	- 3.460,17		8.930,04
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.143.997,55	20.313.650,00	20.267.267,77	- 46.382,23		2.123.270,22
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	225.469,32	237.658,00	188.036,63	- 49.621,37		- 37.432,69
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.479.531,79	7.488.066,00	7.482.366,72	- 5.699,28		2.834,93
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.171.296,45	28.374.062,00	28.268.898,95	- 105.163,05		2.097.602,50
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.756.825,84	- 21.268.162,00	- 20.464.204,73	803.957,27		292.621,11
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 20.756.825,84	- 21.268.162,00	- 20.464.204,73	803.957,27		292.621,11
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 20.756.825,84	- 21.268.162,00	- 20.464.204,73	803.957,27		292.621,11

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung	61.983.947,29	62.020.807,00	63.705.940,66	1.685.133,66		1.721.993,37
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	600,00	730,00	130,00		- 270,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	679.486,93	600.000,00	711.022,95	111.022,95		31.536,02
E7	Sonstige laufende Erträge	575.442,84	511.000,00	562.216,92	51.216,92		- 13.225,92
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	63.239.877,06	63.132.407,00	64.979.910,53	1.847.503,53		1.740.033,47
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.419.557,29	2.608.510,00	2.370.667,82	- 237.842,18		- 48.889,47
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen	218.995,21	201.211,00	201.415,82	204,82		- 17.579,39
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	90.512.485,54	88.730.955,00	89.326.255,20	595.300,20		- 1.186.230,34
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	589.799,33	634.800,00	573.862,73	- 60.937,27		- 15.936,60
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.740.837,37	92.175.476,00	92.472.201,57	296.725,57		- 1.268.635,80
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 30.500.960,31	- 29.043.069,00	- 27.492.291,04	1.550.777,96		3.008.669,27
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 30.500.960,31	- 29.043.069,00	- 27.492.291,04	1.550.777,96		3.008.669,27
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 30.500.960,31	- 29.043.069,00	- 27.492.291,04	1.550.777,96		3.008.669,27

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.008.458,56	24.624.134,00	23.311.279,10	- 1.312.854,90		302.820,54
E3	Erträge der sozialen Sicherung	6.478.448,87	5.876.600,00	5.687.401,47	- 189.198,53		- 791.047,40
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	323.165,53		2.789,27	2.789,27		- 320.376,26
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.810.072,96	30.500.734,00	29.001.469,84	- 1.499.264,16		- 808.603,12
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.520.239,39	2.704.167,00	2.602.323,99	- 101.843,01		82.084,60
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen	235.861,75	205.715,00	249.419,94	43.704,94		13.558,19
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	40.063.588,20	41.653.500,00	41.456.964,65	- 196.535,35		1.393.376,45
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	20.644.461,95	18.912.150,00	20.697.899,71	1.785.749,71		53.437,76
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	16.023,21	24.500,00	18.175,36	- 6.324,64		2.152,15
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.480.174,50	63.500.032,00	65.024.783,65	1.524.751,65		1.544.609,15
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 33.670.101,54	- 32.999.298,00	- 36.023.313,81	- 3.024.015,81		- 2.353.212,27
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 33.670.101,54	- 32.999.298,00	- 36.023.313,81	- 3.024.015,81		- 2.353.212,27
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 33.670.101,54	- 32.999.298,00	- 36.023.313,81	- 3.024.015,81		- 2.353.212,27

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	85.909,59	85.700,00	86.926,20	1.226,20		1.016,61
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.279,56	137.300,00	157.874,57	20.574,57		9.595,01
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	3.500,00					- 3.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	237.689,15	223.000,00	244.800,77	21.800,77		7.111,62
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.420.706,17	1.459.229,00	1.505.041,52	45.812,52		84.335,35
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.103,71	36.600,00	28.135,50	- 8.464,50		31,79
E11	Abschreibungen	4.146,02	3.612,00	3.612,41	0,41		- 533,61
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.794,90	19.500,00	15.456,59	- 4.043,41		- 338,31
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung		30.600,00	8.767,79	- 21.832,21		8.767,79
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	52.541,67	82.850,00	46.647,08	- 36.202,92		- 5.894,59
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.521.292,47	1.632.391,00	1.607.660,89	- 24.730,11		86.368,42
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.283.603,32	- 1.409.391,00	- 1.362.860,12	46.530,88		- 79.256,80
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.283.603,32	- 1.409.391,00	- 1.362.860,12	46.530,88		- 79.256,80
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.283.603,32	- 1.409.391,00	- 1.362.860,12	46.530,88		- 79.256,80

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.799,62	100.000,00	53.641,49	- 46.358,51		47.841,87
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.105,00	400,00		- 400,00		- 2.105,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	7.253,00		38.588,00	38.588,00		31.335,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.157,62	100.400,00	92.229,49	- 8.170,51		77.071,87
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	413.992,85	515.212,00	488.281,78	- 26.930,22		74.288,93
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.752,06	28.500,00	12.458,03	- 16.041,97		2.705,97
E11	Abschreibungen	363,00	363,00	363,00			
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.074,00	115.000,00	32.305,89	- 82.694,11		- 26.768,11
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	20.051,65	52.350,00	43.520,40	- 8.829,60		23.468,75
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	503.233,56	711.425,00	576.929,10	- 134.495,90		73.695,54
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 488.075,94	- 611.025,00	- 484.699,61	126.325,39		3.376,33
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge			7,50	7,50		7,50
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			7,50	7,50		7,50
E20	Ordentliches Ergebnis	- 488.075,94	- 611.025,00	- 484.692,11	126.332,89		3.383,83
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 488.075,94	- 611.025,00	- 484.692,11	126.332,89		3.383,83

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	931.613,31	723.400,00	671.605,97	- 51.794,03		- 260.007,34
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000,00	1.418,26	- 1.581,74		1.418,26
E7	Sonstige laufende Erträge	44.894,65	33.000,00	32.401,50	- 598,50		- 12.493,15
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	976.507,96	759.400,00	705.425,73	- 53.974,27		- 271.082,23
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.050.062,05	1.176.812,00	1.145.578,40	- 31.233,60		95.516,35
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.118,79	100.000,00	69.847,12	- 30.152,88		- 31.271,67
E11	Abschreibungen	2.503,00					- 2.503,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	32.353,61	37.500,00	37.079,61	- 420,39		4.726,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.186.037,45	1.314.312,00	1.252.505,13	- 61.806,87		66.467,68
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 209.529,49	- 554.912,00	- 547.079,40	7.832,60		- 337.549,91
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 209.529,49	- 554.912,00	- 547.079,40	7.832,60		- 337.549,91
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 209.529,49	- 554.912,00	- 547.079,40	7.832,60		- 337.549,91

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.250.269,31	3.223.976,00	3.261.725,82	37.749,82		11.456,51
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.632,68	1.000,00	2.531,75	1.531,75		899,07
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.353,11	71.570,00	63.880,22	- 7.689,78		1.527,11
E7	Sonstige laufende Erträge	30.619,80	9.000,00	76.756,42	67.756,42		46.136,62
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.344.874,90	3.305.546,00	3.404.894,21	99.348,21		60.019,31
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	74.860,26	85.423,00	83.673,34	- 1.749,66		8.813,08
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.554.937,57	1.851.000,00	1.437.582,23	- 413.417,77		- 117.355,34
E11	Abschreibungen	2.054.487,15	2.044.777,00	2.087.803,26	43.026,26		33.316,11
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	684.763,98	693.000,00	584.096,28	- 108.903,72		- 100.667,70
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	14.280,00	14.280,00	16.359,96	2.079,96		2.079,96
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.383.328,96	4.688.480,00	4.209.515,07	- 478.964,93		- 173.813,89
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.038.454,06	- 1.382.934,00	- 804.620,86	578.313,14		233.833,20
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.038.454,06	- 1.382.934,00	- 804.620,86	578.313,14		233.833,20
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.038.454,06	- 1.382.934,00	- 804.620,86	578.313,14		233.833,20

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	300.705,60	321.097,00	317.724,13	- 3.372,87		17.018,53
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.293,02	23.200,00	27.024,59	3.824,59		10.731,57
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.044,79		12.279,52	12.279,52		8.234,73
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.280,30	16.500,00	9.753,83	- 6.746,17		4.473,53
E7	Sonstige laufende Erträge	30.061,94	12.000,00	12.126,29	126,29		- 17.935,65
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	356.385,65	372.797,00	378.908,36	6.111,36		22.522,71
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	843.413,61	944.907,00	894.225,54	- 50.681,46		50.811,93
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.173,64	74.300,00	32.631,00	- 41.669,00		- 1.542,64
E11	Abschreibungen	151.774,25	148.513,00	167.967,44	19.454,44		16.193,19
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.250,00	89.950,00	20.787,19	- 69.162,81		- 3.462,81
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	30.852,87	22.450,00	23.231,57	781,57		- 7.621,30
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.084.464,37	1.280.120,00	1.138.842,74	- 141.277,26		54.378,37
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 728.078,72	- 907.323,00	- 759.934,38	147.388,62		- 31.855,66
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			662,40	662,40		662,40
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen			- 662,40	- 662,40		- 662,40
E20	Ordentliches Ergebnis	- 728.078,72	- 907.323,00	- 760.596,78	146.726,22		- 32.518,06
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 728.078,72	- 907.323,00	- 760.596,78	146.726,22		- 32.518,06

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismustförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.326,97	11.327,00	11.326,98	- 0,02		0,01
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.468,74	9.400,00	12.844,46	3.444,46		- 8.624,28
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.795,71	20.727,00	24.171,44	3.444,44		- 8.624,27
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	275.422,19	318.979,00	302.612,07	- 16.366,93		27.189,88
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.754,01	44.000,00	30.376,19	- 13.623,81		- 12.377,82
E11	Abschreibungen	38.193,78	38.194,00	38.193,80	- 0,20		0,02
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	27.296,23	28.500,00	25.896,07	- 2.603,93		- 1.400,16
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	383.666,21	429.673,00	397.078,13	- 32.594,87		13.411,92
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 350.870,50	- 408.946,00	- 372.906,69	36.039,31		- 22.036,19
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 350.870,50	- 408.946,00	- 372.906,69	36.039,31		- 22.036,19
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 350.870,50	- 408.946,00	- 372.906,69	36.039,31		- 22.036,19

Teilergebnisrechnung 2019

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	395.585,28	390.000,00	402.798,67	12.798,67		7.213,39
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	101.539.097,55	104.184.273,00	104.633.406,12	449.133,12		3.094.308,57
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	588.650,87	600.000,00	558.038,49	- 41.961,51		- 30.612,38
E7	Sonstige laufende Erträge	1.891.042,08					- 1.891.042,08
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	104.414.375,78	105.174.273,00	105.594.243,28	419.970,28		1.179.867,50
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.418.856,31	428.607,00	436.634,07	8.027,07		- 982.222,24
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	19.579,63	9.472,00	8.972,00	- 500,00		- 10.607,63
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.438.435,94	438.079,00	445.606,07	7.527,07		- 992.829,87
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	102.975.939,84	104.736.194,00	105.148.637,21	412.443,21		2.172.697,37
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	121.489,50	56.695,00	56.695,10	0,10		- 64.794,40
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	637.090,36	603.458,00	604.036,03	578,03		- 33.054,33
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 515.600,86	- 546.763,00	- 547.340,93	- 577,93		- 31.740,07
E20	Ordentliches Ergebnis	102.460.338,98	104.189.431,00	104.601.296,28	411.865,28		2.140.957,30
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	102.460.338,98	104.189.431,00	104.601.296,28	411.865,28		2.140.957,30

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	350,00	350,00	202,40	- 147,60		- 147,60
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.090,75	55.800,00	53.571,01	- 2.228,99		1.480,26
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.205,98	183.383,00	208.480,82	25.097,82		- 49.725,16
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	61.950,97	45.000,00	45.835,03	835,03		- 16.115,94
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	372.597,70	284.533,00	308.089,26	23.556,26		- 64.508,44
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.250.163,50	7.842.648,00	6.504.598,38	- 1.338.049,62		254.434,88
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.012,34	154.600,00	110.493,25	- 44.106,75		4.480,91
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	44.584,43	43.500,00	40.789,59	- 2.710,41		- 3.794,84
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.120.469,01	2.588.498,00	2.225.473,96	- 363.024,04		105.004,95
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.521.229,28	10.629.246,00	8.881.355,18	- 1.747.890,82		360.125,90
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 8.148.631,58	- 10.344.713,00	- 8.573.265,92	1.771.447,08		- 424.634,34
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.148.631,58	- 10.344.713,00	- 8.573.265,92	1.771.447,08		- 424.634,34
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.148.631,58	- 10.344.713,00	- 8.573.265,92	1.771.447,08		- 424.634,34
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Betragsangaben in EUR

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 1 Steuerung und Personal

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	109.491,42	156.000,00	150.056,87	- 5.943,13	103.120,76	40.565,45
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	118.945,30	160.000,00	216.448,07	56.448,07	332.300,30	97.502,77
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.436,72	316.000,00	366.504,94	50.504,94	435.421,06	138.068,22
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 228.436,72	- 316.000,00	- 366.504,94	- 50.504,94	- 435.421,06	- 138.068,22
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.377.068,30	- 10.660.713,00	- 8.939.770,86	1.720.942,14	- 435.421,06	- 562.702,56

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.944,71	2.700,00	2.571,55	- 128,45		- 373,16
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		129.264,00	250,00	- 129.014,00		250,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	28.884,93	35.200,00	46.752,42	11.552,42		17.867,49
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.829,64	167.164,00	49.573,97	- 117.590,03		17.744,33
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	516.068,20	532.781,00	555.403,76	22.622,76		39.335,56
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.737,46	8.000,00	9.732,41	1.732,41		3.994,95
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.074,00	1.074,00	1.074,00			
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	24.303,60	65.350,00	37.069,54	- 28.280,46		12.765,94
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	547.183,26	607.205,00	603.279,71	- 3.925,29		56.096,45
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 515.353,62	- 440.041,00	- 553.705,74	- 113.664,74		- 38.352,12
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 515.353,62	- 440.041,00	- 553.705,74	- 113.664,74		- 38.352,12
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 515.353,62	- 440.041,00	- 553.705,74	- 113.664,74		- 38.352,12
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 2 Finanzen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 515.353,62</u>	<u>- 440.041,00</u>	<u>- 553.705,74</u>	<u>- 113.664,74</u>		<u>- 38.352,12</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.615,03	10.000,00	17.116,15	7.116,15		9.501,12
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.615,03	10.000,00	17.116,15	7.116,15		9.501,12
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	452.692,48	468.251,00	479.792,67	11.541,67		27.100,19
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen		5.000,00		- 5.000,00		
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	452.692,48	473.251,00	479.792,67	6.541,67		27.100,19
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 445.077,45	- 463.251,00	- 462.676,52	574,48		- 17.599,07
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 445.077,45	- 463.251,00	- 462.676,52	574,48		- 17.599,07
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 445.077,45	- 463.251,00	- 462.676,52	574,48		- 17.599,07
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 3 Recht und Prüfung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 445.077,45</u>	<u>- 463.251,00</u>	<u>- 462.676,52</u>	<u>574,48</u>		<u>- 17.599,07</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.600,00	10.000,00	3.740,00	- 6.260,00		- 1.860,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.042.835,63	1.878.210,00	2.185.718,60	307.508,60		142.882,97
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.326,19	23.500,00	35.306,44	11.806,44		23.980,25
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	37.192,12	30.000,00	65.959,03	35.959,03		28.766,91
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.096.953,94	1.941.710,00	2.290.724,07	349.014,07		193.770,13
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.759.345,09	1.797.465,00	1.649.649,27	- 147.815,73		- 109.695,82
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	401.136,59	404.800,00	392.892,93	- 11.907,07		- 8.243,66
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.928,91	10.400,00	3.130,66	- 7.269,34		201,75
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	5.825,02	38.301,00	37.551,79	- 749,21		31.726,77
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.169.235,61	2.250.966,00	2.083.224,65	- 167.741,35		- 86.010,96
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 72.281,67	- 309.256,00	207.499,42	516.755,42		279.781,09
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 72.281,67	- 309.256,00	207.499,42	516.755,42		279.781,09
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 72.281,67	- 309.256,00	207.499,42	516.755,42		279.781,09
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Betragsangaben in EUR

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 4 Ordnung und Verkehr

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 72.281,67</u>	<u>- 309.256,00</u>	<u>207.499,42</u>	<u>516.755,42</u>		<u>279.781,09</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	57.188,05	57.189,00	57.188,05	- 0,95		
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.568,67	123.200,00	96.247,68	- 26.952,32		- 4.320,99
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,47	500,00	8.111,31	7.611,31		7.982,84
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.525,70	3.800,00	2.729,28	- 1.070,72		- 6.796,42
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	167.410,89	184.689,00	164.276,32	- 20.412,68		- 3.134,57
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	575.525,23	618.464,00	646.805,08	28.341,08		71.279,85
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.338,71	13.200,00	12.580,92	- 619,08		- 1.757,79
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	82.259,80	88.600,00	78.230,86	- 10.369,14		- 4.028,94
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	18.741,07	22.584,00	62.961,92	40.377,92		44.220,85
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	690.864,81	742.848,00	800.578,78	57.730,78		109.713,97
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 523.453,92	- 558.159,00	- 636.302,46	- 78.143,46		- 112.848,54
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 523.453,92	- 558.159,00	- 636.302,46	- 78.143,46		- 112.848,54
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 523.453,92	- 558.159,00	- 636.302,46	- 78.143,46		- 112.848,54
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 5 Veterinärwesen und
Lebensmittelüberwachung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen			9.157,05	9.157,05		9.157,05
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			9.157,05	9.157,05		9.157,05
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			- 9.157,05	- 9.157,05		- 9.157,05
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 523.453,92</u>	<u>- 558.159,00</u>	<u>- 645.459,51</u>	<u>- 87.300,51</u>		<u>- 122.005,59</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	72.894,36	72.000,00	72.970,57	970,57		76,21
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.433,40	30.590,00	33.627,75	3.037,75		3.194,35
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	43.124,50		0,38	0,38		- 43.124,12
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	146.452,26	102.590,00	106.598,70	4.008,70		- 39.853,56
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	265.900,15	362.372,00	318.180,97	- 44.191,03		52.280,82
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.621,61	204.000,00	160.147,81	- 43.852,19		27.526,20
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	113.735,44	181.500,00	109.358,92	- 72.141,08		- 4.376,52
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	67.924,19	136.100,00	73.940,85	- 62.159,15		6.016,66
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	580.181,39	883.972,00	661.628,55	- 222.343,45		81.447,16
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 433.729,13	- 781.382,00	- 555.029,85	226.352,15		- 121.300,72
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 433.729,13	- 781.382,00	- 555.029,85	226.352,15		- 121.300,72
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 433.729,13	- 781.382,00	- 555.029,85	226.352,15		- 121.300,72
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	10.000,00	118.166,00	108.166,00		108.166,00

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 6 Sicherheit

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	10.000,00	118.166,00	108.166,00		108.166,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		40.000,00		- 40.000,00	60.000,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	97.612,22	255.000,00	282.293,95	27.293,95	273.098,80	184.681,73
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.612,22	295.000,00	282.293,95	- 12.706,05	333.098,80	184.681,73
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 87.612,22	- 285.000,00	- 164.127,95	120.872,05	- 333.098,80	- 76.515,73
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 521.341,35</u>	<u>- 1.066.382,00</u>	<u>- 719.157,80</u>	<u>347.224,20</u>	<u>- 333.098,80</u>	<u>- 197.816,45</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.690.140,00	6.415.000,00	6.415.276,00	276,00		1.725.136,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.681,64	76.000,00	76.821,01	821,01		- 5.860,63
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517,80	500,00	633,00	133,00		115,20
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.709,35	614.000,00	1.229.913,92	615.913,92		740.204,57
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	100,00	400,00	100,00	- 300,00		
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.263.148,79	7.105.900,00	7.722.743,93	616.843,93		2.459.595,14
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	322.329,47	334.688,00	331.680,36	- 3.007,64		9.350,89
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.443.590,87	20.313.650,00	20.055.347,01	- 258.302,99		1.611.756,14
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	230.423,32	237.658,00	208.714,63	- 28.943,37		- 21.708,69
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	7.479.107,04	7.488.066,00	7.480.828,52	- 7.237,48		1.721,48
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.475.450,70	28.374.062,00	28.076.570,52	- 297.491,48		1.601.119,82
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 21.212.301,91	- 21.268.162,00	- 20.353.826,59	914.335,41		858.475,32
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.212.301,91	- 21.268.162,00	- 20.353.826,59	914.335,41		858.475,32
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 21.212.301,91	- 21.268.162,00	- 20.353.826,59	914.335,41		858.475,32
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Betragsangaben in EUR

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 7 Schulen und Kultur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 21.212.301,91</u>	<u>- 21.268.162,00</u>	<u>- 20.353.826,59</u>	<u>914.335,41</u>		<u>858.475,32</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	63.279.388,67	62.020.807,00	63.717.613,02	1.696.806,02		438.224,35
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	980,00	600,00	760,00	160,00		- 220,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	620.386,59	600.000,00	723.143,51	123.143,51		102.756,92
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	9.440,00	1.000,00	- 2.165,00	- 3.165,00		- 11.605,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	63.910.195,26	62.622.407,00	64.439.351,53	1.816.944,53		529.156,27
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.416.711,52	2.608.510,00	2.379.527,14	- 228.982,86		- 37.184,38
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	90.793.279,20	88.730.955,00	90.623.241,08	1.892.286,08		- 170.038,12
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	79.381,06	123.800,00	88.717,96	- 35.082,04		9.336,90
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	93.289.371,78	91.463.265,00	93.091.486,18	1.628.221,18		- 197.885,60
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 29.379.176,52	- 28.840.858,00	- 28.652.134,65	188.723,35		727.041,87
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 29.379.176,52	- 28.840.858,00	- 28.652.134,65	188.723,35		727.041,87
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 29.379.176,52	- 28.840.858,00	- 28.652.134,65	188.723,35		727.041,87
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 8 Soziale Hilfen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 29.379.176,52</u>	<u>- 28.840.858,00</u>	<u>- 28.652.134,65</u>	<u>188.723,35</u>		<u>727.041,87</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	21.883.837,38	24.621.300,00	23.408.630,43	- 1.212.669,57		1.524.793,05
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	6.632.555,96	5.876.600,00	5.427.089,39	- 449.510,61		- 1.205.466,57
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	450,00		816,00	816,00		366,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.516.843,34	30.497.900,00	28.836.535,82	- 1.661.364,18		319.692,48
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.510.102,73	2.704.167,00	2.606.521,03	- 97.645,97		96.418,30
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.042.954,38	41.653.500,00	41.025.908,41	- 627.591,59		982.954,03
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	19.552.040,57	18.912.150,00	21.813.404,48	2.901.254,48		2.261.363,91
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.062,61	24.500,00	19.057,54	- 5.442,46		4.994,93
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	62.119.160,29	63.294.317,00	65.464.891,46	2.170.574,46		3.345.731,17
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 33.602.316,95	- 32.796.417,00	- 36.628.355,64	- 3.831.938,64		- 3.026.038,69
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.602.316,95	- 32.796.417,00	- 36.628.355,64	- 3.831.938,64		- 3.026.038,69
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 33.602.316,95	- 32.796.417,00	- 36.628.355,64	- 3.831.938,64		- 3.026.038,69
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Betragsangaben in EUR

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 9 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	211.986,21	611.300,00	294.905,73	- 316.394,27	1.359.912,30	82.919,52
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.986,21	611.300,00	294.905,73	- 316.394,27	1.359.912,30	82.919,52
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 211.986,21	- 611.300,00	- 294.905,73	316.394,27	- 1.359.912,30	- 82.919,52
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 33.814.303,16</u>	<u>- 33.407.717,00</u>	<u>- 36.923.261,37</u>	<u>- 3.515.544,37</u>	<u>- 1.359.912,30</u>	<u>- 3.108.958,21</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	85.909,59	85.700,00	86.926,20	1.226,20		1.016,61
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.616,15	137.300,00	155.399,56	18.099,56		10.783,41
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	230.525,74	223.000,00	242.325,76	19.325,76		11.800,02
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.422.582,02	1.459.229,00	1.507.170,46	47.941,46		84.588,44
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.383,57	36.600,00	29.830,26	- 6.769,74		3.446,69
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	29.825,00	19.500,00	15.456,59	- 4.043,41		- 14.368,41
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung		30.600,00	8.767,79	- 21.832,21		8.767,79
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	38.990,04	82.850,00	60.713,72	- 22.136,28		21.723,68
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.517.780,63	1.628.779,00	1.621.938,82	- 6.840,18		104.158,19
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.287.254,89	- 1.405.779,00	- 1.379.613,06	26.165,94		- 92.358,17
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.287.254,89	- 1.405.779,00	- 1.379.613,06	26.165,94		- 92.358,17
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.287.254,89	- 1.405.779,00	- 1.379.613,06	26.165,94		- 92.358,17
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 10 Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		367.000,00		- 367.000,00	734.000,00	
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		367.000,00		- 367.000,00	734.000,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 367.000,00		367.000,00	- 734.000,00	
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 1.287.254,89</u>	<u>- 1.772.779,00</u>	<u>- 1.379.613,06</u>	<u>393.165,94</u>	<u>- 734.000,00</u>	<u>- 92.358,17</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.799,62	100.000,00	53.641,49	- 46.358,51		47.841,87
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.105,00	400,00		- 400,00		- 2.105,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.904,62	100.400,00	53.641,49	- 46.758,51		45.736,87
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	414.180,13	515.212,00	489.441,70	- 25.770,30		75.261,57
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.686,56	28.500,00	12.437,93	- 16.062,07		2.751,37
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	52.935,00	115.000,00	45.347,89	- 69.652,11		- 7.587,11
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	19.453,51	52.350,00	44.790,64	- 7.559,36		25.337,13
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	496.255,20	711.062,00	592.018,16	- 119.043,84		95.762,96
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 488.350,58	- 610.662,00	- 538.376,67	72.285,33		- 50.026,09
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen			7,50	7,50		7,50
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			7,50	7,50		7,50
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 488.350,58	- 610.662,00	- 538.369,17	72.292,83		- 50.018,59
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 488.350,58	- 610.662,00	- 538.369,17	72.292,83		- 50.018,59
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 11 Räumliche Planung und Entwicklung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 488.350,58</u>	<u>- 610.662,00</u>	<u>- 538.369,17</u>	<u>72.292,83</u>		<u>- 50.018,59</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	909.981,58	723.400,00	728.339,81	4.939,81		- 181.641,77
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339,01	3.000,00	16.619,02	13.619,02		16.280,01
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	5.227,29	4.000,00		- 4.000,00		- 5.227,29
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	915.547,88	730.400,00	744.958,83	14.558,83		- 170.589,05
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.052.862,96	1.176.812,00	1.151.071,73	- 25.740,27		98.208,77
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.545,22	100.000,00	67.724,92	- 32.275,08		- 29.820,30
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.767,26	8.500,00	9.251,69	751,69		4.484,43
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.155.175,44	1.285.312,00	1.228.048,34	- 57.263,66		72.872,90
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 239.627,56	- 554.912,00	- 483.089,51	71.822,49		- 243.461,95
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 239.627,56	- 554.912,00	- 483.089,51	71.822,49		- 243.461,95
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 239.627,56	- 554.912,00	- 483.089,51	71.822,49		- 243.461,95
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 12 Bauen und Wohnen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 239.627,56</u>	<u>- 554.912,00</u>	<u>- 483.089,51</u>	<u>71.822,49</u>		<u>- 243.461,95</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.785.373,78	1.771.637,00	1.779.928,13	8.291,13		- 5.445,65
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.632,68	1.000,00	2.583,75	1.583,75		951,07
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.353,11	71.570,00	63.880,22	- 7.689,78		1.527,11
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	12.784,51	9.000,00	8.713,18	- 286,82		- 4.071,33
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.862.144,08	1.853.207,00	1.855.105,28	1.898,28		- 7.038,80
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	75.621,18	85.423,00	83.631,19	- 1.791,81		8.010,01
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.391.430,76	1.851.000,00	1.455.620,42	- 395.379,58		64.189,66
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	679.141,53	693.000,00	584.096,28	- 108.903,72		- 95.045,25
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	14.280,00	14.280,00	14.280,00			
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.160.473,47	2.643.703,00	2.137.627,89	- 506.075,11		- 22.845,58
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 298.329,39	- 790.496,00	- 282.522,61	507.973,39		15.806,78
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 298.329,39	- 790.496,00	- 282.522,61	507.973,39		15.806,78
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 298.329,39	- 790.496,00	- 282.522,61	507.973,39		15.806,78
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	537.100,00	1.116.500,00	479.120,00	- 637.380,00		- 57.980,00

Betragsangaben in EUR

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 13 Kreisstraßen und ÖPNV

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		157.000,00		- 157.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	537.100,00	1.273.500,00	479.120,00	- 794.380,00		- 57.980,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	114.466,00	95.000,00	155.937,00	60.937,00		41.471,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	901.592,27	2.136.000,00	829.260,27	- 1.306.739,73	3.538.048,27	- 72.332,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.016.058,27	2.231.000,00	985.197,27	- 1.245.802,73	3.538.048,27	- 30.861,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 478.958,27	- 957.500,00	- 506.077,27	451.422,73	- 3.538.048,27	- 27.119,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 777.287,66</u>	<u>- 1.747.996,00</u>	<u>- 788.599,88</u>	<u>959.396,12</u>	<u>- 3.538.048,27</u>	<u>- 11.312,22</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	189.570,65	212.430,00	190.519,23	- 21.910,77		948,58
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.498,20	23.200,00	22.478,18	- 721,82		- 9.020,02
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.812,04		12.416,34	12.416,34		8.604,30
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.197,23	16.500,00	7.502,88	- 8.997,12		3.305,65
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	14.170,99	1.500,00	9.842,99	8.342,99		- 4.328,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	243.249,11	253.630,00	242.759,62	- 10.870,38		- 489,49
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	840.641,73	944.907,00	897.453,42	- 47.453,58		56.811,69
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.799,33	74.300,00	31.948,57	- 42.351,43		- 1.850,76
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	24.250,00	89.950,00	20.787,19	- 69.162,81		- 3.462,81
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	23.942,73	11.950,00	12.722,21	772,21		- 11.220,52
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	922.633,79	1.121.107,00	962.911,39	- 158.195,61		40.277,60
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 679.384,68	- 867.477,00	- 720.151,77	147.325,23		- 40.767,09
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen			662,40	662,40		662,40
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen			- 662,40	- 662,40		- 662,40
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 679.384,68	- 867.477,00	- 720.814,17	146.662,83		- 41.429,49
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 679.384,68	- 867.477,00	- 720.814,17	146.662,83		- 41.429,49
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.768.969,35	614.861,00	228.477,77	- 386.383,23		- 1.540.491,58

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 14 Umwelt und Natur

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.127,90		3.704,03	3.704,03		2.576,13
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.770.097,25	614.861,00	232.181,80	- 382.679,20		- 1.537.915,45
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.878.031,72	683.179,00	575.333,69	- 107.845,31	16.197,34	- 1.302.698,03
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.878.031,72	683.179,00	575.333,69	- 107.845,31	16.197,34	- 1.302.698,03
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 107.934,47	- 68.318,00	- 343.151,89	- 274.833,89	- 16.197,34	- 235.217,42
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 787.319,15</u>	<u>- 935.795,00</u>	<u>- 1.063.966,06</u>	<u>- 128.171,06</u>	<u>- 16.197,34</u>	<u>- 276.646,91</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismusförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben						
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen						
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.468,74	9.400,00	12.679,46	3.279,46		- 8.789,28
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.468,74	9.400,00	12.679,46	3.279,46		- 8.789,28
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	275.711,48	318.979,00	304.006,80	- 14.972,20		28.295,32
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.754,01	44.000,00	30.376,19	- 13.623,81		- 12.377,82
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen						
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	27.087,58	28.500,00	24.242,12	- 4.257,88		- 2.845,46
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	345.553,07	391.479,00	358.625,11	- 32.853,89		13.072,04
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 324.084,33	- 382.079,00	- 345.945,65	36.133,35		- 21.861,32
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen						
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen						
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen						
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 324.084,33	- 382.079,00	- 345.945,65	36.133,35		- 21.861,32
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 324.084,33	- 382.079,00	- 345.945,65	36.133,35		- 21.861,32
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 15 Wirtschafts- und Tourismusförderung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 324.084,33</u>	<u>- 382.079,00</u>	<u>- 345.945,65</u>	<u>36.133,35</u>		<u>- 21.861,32</u>

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	383.580,76	390.000,00	402.489,61	12.489,61		18.908,85
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	100.297.474,31	104.007.573,00	104.377.471,42	369.898,42		4.079.997,11
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.377,23	600.000,00	568.240,87	- 31.759,13		50.863,64
F7	Sonstige laufende Einzahlungen						
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	101.198.432,30	104.997.573,00	105.348.201,90	350.628,90		4.149.769,60
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen						
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.131.949,96	428.607,00	436.634,07	8.027,07		- 695.315,89
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	19.550,43	9.472,00	9.325,92	- 146,08		- 10.224,51
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.151.500,39	438.079,00	445.959,99	7.880,99		- 705.540,40
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	100.046.931,91	104.559.494,00	104.902.241,91	342.747,91		4.855.310,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.489,50	56.695,00	56.695,10	0,10		- 64.794,40
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	678.436,53	603.458,00	604.458,80	1.000,80		- 73.977,73
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 556.947,03	- 546.763,00	- 547.763,70	- 1.000,70		9.183,33
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	99.489.984,88	104.012.731,00	104.354.478,21	341.747,21		4.864.493,33
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen						
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	99.489.984,88	104.012.731,00	104.354.478,21	341.747,21		4.864.493,33
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	931.852,00	881.846,00	880.205,00	- 1.641,00		- 51.647,00

Teilfinanzrechnung 2019

Teilhaushalt: 16 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			5.200.000,00	5.200.000,00		5.200.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	931.852,00	881.846,00	6.080.205,00	5.198.359,00		5.148.353,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen			5.200.000,00	5.200.000,00		5.200.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			5.200.000,00	5.200.000,00		5.200.000,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	931.852,00	881.846,00	880.205,00	- 1.641,00		- 51.647,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>100.421.836,88</u>	<u>104.894.577,00</u>	<u>105.234.683,21</u>	<u>340.106,21</u>		<u>4.812.846,33</u>

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
Aktivseite					Passivseite				
1.	Anlagevermögen	155.786.529,66	155.778.559,95	- 7.969,71	1.	Eigenkapital	47.839.889,42	47.879.071,94	39.182,52
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.537.992,35	9.351.137,48	- 186.854,87	1.1.	Kapitalrücklage	45.194.360,54	47.839.945,42	2.645.584,88
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	195.286,24	254.550,90	59.264,66	1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	6.157.451,08	5.679.899,49	- 477.551,59	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.645.528,88	39.126,52	- 2.606.402,36
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.122.405,03	3.120.931,36	- 1.473,67	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	58.875.833,14	58.743.204,59	- 132.628,55
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	295.755,73	232.905,73	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	87.593.473,92	87.036.347,65	- 557.126,27	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	58.875.833,14	58.743.204,59	- 132.628,55
1.2.1.	Wald, Forsten	26.719,76	26.719,76		2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	54.407.927,34	53.821.901,02	- 586.026,32
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	261.284,74	261.284,74		2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.467.905,80	4.921.303,57	453.397,77
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	82.787.241,66	81.429.629,86	- 1.357.611,80	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	60,00	55,00	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	1.098.491,37	170.349,04	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	589.592,40	78.369,87	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	51.815.723,70	57.520.237,61	5.704.513,91
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	3.630.569,52	551.711,62	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.607.054,29	49.858.795,83	6.251.741,54
1.3.	Finanzanlagen	58.655.063,39	59.391.074,82	736.011,43	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen	8.208.669,41	7.661.441,78	- 547.227,63
1.3.3.	Beteiligungen	11.275,75	11.275,75		4.	Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.638.841,74	160.348,81
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	55.302.107,06	55.302.107,06		4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.724.518,71	17.420.039,78	- 1.304.478,93
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	17.420.039,78	- 1.304.478,93
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.341.680,58	4.077.692,01	736.011,43	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	43.533.184,10	48.533.407,33	5.000.223,23	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	389.305,13	102.120,83
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.958.170,86	- 471.883,93
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	508.877,76	1.106.943,34	598.065,58
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.749.423,74	31.133.941,55	384.517,81	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	17.673.189,01	1.207.855,91
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	28.651.999,56	195.860,66	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	91.193,62	28.669,35

Betragsangaben in EUR

Bilanz Landkreis Ahrweiler 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.499,84	11.227,14	9.727,30	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	754.840,40	149.905,39
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.802.160,95	2.039.947,23	237.786,28					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	301.855,60	- 7.730,93					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	45.218,97	- 51.125,50					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		0,00	0,00					
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.783.760,36	17.399.465,78	4.615.705,42					
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08		Summe Passiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08

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 begründenn	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 2019	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 Anhangs 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 Erstabibilanzierung 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 2018 unverändert beibehalten.

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 2019 wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

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

Im Haushaltsjahr 2019 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, Flur1001 Flurstück 10/17, 7/16-1,7/16-2

Gemarkung Blindert, Flur 1002 Flurstück 12/18, 12/20, 12/21, 12/22, 13/12-1, 13/12-2, 13/15, 13/16

Gemarkung Wershofen, FLur 1004, Flurstück. 2/67, 2/68, 2/71, 2/72, 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, 24/77, 24/78, 24/79, 24/87, 24/91, 32/51, 32/58,

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

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 Antweiler, Flur 1007, Flurstück 2/26

Gemarkung Eichenbach, Flur 1011, Flurstück 11/13, 11/67-2, 11/68-2, 2/65, 2/66, 3/46, 4/55-1, 4/55-2

Gemarkung Pomster, Flur 1025, Flurstück-Nr. 15/124, 17/110,

Gemarkung Harscheid, Flur 1012, Flurstück 2/64

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, 3/10, 3/14, 3/15, 3/16, 3/21, 3/22, 3/80, 10/71, 10/72-1, 10/72-2, 10/92,
Gemarkung Wimbach, Flur 1037, Flurstück-Nr. 9/46
Gemarkung Nürburg, Flur 1032, Flurstück 1/2
Gemarkung Schuld, Flur 1011, Flurstück-Nr.1-4, 2/30, 5/38, 7/67, 7/67, 7/69, 7/74,
Gemarkung Insul Flur 1014 Flurstück-Nr. 2/21, 4/112, 4/123, 4/128, 4/134,
Gemarkung Niederadenau, Flur 1016 Flurstück-Nr. 13/18
Gemarkung Reifferscheid, Flur 1018, Flurstück-Nr. 7/47, 7/48, 7/49, 7/50, 7/74, 9/108, 9/109
Gemarkung Rodder, Flur 1019 Flurstück-Nr. 1/24, 2/40-2, 4/99, 6/17, 6/19, 6/20,
Gemarkung Wirft, Flur 1023 Flurstück-Nr. 2/8, 4/20-2, 6/17, 6/18, 6/20, 6/21, 6/24-2, 6/28, 6/69, 6/70, 7/61
Gemarkung Honerath, Flur 1038 Flurstück-Nr. 1/20, 2/80
Gemarkung Leimbach, Flur 1039 Flurstück-Nr. 10/68, 2/13, 5/38, 6/88, 7/101, 7/14, 7/90, 8/20, 8/36, 8/49
Gemarkung Gilgenbach Flur 1040, Flurstück-Nr. 12/19, 12/20-1, 17/27, 6/41, 6/42
Gemarkung Hoffeld, Flur 1022, Flurstück-Nr. 12/24
Gemarkung Adenau, Flur 1041, Flurstück-Nr. 13/88, 13/89, 25/9-2

- 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 56.961,36 EUR (Vorjahr: 62.444,95 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 31.12.2019 bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

11. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bestehen sonstige Haftungsverhältnisse aus den folgenden Bürgschaften:

- IGZ Innovations- und Gründerzentrum Sinzig GmbH, Sinzig, über 1.644.688,85 EUR,
- Solarstrom Ahrweiler GmbH, Bad Neuenahr-Ahrweiler, über 1.158.299,70 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 2019 waren insgesamt Verpflichtungsermächtigungen von 966.500 EUR veranschlagt.

Im Einzelnen:

45.000,00 EUR für die Beschaffung eines Mannschaftstransportfahrzeus (MTF) - (Teilhaushalt 6),

691.500,00 EUR für Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten (Teilhaushalt 9),

230.000,00 EUR für Kreisstraßenmaßnahme 173, K 16, Winnerath - Schuld, (Teilhaushalt 13).

Die Verpflichtungsermächtigungen für die Beschaffung des Mannschaftstransportfahrzeus (MTF) sowie die Kreisstraßenmaßnahme K 16, Winnerath - Schuld wurden nicht in Anspruch genommen. In Anspruch genommen wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 248.960,28 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 7.661.441,78 EUR gliedert sich wie folgt:

• Urlaubsrückstellung	1.188.196,34 EUR
• Überstundenrückstellung	1.576.765,85 EUR
• Altersteilzeitrückstellung	687.547,00 EUR
• Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	4.208.932,59 EUR
➤ <i>Kompensationsgelder Abt. 4.5</i>	<i>23.010,60 EUR</i>
➤ <i>IGZ Sinzig GmbH</i>	<i>1.410.000,00 EUR</i>
➤ <i>Kostenerstattung Vollzeitpflege</i>	<i>1.171.000,00 EUR</i>
➤ <i>Kostenerstattung Heimerziehung und betreutes Wohnen</i>	<i>55.625,66 EUR</i>
➤ <i>Sozialpädagogische Familienhilfe</i>	<i>18.500,00 EUR</i>
➤ <i>Personalkostenzuschuss freie Träger</i>	<i>391.050,09 EUR</i>
➤ <i>Personalkostenzuschuss kommunale Träger</i>	<i>583.796,40 EUR</i>
➤ <i>Schülerbeförderung</i>	<i>299.000,00 EUR</i>
➤ <i>Unterhaltung Infrastrukturvermögen</i>	<i>148.365,00 EUR</i>
➤ <i>Zuwendungen für Brand- und Katastrophenschutz</i>	<i>88.310,00 EUR</i>
➤ <i>Kosten stationäre Unterbringung</i>	<i>20.274,84 EUR</i>

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, betragen 8.214.301,63 EUR.

Im Haushaltsjahr 2019 betrug die Zahlung an die Rheinische Zusatzversorgungskasse insgesamt 635.011,44 EUR, davon Umlage 348.232,31 EUR und Sanierungsgeld 286.779,13 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	135	12	4	151
Beschäftigte	215	8	0	223
Gesamt	350	20	4	374

23. Kreisbeigeordnete und Mitglieder des Kreistages Ahrweiler im Jahr 2019

A. Kreisbeigeordnete

1. Gies, Horst	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
2. Münch, Friedhelm	Sinzig	FWG
3. Langenhorst, Fritz	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD (bis 28.06.2019)
4. Steinhausen, Christina	Remagen	FDP (ab 28.06.2019)

B. Mitglieder

1. Adams, Hans Werner	Sinzig	CDU (ab 01.06.2019)
2. Bach, Günter	Grafschaft	SPD
3. Baum, Natalie	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU (ab 01.06.2019)
4. van Bebber, Ulrich	Bad Breisig	FDP
5. Becker, Markus	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU (bis 31.05.2019)
6. Bell, Johannes	Niederzissen	FWG
7. Belz, Anna	Bad Breisig	Bündnis 90/Die Grünen (ab 01.06.2019)
1. Dr. Bliss, Frank	Remagen	Bündnis 90/Die Grünen (bis 31.05.2019)
2. Bruch, Doris	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD (bis 31.05.2019)
3. Busch, Wilhelm	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU
4. Dahr, Elisabeth	Oberdürenbach	FWG (ab 01.06.2019)
5. Degen, Ralf	Niederzissen	FWG (bis 31.05.2019)
6. Ernst, Guido	Bad Breisig	CDU
7. Felten, Hans Dieter	Waldorf	FWG
8. Gail, Werner	Burgbrohl	CDU (bis 31.05.2019)
9. Hager, Charlotte	Sinzig	CDU (bis 31.05.2019)
10. Hammer, Heinz-Peter	Remagen	CDU (bis 31.05.2019)
11. Hecker, Sabine	Kalenborn	CDU (bis 31.05.2019)
12. Frings, Ingrid	Remagen	AfD
13. Fuhrmann, Johannes	Lind	Bündnis 90/Die Grünen (ab 01.06.2019)
14. Heeb, Mathias	Grafschaft-Nierendorf	Bündnis 90/Die Grünen
15. Hermann-Lersch, Gabriele	Bad Breisig	CDU
16. Dr. Hüdepohl, Johannes	Bad Neuenahr-Ahrweiler	AfD
17. Hürter, Marcel	Wassenach	SPD
18. Huste, Wolfgang	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Die Linke (ab 01.06.2019)
19. Jacobs, David	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FDP (ab 01.06.2019)
20. Jahr, Werner	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD (bis 31.05.2019)
21. Jürgensen, Frank	Sinzig	AfD (bis 31.05.2019)
22. Jürries, Stefani	Remagen	Bündnis 90/ Die Grünen (ab 01.06.2019)
23. Kallweitt, Martin	Bad Neuenahr-Ahrweiler	AfD (ab 01.06.2019)
24. Kampmann, Jörn	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD (ab 01.06.2019)
25. Keuler, Richard	Niederzissen	CDU (bis 31.05.2019)
26. Klasen, Richard	Remagen-Kripp	Bündnis 90/Die Grünen
27. Köhler-Regnery, Irmgard	Gönnersdorf	SPD
28. Kolling, Manfred	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU (ab 01.06.2019)
29. Korden, Michael	Adenau	CDU
30. Langenhorst, Fritz	Bad Neuenahr-Ahrweiler	SPD (ab 28.06.2019)
31. Laubmann, Hans-Dietrich	Sinzig	SPD (ab 01.06.2019)
32. Literski-Haag, Andrea	Altenahr	CDU (bis 31.05.2019)
33. Loosen, Iris	Remagen	Bündnis 90/Die Grünen (bis 31.05.2019)
34. Marx, Hans-Josef	Gönnersdorf	FWG
35. Morassi, Marion	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Die Linke (bis 31.05.2019)
36. Näkel-Surges, Ingrid	Dernau	CDU
37. Odenkirchen, Heinz Detlef	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU

38. Petri, Stefan	Remagen	AfD (bis 31.05.2019)
39. Reuland, Ute	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/ Die Grünen (ab 01.06.2019)
40. Ripoll, Christel	Brohl-Lützing	CDU (bis 31.05.2019)
41. Ropertz, Peter	Bad Neuenahr-Ahrweiler	CDU (bis 31.05.2019)
42. Schäfer, Jens	Engeln	SPD (bis 31.05.2019)
43. Scheuer, Christoph	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen (ab 01.06.2019)
44. Schlagwein, Markus	Sinzig-Bad Bodendorf	CDU (bis 31.05.2019)
45. Schlagwein, Wolfgang	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/Die Grünen
46. Schmitt, Christoph	Niederzissen	SPD
47. Schneider, Michael	Grafschaft-Gelsdorf	CDU
48. Schneider, Petra	Niederzissen	CDU (ab 01.06.2019)
49. Schwarzmann, Jürgen	Hönningen	CDU
50. Sebastian, Gregor	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FWG (ab 01.06.2019)
51. Seifert, Jochen	Kempenich	FWG
52. Spee, Dominik Graf von	Sinzig	FDP (ab 01.06.2019)
53. Steinhausen, Christina	Bad Neuenahr-Ahrweiler	FDP (bis 28.06.2019)
54. Stratmann, Udo	Dümpelfeld	CDU
55. Strohe, Ingrid	Dedenbach	CDU
56. Stupp, Birgit	Bad Neuenahr-Ahrweiler	Bündnis 90/ Die Grünen (ab 01.06.2019)
57. Sundheimer, Karl-Heinz	Kempenich	CDU
58. Terschanski, Ingo	Sinzig	SPD (bis 31.05.2019)
59. Wasem, Pia	Sinzig	CDU (ab 01.06.2019)
60. Werner, Marcel	Grafschaft	CDU

Rechenschaftsbericht

2019

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	27
C.IV.	Haushaltsausgleich	29
D.	Angaben zur Bilanz	31
D.I.	Aktiva	33
1.	Anlagevermögen	33
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	33
1.2.	Sachanlagevermögen	35
1.3.	Finanzanlagen	39
2.	Umlaufvermögen	41
2.1.	Vorräte	41
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	42
2.4.	Liquide Mittel	43
4.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	43
D.II.	Passiva	44
1.	Eigenkapital	44
1.1.	Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	44
2.	Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen	46
3.	Rückstellungen	47
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47
3.4.	Sonstige Rückstellungen	47
4.	Verbindlichkeiten	49
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	50
E.	Prognose- und Risikobericht	51

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 2019 wurde unter Beachtung des § 49 GemHVO erstellt.

Prüfung und Freigabe der im Haushalts- und Kassenwesen eingesetzten Software

Wie bereits im Rahmen der Jahresabschlüsse der Vorjahre dargelegt, ist die fehlende Prüfung und Freigabe der Software ist nach wie vor ein Problem vieler Landkreise in Rheinland-Pfalz.

Aufgrund der Komplexität des Verfahrens zur Programmprüfung hat die Verwaltung am 15.03.2019 eine Fachfirma mit der Durchführung der Programmprüfung beauftragt.

Seit Anfang 2020 liegt der Verwaltung der abschließende Prüfbericht vor. Aufgrund der Prüffeststellungen durch die Fachfirma sind noch einzelne EDV-technische Anpassungen vorzunehmen, die sich derzeit noch in Klärung mit dem Software-Anbieter befinden. Im Anschluss hieran soll die gemäß § 107 GemO erforderliche Freigabe der eingesetzten Software im Landkreis Ahrweiler („Das Kommunale Integrierte System“ - KIS-KRW der Firma OrgaSoft Kommunal GmbH, Saarbrücken) durch den Landrat erteilt werden.

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 Brohltal (Sitz in Niederzissen) mit 17 Ortsgemeinden.

Die Einwohnerzahl am 30.06.2019 belief sich auf 132.276. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung von 656 Einwohnern zu verzeichnen.

Die Organe des Landkreises sind der Landrat, Herr Dr. Jürgen Pföhler, und der gewählte Kreistag. Der Kreistag setzte sich seit der Kommunalwahl im Mai 2019 aus den Fraktionen der CDU (17 Mandate), von Bündnis 90/Die Grünen (9 Mandate), der SPD (7 Mandate), der FWG (6 Mandate), der AfD (3 Mandate) und der FDP (3 Mandate) zusammen. Weiterhin verfügt die Partei Die Linke über ein Mandat. Nähere Einzelheiten können dem Anhang zur Bilanz (vergl. Seiten 11 und 12) entnommen werden.

C. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises Ahrweiler

C.I. Schlussbilanz

Die Bilanz zum 31.12.2019 weist ein Eigenkapital in Höhe von 47.879.071,94 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2018 um den Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 39.126,52 EUR und durch eine Zuschreibung bei den Kunstgegenständen im Anlagevermögen in Höhe von 55,00 € und damit um insgesamt 39.182,52 EUR erhöht.

Das Vermögen auf der Aktivseite hat sich im Vergleich zur Bilanz per 31.12.2018 um insgesamt 5.921.322,08 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 206.536.196,28 EUR.

Die auf der Passivseite ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich um 5.882.139,56 EUR auf 158.657.124,34 EUR erhöht.

Die wesentlichen Bilanzposten sowie deren Veränderungen sind:

Beschreibung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	
		EUR	EUR	EUR	%
A 1	Anlagevermögen	155.786.529,66	155.778.559,95	-7.969,71	-0,01
A 2	Umlaufvermögen	43.533.184,10	48.533.407,33	5.000.223,23	10,30
A 4	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56	41,77
A	Summe Aktiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08	2,87
P 1	Eigenkapital	47.839.889,42	47.879.071,94	39.182,52	0,08
<i>P 1.1</i>	<i>Kapitalrücklage</i>	<i>45.194.360,54</i>	<i>47.839.945,42</i>	<i>2.645.584,88</i>	<i>5,53</i>
<i>P 1.4</i>	<i>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</i>	<i>2.645.528,88</i>	<i>39.126,52</i>	<i>-2.606.402,36</i>	<i>-6.661,47</i>
P 2	Sonderposten	58.875.833,14	58.743.204,59	-132.628,55	-0,23
P 3	Rückstellungen	51.815.723,70	57.520.237,61	5.704.513,91	9,92
P 4	Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.638.841,74	160.348,81	0,39
P 5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	754.840,40	149.905,39	19,86
P	Summe Passiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08	2,87

Weitere Ausführungen können den Seiten 31 ff. entnommen werden.

C.II. Ergebnisrechnung

Im September 2019 wurde die Entwicklung des Kreishaushaltes 2019 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 zu Verbesserungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt führen.

Obwohl sich verschiedene Abweichungen, insbesondere in den Teilhaushalten 1 (Steuerung und Personal) und 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) 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 21.10.2019 und der Kreistag in der Sitzung am 25.10.2019 über die Entwicklung des Kreishaushaltes informiert.

Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung 2019 stellen sich insgesamt wie folgt dar:

	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Erträge	213.658.802,00	216.393.389,73	2.734.587,73
Aufwendungen	213.619.335,00	216.354.263,21	2.734.928,21
Saldo	39.467,00	39.126,52	-340,48

Der Jahresüberschuss von 39.126,52 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 2018 auf 2.645.528,88 EUR und war gem. § 18 Abs. 3 GemHVO im Haushaltsjahr 2019 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 2019	Ergebnis 2019	Unterschied Erg. zu Ansatz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	390.000,00	402.798,67	12.798,67
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	139.138.733,00	138.260.167,93	-878.565,07
3	Erträge der sozialen Sicherung	67.897.407,00	69.393.342,13	1.495.935,13
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.973.310,00	3.259.088,15	285.778,15
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	68.400,00	81.266,01	12.866,01
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.272.307,00	2.980.913,39	708.606,39
7	sonstige laufende Erträge	861.950,00	1.959.110,85	1.097.160,85
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	213.602.107,00	216.336.687,13	2.734.580,13
9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	24.268.578,00	26.195.670,33	1.927.092,33
10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.232.650,00	22.574.919,75	-657.730,25
11	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	2.966.554,00	3.245.412,09	278.858,09
12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	43.562.289,00	42.938.164,09	-624.124,91
13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	107.673.705,00	110.032.922,70	2.359.217,70
14	Sonstige laufenden Aufwendungen	11.312.101,00	10.762.475,82	-549.625,18
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	213.015.877,00	215.749.564,78	2.733.687,78
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	586.230,00	587.122,35	892,35
17	Zins- und sonstige Finanzerträge	56.695,00	56.702,60	7,60
18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	603.458,00	604.698,43	1.240,43
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-546.763,00	-547.995,83	-1.232,83
20	Ordentliches Ergebnis	39.467,00	39.126,52	-340,48
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	39.467,00	39.126,52	-340,48

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

Pos. 1 - Steuern und ähnliche Abgaben: + 12.798,67 EUR

Es handelt sich um geringfügige Mehrerträge aus der Jagdsteuer.

Pos. 2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge: - 878.565,07 EUR

Die Erträge weichen insgesamt um rd. 0,88 Mio. EUR von der Planung ab. Es handelt sich dabei in Einzelnen um Mehrerträge von rd. 622 TEUR und um Mindererträge von rd. 1,5 Mio. EUR.

Die positiven Abweichungen sind zum einen bei der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 242 TEUR, die nicht zahlungswirksam sind, entstanden. Zum anderen erhöhten sich die Erträge bei der Schlüsselzuweisung B 2 um rd. 232 TEUR sowie der Kreisumlage um rd. 100 TEUR. Die Zuweisungen vom Land für Personalkostenzuschüsse der Bediensteten sind um rd. 27 TEUR gestiegen.

Dem gegenüber stehen Mindererträge von rd. 1,5 Mio. EUR die im Wesentlichen auf geringere Landeszuweisungen für die Personalkosten KiTa (rd. 1,1 Mio. EUR), sowie auf verringerte Landeszuweisungen für die Freistellung von Elternbeiträgen (rd. 156 TEUR) und geringeren Erstattungen aus Abrechnungen von Vorjahren mit den Gemeinden (rd. 115 TEUR) zurückzuführen sind.

Pos. 3 - Erträge der sozialen Sicherung: + 1.495.935,13 EUR

Der Mehrertrag von rd. 1,5 Mio. EUR setzt sich zusammen aus Mehrerträgen des Teilhaushaltes 8 (Soziale Hilfen) von rd. 1,7 Mio. EUR und aus Minderträgen im Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) von rd. 190 TEUR.

Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 17 ff.) wird verwiesen.

Pos. 4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: + 285.778,15 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. 317 TEUR zu verzeichnen. Dem gegenüber stehen u. a. Mindererträge im Teilhaushalt 12 - Bauen und Wohnen - in Höhe von rd. 52 TEUR.

Pos. 5 - privatrechtliche Leistungsentgelte: + 12.866,01 EUR

Die Mehrerträge resultieren insbesondere aus dem Verkauf von Holz durch Abrechnung mit dem Waldbauverein Ahrweiler (rd. 10 TEUR). Bei den übrigen Erträgen sind nur geringfügige Abweichungen von der Planungssumme zu verzeichnen.

Pos. 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen: + 708.606,39 EUR

Die Erträge weichen um rd. 709 TEUR von den Planansätzen ab. Dies resultiert, mit Blick auf die größten Veränderungen, aus höheren Einnahmen im Teilhaushalt 2 durch die nicht zahlungswirksame Weiterberechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen an den ESG und AWB (insgesamt rd. 113 TEUR) und im Teilhaushalt 7 durch höhere Zuweisungsbeträge des SPNV Nord für die Linie 800 von rd. 491 TEUR. Des Weiteren ergibt sich noch eine Abweichung bei den Erträgen im Teilhaushalt 8. Diese beruht auf höheren Personalkostenpauschalen für Mitarbeiter des Jobcenters (rd. 111 TEUR). Dem gegenüber stehen Mindereinnahmen von rd. 75 TEUR, die zum größten Teil bei der Kostenabrechnung mit dem AWB und ESG entstanden sind (insgesamt rd. 42 TEUR).

Pos. 7 - Sonstige laufende Erträge: + 1.097.160,85 EUR

In diesem Posten sind überwiegend nicht zahlungswirksame Buchungen ausgewiesen. Auf Grund des Kursanstieges bei den Aktien der RWE AG war eine außerplanmäßige Zuschreibung in Höhe von rd. 679 TEUR vorzunehmen. Weitere Ausführung hierzu siehe Seite 40.

Bei den übrigen Mehrerträgen handelt es sich um geringfügige Abweichungen vom Planansatz, die hauptsächlich aus der Auflösung von Rückstellungen resultieren.

Pos. 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen: + 1.927.092,33 EUR

Die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen ist im Einzelnen der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Kontenart	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Unterschied Ergebnis zu Ansatz
Personal- und Versorgungsaufwendungen			24.268.578,00	26.195.670,33	1.927.092,33
Personalaufwendungen			21.383.351,00	21.579.058,89	195.707,89
501		Aufwandsentschädigungen	340.189,00	293.231,48	-46.957,52
502		Dienstbezüge	15.393.534,00	14.175.352,98	-1.218.181,02
	5021	Beamte	6.203.019,00	5.848.656,56	-354.362,44
	5022	tariflich Beschäftigte	9.116.515,00	8.265.789,31	-850.725,69
	5029	Sonstiges	74.000,00	60.907,11	-13.092,89
503		Umlagen, Beiträge für Versorgungskasse	706.290,00	638.491,45	-67.798,55
504		Beiträge Sozialversicherung	1.931.109,00	1.832.912,73	-98.196,27
	5042	tariflich Beschäftigte	1.918.009,00	1.813.866,62	-104.142,38
	5049	Sonstige	13.100,00	19.046,11	5.946,11
505		Beihilfen	529.000,00	399.716,08	-129.283,92
	5051	für Beamte	513.000,00	394.762,23	-118.237,77
	5052	für tariflich Beschäftigte	16.000,00	4.953,85	-11.046,15
507		Zuführung zu Rückstellungen	2.330.807,00	3.972.590,43	1.641.783,43
	50711	Pensionsrückstellungen	2.169.202,00	3.792.369,00	1.623.167,00
	50712	Beihilferückstellungen	161.605,00	180.221,43	18.616,43
508		Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	140.000,00	255.294,02	115.294,02
509		Pauschalierte Lohnsteuer	12.422,00	11.469,72	-952,28
Versorgungsaufwendungen			2.885.227,00	4.616.611,44	1.731.384,44
511		Versorgungsaufwendungen Beamte (RVK-Umlage)	1.896.000,00	2.048.045,00	152.045,00
514		Beihilfe Versorgungsempfänger	280.000,00	289.415,33	9.415,33
515		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	585.364,00	2.190.683,00	1.605.319,00
516		Zuführung zu Beihilferückstellungen	123.863,00	88.468,11	-35.394,89

Die Personalaufwendungen fallen saldiert gegenüber der Planung um rd. 196 TEUR höher aus. Es entstanden u. a. geringere Aufwendungen für die Dienstbezüge der Beamten und tariflich Beschäftigten. Begründet ist dies durch die verspätete Besetzung bzw. Nachbesetzung von mehreren Stellen. Darüber hinaus ergaben sich noch Einsparungen durch Mutterschutz, Elternzeit und die Verlängerung der Elternzeit. Den Minderaufwendungen standen Mehraufwendungen von rd. 1,6 Mio. EUR aus der Zuführung der Pensionsrückstellungen gegenüber (vergl. Erläuterungen Seite 25).

Die Versorgungsaufwendungen stiegen um rd. 1,7 Mio EUR. Hier ergaben sich höhere Aufwendungen für Versorgungsempfänger bei der RVK-Umlage und für Beihilfeaufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 161 TEUR. Die geplante Zuführung zu den Rückstellungen für Versorgungsempfänger erhöhte sich um rd. 1,57 Mio. EUR. Nähere Erläuterungen sind Seite 25 zu entnehmen.

Pos. 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: - 657.730,25 EUR

Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz ergibt sich saldiert aus einem Mehraufwand von rd. 661 TEUR und Minderaufwendungen von rd. 1,319 Mio. EUR. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für den Ausgleich des Wirtschaftsplans des ESG in Form eines zusätzlichen Tilgungszuschuss (600 TEUR), Aufwendungen für die Ertragsbeteiligung der Gemeinden im Bereich der KfZ-Zulassung von rd. 17 TEUR sowie rd. 10 TEUR höheren Kosten im Bereich des Personalkostenanteils für die integrierte Leitstelle. Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen bei den Schülerbeförderungskosten (rd. 608 TEUR) - aufgrund höherer Fahrkartenerlöse und sonstiger Einnahmen -, dem Kreisstraßenbau (rd. 399 TEUR, davon rd. 119 TEUR geringere Pauschalierungskosten) und dem Katastrophenschutz (rd. 51 TEUR) entstanden. Weitere Minderaufwendungen von insgesamt rd. 261 TEUR verteilen sich mit kleineren Beträgen auf eine Vielzahl von Buchungsstellen in verschiedenen Bereichen.

Pos. 11 - Abschreibungen: + 278.858,09 EUR

Die Abweichungen zu den einzelnen Positionen sind der Tabelle zu entnehmen:

	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
gewerbliche Schutzrechte	63.201,00	96.171,63	32.970,63	52,17
Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	495.847,00	539.551,59	43.704,59	8,81
Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	153.538,00	157.410,67	3.872,67	2,52
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	156.332,00	158.762,70	2.430,70	1,55
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.732.033,00	1.768.755,53	36.722,53	2,12
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	145.911,00	165.365,28	19.454,28	13,33
Kunstgegenstände	0,00	1,00	1,00	100,00
Fahrzeuge	88.223,00	107.019,91	18.796,91	21,31
Maschinen und technische Anlagen	11.021,00	25.211,67	14.190,67	128,76
Betriebsvorrichtungen	2.961,00	2.960,60	-0,40	-0,01
Betriebs- und Geschäftsausstattung	117.487,00	156.497,32	39.010,32	33,20
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	66.342,68	66.342,68	100,00
sonstige Abschreibungen	0,00	1.361,51	1.361,51	100,00
Saldo	2.966.554,00	3.245.412,09	278.858,09	9,40

Bezüglich näherer Erläuterungen wird auf Seite 24 verwiesen.

Pos. 12 - Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen: - 624.124,91 EUR

Die größten Abweichungen ergeben sich aus niedrigeren Aufwendungen für Zuschüsse für Rettungswachen in Höhe von rd. 99 TEUR, der Personalkostenzuschüsse für freie Träger im Bereich KiTa von rd. 253 TEUR und in Höhe von rd. 109 TEUR bei der Verbundumlage VRM und dem Kragentarif VRS. Ferner sind Minderaufwendungen bei dem Projekt „Artenreiche Wiese“ von rd. 46 TEUR angefallen.

Im Teilhaushalt 9 sind zudem Minderaufwendungen in Höhe von rd. 196 TEUR entstanden, die sich auf mehrere Einzelposten verteilen.

Pos. 13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung: + 2.359.217,70 EUR

Von den rd. 2,4 Mio. EUR Mehraufwand entfallen auf den Teilhaushalt 8 (Soziale Hilfen) rd. 0,6 Mio. EUR und auf den Teilhaushalt 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) rd. 1,785 Mio. EUR. Auf die Ausführungen zu den Produkten in den Teilhaushalten 8 und 9 (Seite 17 ff.) wird verwiesen.

Pos. 14 - Sonstige laufende Aufwendungen: - 549.625,18 EUR

Die Minderaufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:

	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Teilhaushalt 1	2.588.498,00	2.191.474,74	-397.023,26	-15,34
Teilhaushalt 2	67.850,00	50.492,56	-17.357,44	-25,58
Teilhaushalt 3	5.000,00	263,33	-4.736,67	-94,73
Teilhaushalt 4	97.301,00	105.228,22	7.927,22	8,15
Teilhaushalt 5	22.584,00	66.375,77	43.791,77	193,91
Teilhaushalt 6	136.100,00	72.529,70	-63.570,30	-46,71
Teilhaushalt 7	7.488.066,00	7.482.366,72	-5.699,28	-0,08
Teilhaushalt 8	634.800,00	573.862,73	-60.937,27	-9,60
Teilhaushalt 9	24.500,00	18.175,36	-6.324,64	-25,81
Teilhaushalt 10	82.850,00	46.647,08	-36.202,92	-43,70
Teilhaushalt 11	52.350,00	43.520,40	-8.829,60	-16,87
Teilhaushalt 12	37.500,00	37.079,61	-420,39	-1,12
Teilhaushalt 13	14.280,00	16.359,96	2.079,96	14,57
Teilhaushalt 14	22.450,00	23.231,57	781,57	3,48
Teilhaushalt 15	28.500,00	25.896,07	-2.603,93	-9,14
Teilhaushalt 16	9.472,00	8.972,00	-500,00	-5,28
Saldo	11.312.101,00 €	10.762.475,82 €	-549.625,18	-4,86

Die Abweichungen im Teilhaushalt 1 resultieren im Wesentlichen aus Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Betrieb Software und Hardware (93 TEUR), Telefonkosten (43 TEUR), Fortbildungs- und Reisekosten (59 TEUR) sowie für Porto- und Kopierkosten (33 TEUR). Für die externe Digitalisierung von Akten sind Minderaufwendungen von 90 TEUR entstanden, da es hier zu Verzögerungen bei der beauftragten Fachfirma gekommen ist.

Des Weiteren ergibt sich beim Teilhaushalt 6 eine Abweichung in Höhe von rd. 63 TEUR, die überwiegend auf die nicht erfolgte Anmietung einer Lagerhalle für den Katastrophenschutz (Kosten von rd. 50 TEUR) zurückzuführen ist.

Pos. 17 - Zins- und sonstige Finanzerträge: + 7,60 EUR

Aufgrund der Zinslage wurden für Kassenmittel keine Zinserträge veranschlagt.

Hier wurde ein Dividendenertrag in Höhe von 7,50 EUR aus der Beteiligung des Landkreises an der Eifel Energiegenossenschaft eG verbucht.

Pos. 18 - Zins- und sonstige Finanzaufwendungen: + 1.240,43 EUR

Die tatsächlichen Zinsaufwendungen liegen höher als ursprünglich kalkuliert. Dies resultiert im Wesentlichen aus den Kosten für Verwarentgelte.

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

Teilhaushalt 1 – Steuerung und Personal

TH 1	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	404.533,00	417.765,76	13.232,76	3,27
Aufwendungen	13.297.026,00	15.491.285,87	2.194.259,87	16,50
Saldo	-12.892.493,00	-15.073.520,11	-2.181.027,11	-16,92

Auf der Aufwandsseite steht einem Mehraufwand von rd. 3,8 Mio. EUR ein Minderaufwand von rd. 1,6 Mio. EUR gegenüber, so dass saldiert ein Mehraufwand von rd. 2,2 Mio. EUR zu verzeichnen ist.

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus einer Steigerung der Pensions- und Beihilferückstellungen bei den aktiven Beamten (rd. 1,64 Mio. EUR) und bei den Versorgungsempfängern (rd. 1,6 Mio. EUR) auf insgesamt rd. 3,24 Mio. EUR. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aus der Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden in Höhe von rd. 255 TEUR sowie aus höheren Aufwendungen bei der RVK-Umlage in Höhe von rd. 152 TEUR. Zudem hat sich die Beihilfe für Versorgungsempfänger ebenfalls um rd. 10 TEUR gegenüber dem Haushaltsplan erhöht. Des Weiteren war noch eine nicht geplante Abschreibung auf den KVR-Fonds durch einen Dienstherrnwechsel in Höhe von rd. 66 TEUR vorzunehmen. Auf die weiteren Ausführungen zu den Rückstellungen wird auf Seite 25 verwiesen.

Die Minderaufwendungen in Höhe von rd. 2,2 Mio. EUR sind zu einem wesentlichen Teil bei den Dienstbezügen und dem Leistungsentgelt entstanden (rd. 1,25 Mio. EUR). Des Weiteren ergaben sich Minderaufwendungen bei der Beihilfe für aktive Beamte und tariflich Beschäftigte in Höhe von rd. 129 TEUR.

Bei den sonstigen betrieblichen Kosten ergaben sich geringere Aufwendungen in den Bereichen Unterhaltung Software (rd. 93 TEUR), Telefon- und Datenübertragungskosten (rd. 43 TEUR), Porto- und Kopierkosten (rd. 33 TEUR), Fortbildungs- und Reisekosten (rd. 60 TEUR) und bei der externen Digitalisierung (rd. 90 TEUR).

Die weiteren Minderaufwendungen erstrecken sich auf eine Vielzahl von Einzelpositionen.

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. 259 TEUR beim Betriebs- und Geschäftsaufwand eingespart. Das Leistungsentgelt für Beschäftigte (LOB) ist mit 230 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 Leistungsentgelte für Beschäftigte (LOB) zeigt sich folgendes Bild:

TH 01 ohne LOB	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	404.533,00	417.765,76	13.232,76	3,27
Aufwendungen	13.067.026,00	15.464.419,99	2.397.393,99	18,35
Saldo	-12.662.493,00	-15.046.654,23	-2.384.161,23	-18,83

Teilhaushalt 2 – Finanzen

TH 2	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	169.714,00	983.348,73	813.634,73	479,42
Aufwendungen	609.705,00	616.309,62	6.604,62	1,08
Saldo	-439.991,00	367.039,11	807.030,11	183,42

Die positive Entwicklung bei den Erträgen in Höhe von rd. 816 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Zuschreibung auf den Wert der RWE Aktien in Höhe von rd. 679 TEUR.

Ferner sind höhere Kostenerstattungen für Pensions- und Beihilferückstellungen durch den ESG und AWB in Höhe von rd. 113 TEUR entstanden.

Teilhaushalt 3 – Recht und Prüfung

TH 3	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	10.000,00	15.005,73	5.005,73	50,06
Aufwendungen	473.251,00	475.230,55	1.979,55	0,42
Saldo	-463.251,00	-460.224,82	3.026,18	0,65

Die geringfügige Veränderung ergibt sich insbesondere durch eine Erhöhung der Verwaltungsgebühren von rd. 5 TEUR und einer Minderung der sonstigen Aufwendungen in Höhe von rd. 2 TEUR.

Teilhaushalt 4 – Ordnung und Verkehr

TH 4	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	2.001.710,00	2.367.924,61	366.214,61	18,30
Aufwendungen	2.311.866,00	2.160.672,34	-151.193,66	-6,54
Saldo	-310.156,00	207.252,27	517.408,27	166,82

Hier liegt die Ursache für das verbesserte Ergebnis insbesondere in den höheren Erträgen bei den Verwaltungsgebühren für das Kfz-Zulassungswesen (204 TEUR) sowie Ausländerwesen (140 TEUR). Neben weiteren geringfügigen Abweichungen ergaben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 158 TEUR bei den Personalkosten.

Teilhaushalt 5 – Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

TH 5	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	184.689,00	180.876,72	-3.812,28	-2,06
Aufwendungen	744.015,00	806.295,15	62.280,15	8,37
Saldo	-559.326,00	-625.418,43	-66.092,43	-11,82

Die Abweichung bei den Erträgen resultiert zum einen aus niedrigeren Erträgen bei der Überwachung von Erzeugnissen (Fleischschauabrechnung) in Höhe von rd. 23 TEUR. Zum anderen ergeben sich geringe Mehrerträge durch Zwangsgelder, Kostenerstattungen der Ersatzvornahme und Verwaltungsgebühren in Höhe von rd. 20 TEUR im Bereich des Tierschutzes. Die Abweichung bei den Aufwendungen ergibt sich durch höhere Personalaufwendungen (rd. 28 TEUR) sowie bei der Unterbringung von Tieren durch tierschutzrechtliche Verfügungen (rd. 43 TEUR). Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen von rd. 10 TEUR für den Kostenanteil beim Zweckverband Tierkörperbeseitigung.

Teilhaushalt 6 – Sicherheit

TH 6	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	136.277,00	141.017,71	4.740,71	3,48
Aufwendungen	1.035.964,00	805.749,95	-230.214,05	-22,22
Saldo	-899.687,00	-664.732,24	234.954,76	26,12

Bei den ausgewiesenen Mehrerträgen handelt es sich um geringfügige Abweichungen vom Planansatz.

Bei den Aufwendungen ergab sich eine positive Veränderung im Wesentlichen u. a. durch Minderaufwand bei den geringwertigen Vermögensgegenstände (rd. 50 TEUR), dem Zuschuss zur Rettungswache (rd. 99 TEUR) sowie Minderaufwand für die nicht erfolgte Anmietung einer Lagerhalle (rd. 50 TEUR).

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen insbesondere im Bereich der Abschreibungen auf das Anlagevermögen von rd. 33 TEUR.

Teilhaushalt 7 – Schulen und Kultur

TH 7	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	7.105.900,00	7.804.694,22	698.794,22	9,83
Aufwendungen	28.374.062,00	28.268.898,95	-105.163,05	-0,37
Saldo	-21.268.162,00	-20.464.204,73	803.957,27	3,78

Die Abweichungen bei den Erträgen ergeben sich im Wesentlichen aus um 491 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. 167 TEUR. Die Minderaufwendungen saldieren sich aus Mehraufwendungen von 600 TEUR für einen Tilgungszuschuss an den ESG sowie aus Minderaufwendungen bei der Schülerbeförderung von rd. 640 TEUR und geringeren Zuschüssen zur Kreisvolkshochschule und Vereinen von rd. 49 TEUR.

Teilhaushalt 8 – Soziale Hilfen

TH 8	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	63.132.407,00	64.979.910,53	1.847.503,53	2,93
Aufwendungen	92.175.476,00	92.472.201,57	296.725,57	0,32
Saldo	-29.043.069,00	-27.492.291,04	1.550.777,96	5,34

Im Teilhaushalt 8 - Soziale Hilfen - ergibt sich eine Verbesserung des Ergebnishaushalts um rd. 1,55 Mio. EUR. Diese positive Entwicklung hängt mit verschiedenen Einzeleffekten zusammen.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden hierzu nachfolgend dargestellt.

Produkt 3115 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

3115	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	32.021.500,00	31.913.025,06	-108.474,94	-0,34
Aufwendungen	47.059.510,00	47.482.425,89	422.915,89	0,90
Saldo	-15.038.010,00	-15.569.400,83	-531.390,83	-3,53

Die Erträge sinken um rd. 0,1 Mio. EUR. Demgegenüber stehen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 0,4 Mio. EUR. Diese ergeben sich aufgrund von Vergütungssatzsteigerungen. Der verhältnismäßig geringe Ertragsrückgang ist auf leichte Schwankungen zwischen den Ansätzen und dem tatsächlichen Ergebnis zurückzuführen.

Produkt 3122 - Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts

3122	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	10.538.000,00	10.656.601,59	118.601,59	1,13
Aufwendungen	16.520.471,00	14.155.294,93	-2.365.176,07	-14,32
Saldo	-5.982.471,00	-3.498.693,34	2.483.777,66	41,52

Die Erträge steigen um rd. 118 TEUR. Gleichzeitig sinken die Aufwendungen um rd. 2,36 Mio. EUR. Diese Entwicklung ist maßgeblich auf die gute Situation des Arbeitsmarkts und die hohe Vermittlungsquote des Jobcenters zurückzuführen. 33,6 % der erwachsenen Leistungsberechtigten (1.313 Personen) konnten in Arbeit vermittelt werden. Dies ist die höchste Integrationsquote seit der Gründung des Jobcenters als gemeinsame Einrichtung. Gleichzeitig sank der Durchschnittswert der Bedarfsgemeinschaften von 3.056 im Jahr 2018 auf 2.820 in 2019; der geringsten Zahl seit Gründung des Jobcenters.

Teilhaushalt 9 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

TH 9	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	30.500.734,00	29.001.469,84	-1.499.264,16	-4,92
Aufwendungen	63.500.032,00	65.024.783,65	1.524.751,65	2,40
Saldo	-32.999.298,00	-36.023.313,81	-3.024.015,81	-9,16

Auch bei diesem Teilhaushalt weichen die Ergebniszahlen vereinzelt von den Planzahlen ab.

Die wesentlichen Abweichungen in den Produkten werden nachfolgend dargestellt.

Produkt 3632 - Förderung der Erziehung in der Familie

3632	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	83.000,00	66.343,41	-16.656,59	-20,07
Aufwendungen	1.307.400,00	1.089.175,71	-218.224,29	-16,69
Saldo	-1.224.400,00	-1.022.832,30	201.567,70	16,46

Die Aufwendungen im Bereich von Leistungen für „Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder“ sind um rd. 180 TEUR gesunken. 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. Im Vergleich zum Vorjahr (7 Fälle) wurden zum 31.12.2019 noch in lediglich 2 Fällen entsprechende Leistungen gewährt.

Produkt 3633 - Hilfe zur Erziehung

3633	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	5.006.000,00	4.976.558,06	-29.441,94	-0,59
Aufwendungen	13.618.751,00	14.809.536,92	1.190.785,92	8,74
Saldo	-8.612.751,00	-9.832.978,86	-1.220.227,86	-14,17

Die Erträge sind um rd. 29 TEUR gesunken und die Aufwendungen um rd. 1,19 Mio. EUR gestiegen. Die Steigerung der Aufwendungen basiert maßgeblich auf einer temporären Zunahme der stationären Unterbringung junger Menschen. Vorliegend waren ambulante Alternativen nicht immer umsetzbar, da die betreffenden Personensorgeberechtigten sich selbst in eine stationäre Behandlung begeben mussten. Hierdurch erklärt sich auch die zeitweise Unterbringung der Kinder. So wurden im Berichtszeitraum bis zu 112 junge Menschen vollstationär untergebracht; zwischenzeitlich konnte die Fallzahl der stationären Betreuungen auf 95 reduziert werden, was im Wesentlichen mit Vorjahreswerten vergleichbar ist.

Produkt 3635 - Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen

3635	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	505.000,00	389.771,88	-115.228,12	-22,82
Aufwendungen	3.303.950,00	4.099.774,61	795.824,61	24,09
Saldo	-2.798.950,00	-3.710.002,73	-911.052,73	-32,55

Die Aufwendungen steigen um rd. 796 TEUR; die Erträge sinken um rd. 115 TEUR.

Die Erträge ergeben sich aufgrund geringerer Kostenerstattungen vom Land für die Leistung der Inobhutnahme, da die entsprechenden Aufwendungen in diesem Bereich ebenfalls rückläufig waren.

Die Steigerung der Aufwendungen ist zurückzuführen auf höhere Fallzahlen für ambulante Therapien, die jeweils im Umfang von bis zu 80 Fördereinheiten für Legasthenie-, Dyskalkulie- und autismspezifische Therapien bewilligt werden. Zudem sind weitere Fall- und Kostensteigerungen bei den Integrationshilfen an Schulen zu verzeichnen. Erwartete Auswirkungen auf die Fallzahlen durch das zum Schuljahr 2019/20 eingerichtete Sonderpädagogische Förder- und Beratungszentrum in der Bon-Bosco-Schule werden erst im folgenden Jahr darstellbar.

Produkt 3650 - Tageseinrichtungen für Kinder

3650	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	24.624.134,00	23.311.279,10	-1.312.854,90	-5,33
Aufwendungen	42.096.814,00	41.886.381,77	-210.432,23	-0,50
Saldo	-17.472.680,00	-18.575.102,67	-1.102.422,67	-6,31

Der Rückgang der Aufwendungen um rd. 210 TEUR und Minderung der Erträge um rd. 1,3 EUR Mio. EUR resultiert aus den folgenden Sachverhalten:

Bei einem Aufwandsvolumen von über 42 Mio. EUR weichen die Planungsansätze in diesem Bereich mit einer Minderung von rd. 210 TEUR Mio. EUR um ca. 0,5 % ab. Diese Abweichung ist auf den reduzierten angemeldeten Personalkosten-Bedarf (z.B. Angebotseinschränkungen aufgrund von Personalmangel) der Kita-Träger zurückzuführen. Bei den Erträgen von rd. 24,6 Mio. EUR ergibt sich eine Minderung von rd. 1,3 Mio. EUR (= 5,3 %). Maßgeblich hierfür ist eine Verzögerung der Personalkostenabrechnung aus Vorjahren, da die erforderliche Prüfung der eingereichten Verwendungsnachweise der Kita-Träger aufgrund der Prüfungsergebnisse des Landesrechnungshofs sich erheblich umfangreicher darstellt.

Teilhaushalt 10 – Gesundheit und Sport

TH 10	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	223.000,00	244.800,77	21.800,77	9,78
Aufwendungen	1.632.391,00	1.607.660,89	-24.730,11	-1,51
Saldo	-1.409.391,00	-1.362.860,12	46.530,88	3,30

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. 45 TEUR und Einsparungen bei den sonstigen Aufwendungen in Höhe von rd. 70 TEUR.

Teilhaushalt 11 – Räumliche Planung und Entwicklung

TH 11	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	100.400,00	92.236,99	-8.163,01	-8,13
Aufwendungen	711.425,00	576.929,10	-134.495,90	-18,91
Saldo	-611.025,00	-484.692,11	126.332,89	20,68

Die Reduzierung der Erträge resultiert im Wesentlichen aus einer geringeren Zuweisung des Bundes für das Projekt „NEILA“ (rd. 46 TEUR), da das Projekt verspätet begonnen wurde.

Zusätzlich führte die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 38.588,00 EUR zu einer Verbesserung der Erträge.

Bei den Aufwendungen resultiert die Abweichung aus niedrigeren Personalkosten (rd. 27 TEUR) und einem geringeren Kostenanteil für die Geschäftsstelle Bonn/Berlin-Ausgleich von rd. 15 TEUR.

Weiter entstanden Minderaufwendungen für Zuschüsse aus dem Förderprogramm „Ländlicher Raum“ an Gemeinden und Vereine in Höhe von rd. 67 TEUR.

Teilhaushalt 12 – Bauen und Wohnen

TH 12	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	759.400,00	705.425,73	-53.974,27	-7,11
Aufwendungen	1.314.312,00	1.252.505,13	-61.806,87	-4,70
Saldo	-554.912,00	-547.079,40	7.832,60	1,41

Die Mindereinnahmen sind im Wesentlichen durch niedrigere Erträge bei den Baugenehmigungsgebühren entstanden.

Bei den niedrigeren Aufwendungen handelt es sich um Personalkosten (rd. 31 TEUR) und um Kostenerstattungen für Baugenehmigungen an die Gemeinden und für Behördenbeteiligungen (insgesamt rd. 30 TEUR).

Teilhaushalt 13 – Kreisstraßen und öffentlicher Personennahverkehr

TH 13	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	3.305.546,00	3.404.894,21	99.348,21	3,01
Aufwendungen	4.688.480,00	4.209.515,07	-478.964,93	-10,22
Saldo	-1.382.934,00	-804.620,86	578.313,14	41,82

Die Abweichung bei den Erträgen resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten (rd. 30 TEUR) sowie der Auflösung der Rückstellungen (rd. 67 TEUR), die nicht zahlungswirksam sind.

Die Minderaufwendungen begründen sich im Wesentlichen durch niedrigere Pauschalierungskosten beim Kreisstraßenbau in Höhe von rd. 119 TEUR, niedrigere Aufwendungen bei der Schutzplankenerneuerung in Höhe von rd. 55 TEUR und niedrigeren Aufwendungen für die Fahrbahninstandsetzung in Höhe von rd. 210 TEUR. Des Weiteren entstanden im Bereich VRS-Tarif-Ausgleich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 109 TEUR.

Teilhaushalt 14 – Umwelt und Natur

TH 14	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	372.797,00	378.908,36	6.111,36	1,64
Aufwendungen	1.280.120,00	1.139.505,14	-140.614,86	-10,98
Saldo	-907.323,00	-760.596,78	146.726,22	16,17

Die Mehrerträge ergeben sich aus höheren Genehmigungsgebühren.

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für die Unterhaltung von Gewässern und Aufwendungen für Ölunfälle (rd. 42 TEUR), sowie geringeren Maßnahmenumsetzungen aus Kompensationsgeldern (rd. 23 TEUR) und geringeren Aufwendungen für das Förderprogramm „Artenreiche Wiese“ (rd. 46 TEUR). Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei der Abschreibung des Infrastrukturvermögens von rd. 20 TEUR.

Teilhaushalt 15 – Wirtschafts- und Tourismusförderung

TH 15	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	20.727,00	24.171,44	3.444,44	16,62
Aufwendungen	429.673,00	397.078,13	-32.594,87	-7,59
Saldo	-408.946,00	-372.906,69	36.039,31	8,81

Bei den Einnahmen handelt es sich um eine geringfügige Abweichung vom Planansatz.

Die Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus geringeren Kostenerstattungen in Bereich der Wirtschaftsförderung (rd. 13 TEUR) sowie geringeren Mitgliedsbeiträgen (rd. 2 TEUR).

Teilhaushalt 16 – Zentrale Finanzleistungen

TH 16	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	v.H.
Erträge	105.230.968,00	105.650.938,38	419.970,38	0,40
Aufwendungen	1.041.537,00	1.049.642,10	8.105,10	0,78
Überschuss	104.189.431,00	104.601.296,28	411.865,28	0,40

Die wesentlichen Änderungen ergeben sich im Ertragsbereich durch Mehrerträge bei der Kreisumlage in Höhe von rd. 100 TEUR, sowie bei der Schlüsselzuweisung B 2 in Höhe von rd. 231 TEUR.

Des Weiteren führte die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen zu einen höheren Ertrag von rd. 79 TEUR.

Bei den Aufwendungen führen die Zuweisungen an die Kommunen aus der Integrationspauschale zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 8 TEUR.

Weitere Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen haben sich gegenüber dem Planansatz von 2.966.554,00 EUR um 278.860,09 EUR auf 3.245.419,09 EUR erhöht.

Im Bereich der Finanzanlagen kam es zu einer nicht geplanten Abschreibung aufgrund einer Abfindungszahlung aus dem Versorgungslastenausgleich in Höhe von rd. 66 TEUR. Gleichzeitig ergaben sich Steigerungen bei den Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von rd. 31 TEUR sowie für Software und Lizenzen in Höhe von rd. 32 TEUR.

Die Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände war um rd. 43 TEUR höher als geplant. Grund hierfür war die Aktivierung zum Fertigstellungstermin beim Ausbau von Kindertagesstätten. Hinzu kommen noch höhere Abschreibungen von rd. 37 TEUR beim Kreisstraßenbau. Die Abweichungen resultieren auch hier aus der Aktivierung des Anlagevermögens nach Verkehrsfreigabe der Kreisstraßen. Des Weiteren erhöhten sich die Abschreibungen für Fahrzeuge und Maschinen um rd. 28 TEUR und für den Gewässerausbau um rd. 20 TEUR.

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 1.785.554,00 EUR sind diese nicht zahlungswirksamen Erträge um 127.963,34 EUR höher ausgefallen und belaufen sich auf 1.913.517,32 EUR.

Wertberichtigungen

Die Pauschal- und Einzelwertberichtigungen aus dem Jahresabschluss 2018 (Aufwand) wurden in Höhe von 608.588,89 EUR gegen den Ertrag aufgelöst.

Gleichzeitig wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 die neuen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen im Aufwand gebucht. Die Einzelwertberichtigung beläuft sich auf 604.374,11 EUR und die Pauschalwertberichtigung auf 302,12 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 Berechnung der Abfindungssummen bei Dienstherrnwechsel sowie die zahlungstechnische Abwicklung erfolgt für die Mitgliedsverwaltungen durch die Rheinischen Versorgungskassen (RVK).

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 2019 ergab sich eine saldierte Abschreibung auf den Fonds in Höhe von 41.492,16 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 dient, wie der Ausweis von Rechnungsabgrenzungsposten, zu einer periodengerechten Ergebnisermittlung, die den Kern der doppischen Haushaltswirtschaft darstellt.

In der Haushaltsplanung 2019 wurde eine Zuführung zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von 2.169.202,00 € für die aktiven Beamten veranschlagt.

Im Februar 2020 wurden von den Rheinischen Versorgungskassen (RVK) die Berechnungen der Pensionsrückstellungen 2019 vorgelegt. Hiernach ergab sich eine Zuführung in Höhe von 3.792.369,00 € für die aktiven Beamten, dies entspricht einer Steigerung in Höhe von 18,42 %.

Zu den erheblichen Abweichungen teilte die RVK auf Nachfrage gegenüber der Verwaltung lediglich mit, dass eine Vielzahl von Faktoren (Beamtenbesoldung, Änderung Arbeitszeit, Elternzeit etc.) die Abweichungen gegenüber der Planung bedingen.

Eine Analyse der Verwaltung ergab, dass bei der Besoldung die Bemessungsgrundlagen der RVK für die Berechnung der Rücklagen um insgesamt 545.906,00 € angepasst wurden, was einer Steigerung von 7,38 % im Vergleich zum Vorjahr entspricht: Diese Erhöhung war in der Prognoseberechnung der RVK für die Haushaltsplanung 2019 nicht berücksichtigt.

Des Weiteren wird ein Rechnungszins von 6 % auf Basis der erstmals zum Jahresabschluss 2019 anzuwendenden neuen HEUBECK RICHTTAFELN 2018 G hinzugerechnet, was gegenüber der Planung zu entsprechenden Mehraufwendungen führt.

Bedingt durch die Steigerung der Beamtengehälter durch die Anpassung der Besoldung zum 01.01.2019 (+ 3,2 %) und einer weiteren Anhebung zum 01.07.2019 um 2,00 % ergaben sich weitere Mehraufwendungen, die bei der Meldung für die Haushaltsplanung 2019 noch unberücksichtigt waren. Insgesamt kam es hierdurch zu der für die Verwaltung bei der Haushaltsplanung nicht absehbaren Erhöhung der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen.

Des Weiteren ergab sich bei den Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger eine Zuführung in Höhe von insgesamt 268.689,54 EUR.

Bei den Rückstellungen für Urlaub war eine Zuführung in Höhe von 97.280,14 EUR und bei der Überstundenrückstellung in Höhe von 158.013,88 EUR vorzunehmen.

Die Auflösung der Altersteilzeitrückstellung in Höhe von 108.723,00 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.

Auf die Gesamtübersicht über gebildete Rückstellungen 2019 auf Seite 48 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 2019, 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 2019 stellen sich wie folgt dar:

Posten-Nr.	Bezeichnung	Finanzhaushalt EUR	Finanzrechnung EUR	Abweichung
				EUR
8	Laufende Einzahlung aus Verwaltungstätigkeit	211.084.503,00	212.434.682,09	1.350.179,09
15	Laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	206.938.653,00	207.489.937,40	551.284,40
16	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen	4.145.850,00	4.944.744,69	798.894,69
17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	56.695,00	56.702,60	7,60
18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	603.458,00	605.121,20	1.663,20
19	Saldo Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-546.763,00	-548.418,60	-1.655,60
21	Saldo außerordentliche Zahlungen	0,00	0,00	0,00
23	Saldo ordentliche und außerordentliche Ein- und Auszahlungen (Nr. 16, 19 und 21)	3.599.087,00	4.396.326,09	797.239,09
27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.780.207,00	6.909.672,80	4.129.465,80
32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.503.479,00	7.713.392,63	3.209.913,63
33	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.723.272,00	-803.719,83	919.552,17
34	Finanzmittelfehlbetrag/Überschuss	1.875.815,00	3.592.606,26	1.716.791,26
35	Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	
36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	1.304.478,00	1.304.056,16	
37	Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-1.304.478,00	-1.304.056,16	
38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	571.337,00	2.288.550,10	
39	Saldo Ein- und Auszahlung für Liquiditätskredite	0,00	0,00	
40	Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.875.815,00	3.592.606,26	
41	Saldo aus durchlaufenden Geldern	0,00	46.768,80	
42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung des Finanzmittelfehlbetrages	1.875.815,00	3.545.837,46	

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen erhöht sich in der Finanzrechnung gegenüber der Haushaltsplanung um 797.239,09 EUR auf 4.396.326,09 EUR (Posten 23). Nach Verrechnung der Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten von 1.304.056,16 EUR (Posten 37) verbleibt ein positiver Saldo von 3.092.269,93 EUR.

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

TH	Bezeichnung	Zuschuss/ Überschuss Ansatz 2019	Zuschuss/ Überschuss Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis - Ansatz
1	Steuerung und Personal	-10.248.713,00	-8.474.483,67	1.774.229,33
2	Finanzen	-440.041,00	-553.705,74	-113.664,74
3	Recht und Prüfung	-463.251,00	-462.676,52	574,48
4	Ordnung und Verkehr	-309.256,00	207.499,42	516.755,42
5	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-558.159,00	-636.302,46	-78.143,46
6	Sicherheit	-781.382,00	-555.029,85	226.352,15
7	Schulen und Kultur	-21.268.162,00	-20.353.826,59	914.335,41
8	Soziale Hilfen	-28.840.858,00	-28.652.134,65	188.723,35
9	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-32.796.417,00	-36.628.355,64	-3.831.938,64
10	Gesundheit und Sport	-1.405.779,00	-1.379.613,06	26.165,94
11	Räumliche Planung und Entwicklung	-610.662,00	-538.369,17	72.292,83
12	Bauen und Wohnen	-554.912,00	-483.089,51	71.822,49
13	Kreisstraßen und ÖPNV	-790.496,00	-282.522,61	507.973,39
14	Umwelt und Natur	-867.477,00	-720.814,17	146.662,83
15	Wirtschafts- und Tourismusförderung	-382.079,00	-345.945,65	36.133,35
16	Zentrale Finanzleistungen	104.012.731,00	104.354.478,21	341.747,21
	Insgesamt	3.695.087,00	4.495.108,34	800.021,34

Insgesamt ergibt sich in der Finanzrechnung ein positiver Saldo von 4,5 Mio. EUR, der sich gegenüber der Planung um rd. 800 TEUR erhöht

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

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. 32 Finanzrechnung) standen in Höhe von 9.185.419,41 EUR (Ansatz 4.503.479,00 EUR zuzüglich Übertragung von Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 4.681.940,41 EUR) zur Verfügung. Ausgezahlt wurden in 2019 insgesamt 7.713.392,63 EUR, wobei

hierin eine Zahlung in Höhe von 5,2 Mio. EUR zur kurzfristigen Liquiditätsstärkung an den Abfallwirtschaftsbetrieb enthalten ist, die unterjährig wieder zurückgezahlt wurde. Die Rückzahlung ist unter Posten 32 enthalten, wodurch sich der hier ausgewiesene Betrag entsprechend erhöht. Aufgrund des Kontenplanes war die Verbuchung der 5,2 Mio. EUR unter den Posten Nr. 27 und 32 vorzunehmen.

Diesen Zahlungen standen in 2019 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 27 Finanzrechnung) in Höhe von 6.909.672,80 EUR (inklusive 5,2 Mio. EUR Rückzahlung AWB) gegenüber.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, der in den Vorjahren bis 2014 über Investitionskredite zu finanzieren war, beläuft sich in 2019 auf -803.719,83 EUR. Aufgrund des in 2019 erzielten Finanzmittelüberschusses konnte jedoch auf die Aufnahme eines Investitionskredits verzichtet werden.

Haushaltsermächtigungen wurden gemäß § 17 GemHVO in Höhe von 6.416.677,13 EUR in das Folgejahr übertragen.

Liquiditätskredite und Kontokorrentkredite (Pos. 39 Finanzrechnung) waren im Haushaltsjahr 2019 nicht veranschlagt. Zur Überbrückung kurzfristiger Liquiditätsengpässe wurde überwiegend auf freie Gelder 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 14,05 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 8,5 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 1.824,82 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 Posten 20
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten 16	Finanzergebnis Posten 19	
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
2018	3.161.129,74	-515.600,86	2.645.528,88
		Zwischensumme:	-5.991.683,37
2019	587.122,35	-547.995,83	39.126,52
Gesamtbetrag seit Einführung der Doppik			-5.952.556,85

In der Ergebnisrechnung beläuft sich der Jahresüberschuss 2019 (Ifd. Nr. 28) auf 39.126,52 EUR.

Seit Einführung der Doppik im Jahr 2009 sind insgesamt Jahresfehlbeträge von rd. 5,5 Mio. EUR entstanden.

Jahr	Finanzrechnung		vorzutragender Betrag
	Saldo der ordentlichen und außerordentl. Ein- und Auszahlungen Posten 23	Tilgung von Investitionskrediten (ohne Umschuldung) Posten 37	
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
2018	1.840.630,70	811.539,12	1.029.091,58
		Zwischensumme:	13.446.938,94
2019	4.396.326,09	1.304.056,16	3.092.269,93
vorzutragender Betrag:			16.539.208,87

In der Finanzrechnung 2019 ist ein positiver Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen von 4.396.326,09 EUR zu verzeichnen. Bei Einbeziehung der ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten von 1.304.056,16 EUR verringert er sich auf 3.092.269,93 EUR.

Ende 2019 beläuft sich der vorzutragende Betrag auf rd. 16,5 Mio. EUR. Durch den Verzicht auf die Aufnahme von Investitionskrediten in den Jahren 2015 bis 2019 reduziert sich der vorzutragende Betrag um den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von 2015 bis 2019 in Höhe von insgesamt rd. 4,6 Mio. EUR und beträgt damit noch rd. 11,90 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 31.12.2019 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 47.879.071,94 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 31.12.2019 weist folgende Zahlen auf:

Pos.	Bezeichnung	Bilanzsummen per 31.12.2018	Bilanzsummen per 31.12.2019	Entwicklung (absolut)
Aktivseite				
1.	Anlagevermögen	155.786.529,66	155.778.559,95	-7.969,71
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.537.992,35	9.351.137,48	-186.854,87
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	195.286,24	254.550,90	59.264,66
1.1.2.	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	6.157.451,08	5.679.899,49	-477.551,59
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.122.405,03	3.120.931,36	-1.473,67
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	295.755,73	232.905,73
1.2.	Sachanlagen	87.593.473,92	87.036.347,65	-557.126,27
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	81.429.629,86	-1.357.611,80
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	60,00	55,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	1.098.491,37	170.349,04
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	589.592,40	78.369,87
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	3.630.569,52	551.711,62
1.3.	Finanzanlagen	58.655.063,39	59.391.074,82	736.011,43
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	4.077.692,01	736.011,43
2.	Umlaufvermögen	43.533.184,10	48.533.407,33	5.000.223,23
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.749.423,74	31.133.941,55	384.517,81
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	28.651.999,56	195.860,66
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.499,84	11.227,14	9.727,30
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
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	2.039.947,23	237.786,28
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	301.855,60	-7.730,93
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	45.218,97	-51.125,50
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	17.399.465,78	4.615.705,42
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56
	Summe Aktiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08
Passivseite				
1.	Eigenkapital	47.839.889,42	47.879.071,94	39.182,52
1.1.	Kapitalrücklage	45.194.360,54	47.839.945,42	2.645.584,88
1.3.	Jahresüberschuss / - Jahresfehlbetrag	2.645.528,88	39.126,52	-2.606.402,36
2.	Sonderposten	58.875.833,14	58.743.204,59	-132.628,55
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	58.875.833,14	58.743.204,59	-132.628,55
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	54.407.927,34	53.821.901,02	-586.026,32
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.467.905,80	4.921.303,57	453.397,77
3.	Rückstellungen	51.815.723,70	57.520.237,61	5.704.513,91
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	43.607.054,29	49.858.795,83	6.251.741,54
3.4.	Sonstige Rückstellungen	8.208.669,41	7.661.441,78	-547.227,63
4.	Verbindlichkeiten	41.478.492,93	41.638.841,74	160.348,81
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.724.518,71	17.420.039,78	-1.304.478,93
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	17.420.039,78	-1.304.478,93
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	389.305,13	102.120,83
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.958.170,86	-471.883,93
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	1.106.943,34	598.065,58
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	17.673.189,01	1.207.855,91
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	91.193,62	28.669,35
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	754.840,40	149.905,39
	Summe Passiv	200.614.874,20	206.536.196,28	5.921.322,08

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	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	195.286,24	254.550,90	59.264,66
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	6.157.451,08	5.679.899,49	- 477.551,59
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	3.122.405,03	3.120.931,36	- 1.473,67
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	295.755,73	232.905,73
1.1	Gesamt	9.537.992,35	9.351.137,48	- 186.854,87

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	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
1230	Radweg	51.259,00	49.359,00	- 1.900,00
1260	Brandschutz	14.605,68	11.005,98	- 3.599,70
1270	Rettungsdienst	803.545,47	774.330,61	- 29.214,86
1280	Zivil- und Katastrophenschutz	35.216,80	26.000,10	- 9.216,70
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	250.453,32	49.296,50	- 201.156,82
3620	Jugendarbeit	232.923,39	203.942,24	- 28.981,15
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	4.325.050,34	4.166.611,55	- 158.438,79
4210	Förderung des Sports	19.780,55	16.168,14	- 3.612,41
5113	Dorferneuerung	11.401,00	11.038,00	- 363,00
5420	Unterhaltung Kreisstraßen	85.512,01	82.637,65	- 2.874,36
5750	Tourismusförderung	327.703,52	289.509,72	- 38.193,80
1.1.2	Gesamt	6.157.451,08	5.679.899,49	- 477.551,59

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	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Oberflächenentwässerung an Kreisstraßen	3.122.405,03	3.120.931,36	- 1.473,67
1.1.3	Gesamt	3.122.405,03	3.120.931,36	- 1.473,67

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. Eine Aktivierung und Abschreibung erfolgt erst nach Fertigstellung.

Von den geleisteten Zuwendungen entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Neubau Rettungswache Bad Neuenahr	15.000,00	15.000,00	0,00
	Kita St. Antonius Oberzissen	47.850,00	80.475,83	32.625,83
	Kita Adenau	0,00	84.807,97	84.807,97
	Betriebskita Kirchbergzwerge, Weibern	0,00	115.471,93	115.471,93
1.1.5	Gesamt	62.850,00	295.755,73	232.905,73

1.2. Sachanlagevermögen

Die Sachanlagen sind insgesamt wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	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	81.429.629,86	- 1.357.611,80
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	5,00	60,00	55,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	928.142,33	1.098.491,37	170.349,04
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	511.222,53	589.592,40	78.369,87
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	3.630.569,52	551.711,62
1.2	Gesamt	87.593.473,92	87.036.347,65	- 557.126,27

Das Wald- und Forstvermögen ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	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	31.12.2019	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	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
041100	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	262,29	262,29	0,00
041200	Brücken	3.554.654,56	3.457.526,98	- 97.127,58
041500	Stützbauten	2.597.761,10	2.538.909,50	- 58.851,60
041700	Felssicherungsmaßnahmen	35.799,65	39.035,48	3.235,83
048100	Grundstücke Kreisstraßen	14.827.996,39	14.825.662,79	- 2.333,60
048200	Kreisstraßen	54.715.121,78	53.339.704,22	- 1.375.417,56
048300	Wege	136.336,38	131.890,10	- 4.446,28
048400	Plätze	41.284,02	39.079,14	- 2.204,88
049710	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Ahr-	4.010.429,36	3.900.978,11	- 109.451,25
049720	Ausbau Gewässer II. Ordnung -Brohlbach-	959.471,45	911.265,83	- 48.205,62
049730	Projekt Obere Ahr	1.908.124,68	2.245.315,42	337.190,74
1.2.4	Gesamt	82.787.241,66	81.429.629,86	- 1.357.611,80

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 der umgebuchten Maßnahme handelt es sich um die Aktivierung der durchgeführten Kreisstraßenbaumaßnahmen K 20, Meuspath Ausbau zwischen B 258 und L93.

Kunstgegenstände sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
061000	Gemälde	5,00	60,00	55,00
1.2.6	Gesamt	5,00	60,00	55,00

Durch die Inventarisierung der Kunstgegenstände des Landkreis Ahrweiler erfolgte eine Zuschreibung. Die Kunstgegenstände wurden jeweils mit dem Erinnerungswert in Höhe von 1,00 EUR angesetzt.

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
071000	Fahrzeuge	862.104,63	830.953,96	- 31.150,67
072000	Maschinen und technische Anlagen	58.584,10	263.044,41	204.460,31
073000	Betriebsvorrichtungen	7.453,60	4.493,00	- 2.960,60
1.2.7	Gesamt	928.142,33	1.098.491,37	170.349,04

Bei der Veränderung im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen handelt es sich um den Zugang eines Gerätewagens für den Katastrophenschutz in Höhe von rd. 76 TEUR, sowie um die Anschaffung von zwei Mehrzweckfahrzeugen mit Ladehilfe in Höhe von rd. 130 TEUR.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
082100	Betriebsausstattung	758,00	704,00	- 54,00
082140	Brand- und Katastrophenschutz	59.848,96	64.932,76	5.083,80
082210	Büromöbel	124.538,43	120.135,75	- 4.402,68
082240	Hardware	262.219,13	273.203,48	10.984,35
082290	Sonstige Geschäftsausstattung	3.074,00	58.997,51	55.923,51
082900	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.784,01	71.618,90	10.834,89
1.2.8	Gesamt	511.222,53	589.592,40	78.369,87

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

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
096110	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr -	21.616,12	21.616,12	0,00
096120	Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach -	18.053,49	18.053,49	0,00
096130	Projekt "Obere Ahr / Hocheifel"	2.892.463,77	3.036.680,46	144.216,69
096200	Kreisstraßen	114.668,30	554.219,45	439.551,15
096500	Katastrophenschutz	32.056,22	0,00	- 32.056,22
1.2.10	Gesamt	3.078.857,90	3.630.569,52	551.711,62

Unter dieser Position sind Anschaffungs- und Herstellungskosten der zum Bilanzstichtag 31.12.2019 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	31.12.2019	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	4.077.692,01	736.011,43
	RWE-AG	1.536.437,21	2.215.158,55	678.721,34
	Beteiligung Versorgungsrücklage KVR-Fonds	1.805.243,37	1.862.533,46	57.290,09
1.3	Gesamt	58.655.063,39	59.391.074,82	736.011,43

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 werden die Beteiligungswerte seit diesem Zeitpunkt nur noch mit dem Eigenkapital ausgewiesen.

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 31.12.2018 mit einem Bilanzwert von 18,97 EUR/Aktie bilanziert. Am 31.12.2019 belief er sich auf 27,35 EUR/Aktie. Der Gesamtbilanzwert erhöhte sich dadurch um 678.721,34 EUR auf 2.215.158,55 EUR.

Nach § 33 Abs. 1 Satz 2 Nr. 2 GemHVO sind alle Bilanzposten zum Bilanzstichtag zu bewerten. Bei der Bilanzerstellung sind alle Geschäftsvorfälle im Jahresabschluss zu berücksichtigen, die bis zum Bilanzstichtag stattgefunden haben und die für die Bewertung der Verhältnisse am Abschlussstichtag maßgeblich sind. Vor dem Hintergrund der Kursentwicklung per 31.12.2019 war im Jahresabschluss 2019 - wie auch bereits in den Jahresabschlüssen der Vorjahre - erneut 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 seit 2018 eine freiwillige Zuführung zum KVR-Fonds geleistet wird. Die Zuführung wird vonseiten 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 Beamtgehälter und Pensionen gekürzt werden. Diese Rücklage ist angelegt bei den Rheinischen Versorgungskassen (RVK), Köln. Diese wiederum legt die Versorgungsrücklage in Fonds-Anteilen des Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) an.

Durch die Zuführung 2019 in Höhe von 98.782,25 EUR erhöht sich der Fonds-Anteil auf 1.221.893,33 EUR.

Des Weiteren führte die Neuregelung aus dem Jahr 2014 der Versorgungslastenverteilung zu einer Veränderung des Fonds. Er belief sich zum 31.12.2019 auf 640.640,13 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 31.12.2019 war eine Anpassung durch die Abfindungszahlung für zwei Beamte erforderlich. Der abzuschreibende Betrag beläuft sich auf 41.492,16 EUR.

Durch die dargestellten Zu- und Abgänge hat sich die Versorgungsrücklage im laufenden Jahr insgesamt um 57.290,09 EUR erhöht und beläuft sich nunmehr auf 1.862.533,46 EUR.

2. Umlaufvermögen

2.1. Vorräte

Die Vorräte der Kreisverwaltung bestehen in Form von EDV-Verbrauchsgütern, Büromaterial und Papier. Sie belaufen sich im Jahr 2019 auf insgesamt 11.293,82 EUR. Auf die Bewertung und Bilanzierung der Vorräte wurde wegen Geringwertigkeit dieser Position verzichtet.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	28.651.999,56	195.860,66
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.499,84	11.227,14	9.727,30
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
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	2.039.947,23	237.786,28
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	301.855,60	- 7.730,93
2.2.7	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	45.218,97	- 51.125,50
2.2	Gesamt	30.749.423,74	31.133.941,55	384.517,81

Die Forderungen sind wie folgt bilanziert:

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 31.12.2019 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. 25,3 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 der Pauschalwertberichtigung beruht auf dem Durchschnitt der tatsächlichen Forderungsausfälle der letzten 3 Jahre und beträgt 302,12 EUR (Vorjahr: 1.171,02 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 erhöhten sich im Berichtszeitraum um insgesamt 384.517,81 EUR auf 31.133.941,55 EUR. Die genaue Entwicklung kann der Forderungsübersicht 2019 (vergl. Register 10) entnommen werden.

2.4. Liquide Mittel

Von den liquiden Mitteln entfallen auf:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
183101	Kreissparkasse Ahrweiler (801076)	9.614.426,34	12.030.789,60	2.416.363,26
183103	Postbank Köln (8134503)	73.444,72	32.264,32	- 41.180,40
183105	Kreissparkasse Ahrweiler (818666); Bußgeld	27.680,19	0,00	- 27.680,19
183107	Kreissparkasse Ahrweiler (803833); Solar GmbH	2.337.003,51	3.997.102,56	1.660.099,05
183108	Kreissparkasse Ahrweiler (66241); Gertrud-Pons-Stiftung	14.551,23	13.626,23	- 925,00
183109	Kreissparkasse Ahrweiler (64584); ESG	460.422,13	1.061.469,66	601.047,53
183112	Kreissparkasse Ahrweiler (125153); ESG -Essengeld Are Gymnasium-	47.147,21	58.845,03	11.697,82
183113	Kreissparkasse Ahrweiler (821900); Ruanda-Hilfe	10.331,10	15.789,10	5.458,00
183114	Kreissparkasse Ahrweiler (810200); Nachbar in Not	19.852,46	23.166,41	3.313,95
183115	Kreissparkasse Ahrweiler (198739); Kantine	34.681,31	22.307,89	- 12.373,42
183325	Festgeldkonto (2620066320); Gertrud-Pons-Stiftung	74.300,00	74.300,00	0,00
183327	Festgeldkonto (20075818); Nachbar in Not	60.004,98	60.004,98	0,00
186100	Kasse (Bargeld)	9.915,18	9.800,00	- 115,18
2.4	Gesamt	12.783.760,36	17.399.465,78	4.615.705,42

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 4.615.705,42 EUR auf 17.399.465,78 EUR erhöht.

4. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56
4.2	Gesamt	1.295.160,44	2.224.229,00	929.068,56

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 2020 (rd. 530 TEUR), die Beiträge zur Versorgungsumlage (rd. 171 TEUR), Transferleistungen für Soziales (rd. 970 TEUR), Leistung Unterhaltsvorschuss (rd. 412 TEUR), sowie EDV Dienstleistungen (rd. 120 TEUR)

Bilanzsumme

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Haushaltsjahr 2019 von 200.614.874,20 EUR um 5.921.322,08 EUR auf 206.536.196,28 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 31.12.2018 betrug das Eigenkapital 47.839.899,42 EUR. Unter Berücksichtigung des Jahresüberschuss 2019 von 39.126,52 EUR sowie einer Zuschreibung bei den Kunstgegenständen in Höhe von 55,00 EUR beläuft sich das Eigenkapital zum 31.12.2019 auf 47.879.071,94 EUR.

1.1. Kapitalrücklage und 1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO ist der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 39.126,52 EUR auf neue Rechnung vorzutragen. Im Jahresabschluss 2019 ist der Ergebnisvortrag in Höhe von 2.645.528,88 EUR mit der Kapitalrücklage verrechnet worden, sodass sich diese auf insgesamt 47.839.945,42 EUR beläuft.

Die Entwicklung der Jahre 2009 bis 2019 kann im Einzelnen der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Jahr	Ergebnisrechnung		Jahresergebnis Posten E 23	Ergebnisvortrag
	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit Posten E 16	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendunge Posten E 19		
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
2019	Umbuchung gegen Kapitalrücklage		2.645.528,88	
	587.122,35	-547.995,83	39.126,52	39.126,52

2. Sonderposten zum Anlagevermögen aus Zuwendungen

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

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
231420	Zuwendungen vom Land	54.237.842,16	53.672.702,78	- 565.139,38
231430	Zuwendungen von Gemeinden	121.986,84	109.259,86	- 12.726,98
231500	Zuwendungen vom privaten Bereich	48.098,34	39.938,38	- 8.159,96
2.2.1	Zwischensumme	54.407.927,34	53.821.901,02	- 586.026,32
233110	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Bund	3.454.425,86	3.736.802,61	282.376,75
233120	Anzahlungen auf Zuwendungen vom Land	1.013.479,94	1.184.500,96	171.021,02
2.2.3	Zwischensumme	4.467.905,80	4.921.303,57	453.397,77
2.2	Gesamt	58.875.833,14	58.743.204,59	- 132.628,55

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 2019 wurden im Wesentlichen Sonderposten aus den Landeszuweisungen für die Kreisstraßen parallel zu im Jahr 2019 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 132.628,55 EUR auf 58.74.204,59 EUR vermindert.

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	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
241110	Pensionsrückstellungen für Beamte	20.593.417,00	24.385.786,00	3.792.369,00
241120	Beihilferückstellungen für Beamte	1.495.082,07	1.675.303,50	180.221,43
242110	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	17.978.574,00	20.169.257,00	2.190.683,00
242120	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.539.981,22	3.628.449,33	88.468,11
3.1	Gesamt	43.607.054,29	49.858.795,83	6.251.741,54

Die Pensionsrückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger der Kreisverwaltung Ahrweiler sind auf der Grundlage versicherungsmathematischen Berechnungen zum Teilwert bilanziert. Für den Jahresabschluss zum 31.12.2019 wurde die aktuelle biometrische Rechnungsgrundlage (Richttafel 2018 G) zu Grunde gelegt. Dabei wurde ein Rechnungszinssatz von 6 % wie auch in den Vorjahren angewendet. Die Berechnung für den Landkreis Ahrweiler wird jährlich durch die Rheinischen Versorgungskassen Köln (RVK) durchgeführt.

Die Pensionsrückstellung einschließlich der Beihilferückstellung ist im Berichtszeitraum um 6.251.741,54 EUR auf insgesamt 49.858.795,83 EUR gestiegen. Zur näheren Erläuterung wird auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung (Seite 25 f.) 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	31.12.2019	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Urlaubsrückstellung	1.090.916,20	1.188.196,34	97.280,14
Überstundenrückstellung	1.418.751,97	1.576.765,85	158.013,88
Altersteilzeitrückstellung	796.270,00	687.547,00	- 108.723,00
Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen, davon:	4.902.731,24	4.208.932,59	- 693.798,65
<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	1.171.000,00	- 148.168,00
<i>Kostenerstattung - Heimerziehung</i>	355.053,80	55.625,66	- 299.428,14
<i>Heimrechnungen UMA</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Sozialpädagogische Familienhilfe</i>	18.500,00	18.500,00	0,00
<i>Personalkostenzuschuss - Freie KiTa-Träger</i>	295.295,31	391.050,09	95.754,78
<i>Personalkostenzuschuss - Kommunale KiTa-Träger</i>	463.137,19	583.796,40	120.659,21
<i>Schülerbeförderung Landkreis Neuwied</i>	306.500,00	299.000,00	- 7.500,00
<i>Fahrbahninstandsetzung</i>	215.000,00	148.365,00	- 66.635,00
<i>Schutzplankenerneuerung</i>	26.073,50	0,00	- 26.073,50
<i>Hilfe zur Gesundheit - Abrechnung Kassenärztliche Vereinigung</i>	60.000,00	0,00	- 60.000,00
<i>Förderung ländlicher Raum</i>	46.696,00	0,00	- 46.696,00
<i>Zuwendungen Brand- und Katastrophenschutz</i>	118.310,00	88.310,00	- 30.000,00
<i>Förderung Ehrenamt und Vereinswesen</i>	58.712,00	0,00	- 58.712,00
<i>VRS Tarif</i>	167.000,00	0,00	- 167.000,00
<i>Kosten stationäre Unterbringung</i>	20.274,84	20.274,84	0,00
3.4 Gesamt	8.208.669,41	7.661.441,78	- 547.227,63

Die Altersteilzeitrückstellungen beinhalten sowohl den Erfüllungsrückstand wie auch die Aufstockungsbeträge. Die Veränderung über 108.723,00 EUR basiert auf dem Übergang von der Freistellungsphase in die Leistungsphase.

4. Verbindlichkeiten

Der Bestand an Verbindlichkeiten ist wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	18.724.518,71	17.420.039,78	- 1.304.478,93
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	287.184,30	389.305,13	102.120,83
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.430.054,79	4.958.170,86	- 471.883,93
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden usw.	508.877,76	1.106.943,34	598.065,58
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	16.465.333,10	17.673.189,01	1.207.855,91
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	62.524,27	91.193,62	28.669,35
4	Gesamt	41.478.492,93	41.638.841,74	160.348,81

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 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 31.12.2019 beliefen sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen auf 17.420.039,78 EUR. Gegenüber dem Stand per 31.12.2018 von 18.724.518,71 EUR haben sie sich damit um die planmäßigen Tilgungsleistungen von insgesamt 1.304.478,93 EUR verringert, da in 2019 aufgrund der positiven Haushaltsentwicklung auf die Aufnahme eines Investitionskredits verzichtet werden konnte.

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

Kreditgeber	Bestand am Anfang des Jahres 2019	Zugang, Umschuldung	Abgang Tilgung	Abgang, Umschuldung	Bestand am Ende des Jahres 2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kreissparkasse Ahrweiler	6.127.749,85		798.055,41		5.329.694,44
Landesbank Baden-Württemberg	4.116.384,20		216.559,66		3.899.824,54
Westfälische Landschaft Bodenkreditbank	1.500.000,00		60.000,00		1.440.000,00
PSD-Bank Koblenz	2.364.384,66		102.863,86		2.261.520,80
Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz	3.222.000,00		76.000,00		3.146.000,00
UniCreditBank AG	1.394.000,00		51.000,00		1.343.000,00
Gesamt	18.724.518,71	0,00	1.304.478,93	0,00	17.420.039,78

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind wie folgt bilanziert:

Bezeichnung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten	604.935,01	754.840,40	149.905,39
5	Gesamt	604.935,01	754.840,40	149.905,39

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 im Wesentlichen die Jahrespauschale nach § 3 Abs. 2 S. 1 Landesaufnahmegesetz in Höhe von 381 TEUR und Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in Höhe von 118 TEUR. Des Weiteren kommen noch Zahlungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe in Höhe von 18 TEUR hinzu sowie Zahlungen vom Land für Personalkostenzuschüsse in Höhe von 161 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 2019 gelungen, sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung einen Jahres- bzw. Finanzmittelüberschuss zu erzielen.

Das Ergebnis hat sich gegenüber der Haushaltsplanung, die bereits entsprechende Überschüsse auswies, nur geringfügig um 340,48 EUR auf rd. 39.127 EUR verringert und wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Finanzrechnung schloss unter Einbeziehung der ordentlichen Tilgungsleistungen mit einem positiven Saldo von rd. 3,1 Mio. EUR ab und verbesserte sich damit gegenüber der Planung um rd. 0,8 Mio. EUR. Aufgrund des Überschusses konnte - wie bereits in den Jahren seit 2015 - auch in 2019 auf die Aufnahme eines Investitionskredites verzichtet werden.

Für das Haushaltsjahr 2020 hat der Kreistag am 13.12.2019 eine Haushaltssatzung beschlossen, wodurch der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich erreicht wird. Der Ergebnishaushalt weist einen geringen Jahresüberschuss (rd. 50 EUR) aus. Der Finanzhaushalt schließt unter Einbeziehung der Tilgungsleistungen mit einem Finanzmittelüberschuss von rd. 1,95 Mio. EUR, der zur Deckung der Auszahlungen für Investitionen verwendet wird.

Vor dem Hintergrund der aktuellen Corona-Pandemie (Covid 19) und den zum Schutz der Bevölkerung zur Bekämpfung des Corona-Virus erlassenen Landesverordnungen, die zu massiven Beeinträchtigungen im persönlichen, gesellschaftlichen wie wirtschaftlichen Leben führen, sind bereits jetzt erhebliche negative finanzielle und wirtschaftliche Auswirkungen auch für die Kommunalhaushalte erkennbar. Diese werden sowohl den Kreishaushalt 2020 als auch die Haushalte der Folgejahre deutlich negativ beeinflussen, weshalb bereits zum jetzigen Zeitpunkt die Erreichung des gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleichs nur schwerlich erreichbar scheint.

So steigen einerseits für den Landkreis die Ausgaben für die zur Bewältigung der Corona-Krise erforderlichen Maßnahmen im Bereich des Gesundheits- und Katastrophenschutzes. Hierzu zählen u. a. Maßnahmen für die Erkennung und Behandlung der coronainfizierten Personen mittels Einrichtung von Abstrich- und Corona-Ambulanzen, Kosten für Hygiene- und Schutzmaterial, Laborkosten, etc..

Auch die notwendigen Maßnahmen zur schrittweisen Öffnung der in der Trägerschaft des Landkreises stehenden Schulen sowie die Aufrechterhaltung des ÖPNV führen zu erhebliche Mehraufwendungen.

Zudem ist bedingt durch die Corona-Krise ein weiterer Anstieg der Sozialaufwendungen in den Teilhaushalten 8 (Soziale Hilfen) und 9 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) zu erwarten. Bei den Sozialkosten ist dies bereits jetzt aufgrund pandemiebedingter Änderungen bei der Prüfung des anrechenbaren Einkommens und Vermögens im Rahmen des Vollzugs der Grundsicherung für Arbeitssuchende - SGB II- der Fall. Hier ist mit einem deutlichen Anstieg der Bedarfsgemeinschaften zu rechnen. Im Bereich des Teilhaushaltes 9 führt die Übernahme der Elternbeiträge im Bereich der Kindertagesstätten zu entsprechenden Mehraufwendungen.

Andererseits sind durch die Corona-Pandemie auch bei den Unternehmen in der freien Wirtschaft massive Umsatz- und Gewinneinbußen zu verzeichnen, die zu einem deutlichen Rückgang der Gewerbesteuererinnahmen in den Städten und Gemeinden führen. Gleiches gilt aufgrund des rückläufigen Konsums sowie des starken Anstiegs der Kurzarbeitsverhältnisse auch für die Gemeindeanteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer. Diese Einnahmeausfälle bei den Gemeinden wirken sich beim Landkreis zeitversetzt ab dem Jahr 2021 negativ aus, da die o. g. Einnahmen wesentliche Bestandteile für die Umlagegrundlagen der Kreisumlage ab dem Jahr 2021 sind. Daher ist ab 2021 mit einem rückläufigen Kreisumlageaufkommen zu rechnen, wodurch der Haushaltsausgleich deutlich erschwert wird.

Auch wenn sich zum jetzigen Zeitpunkt die negativen finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie für die Kreishaushalte 2020 ff. noch nicht abschließend beziffern lassen, so ist doch bereits jetzt erkennbar, dass bei allen eigenen Anstrengungen die Bewältigung der Krise nur durch entsprechende finanzielle Hilfen des Bundes und des Landes möglich ist.

Die in diesem Zusammenhang vom Land Rheinland-Pfalz im Rahmen eines Nachtragshaushalts 2020 beschlossene finanzielle Unterstützung der Landkreise und kreisfreien Städten als Untere Gesundheits- und Katastrophenschutzbehörden bei der Bekämpfung der Corona-Pandemie in Form einer Sonderzahlung in Höhe von 25 EUR/Einwohner ist dabei als erster Schritt zu sehen. Der Landkreis Ahrweiler hat hieraus im April 2020 einen Betrag in Höhe von rd. 3,25 Mio. EUR erhalten.

Über die o. g. Zahlung des Landes von 25 EUR/Einwohner hinaus bedarf es jedoch - auch nach Auffassung des Landkreistages Rheinland-Pfalz - u. a. insbesondere die Einrichtung eines finanziellen Schutzschirmes für die Kommunen durch das Land. Kern eines kommunalen Schutzschirmes muss eine massive Anhebung der finanzkraftabhängigen Schlüsselzuweisungen im Kommunalen Finanzausgleich sein. Dies ist in der jetzigen schwierigen finanziellen Situation umso mehr erforderlich, da die Kommunalen Spitzenverbände die Ausstattung des Kommunalen Finanzausgleichs durch das Land seit Jahren als nicht auskömmlich sehen und bereits vor der Corona-Pandemie eine dauerhafte Aufstockung um mindestens 300 Mio. EUR gefordert haben.

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 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) erfolgte eine Steigerung der Gehälter zum 01.03.2020 um 1,06 %.

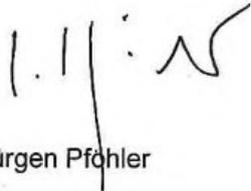
Bei den Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst der kommunalen Arbeitgeber wurden ebenfalls Entgeltsteigerungen in o. g. Höhe vereinbart. Vergleichsweise Entgeltserhöhungen wurden auch für den Bereich der freien Träger beschlossen. Hier ist der Landkreis insbesondere über die Personalkostenzuschüsse 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 beschlossen, 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 zu übertragen. Im Zuge dessen wurde bzw. wird zudem die Besoldung der Beamten zum 01.07.2019 und 01.07.2020 um jeweils weitere 2 % angehoben.

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.

Wie bereits oben näher ausgeführt, könnten sich aufgrund der aktuellen Corona-Pandemie noch nicht im Detail bezifferbare negative finanzielle Auswirkungen ergeben, die einen erheblichen Einfluss auf die Vermögens-, Schulden-, Finanz- oder Ertragslage des Landkreises in den Haushaltsjahren 2020 ff. haben.

Bad Neuenahr-Ahrweiler, den 20.07.2020

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line followed by a stylized 'P' and a flourish.

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 Verkehrserziehung 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: - Land Rheinland-Pfalz 90 % - Landkreis Ahrweiler 10 % (stimmrechtsloser Anteil)

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

Wie in den Beteiligungsberichten zu den Jahresabschlüssen des Landkreises aus Vorjahren dargestellt, hat die Gesellschaft im Jahr 2012 aufgrund drohender Zahlungsfähigkeit beim Amtsgericht Bad Neuenahr-Ahrweiler einen Insolvenzantrag gestellt.

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.

Das Insolvenzverfahren in Eigenverwaltung konnte bislang noch nicht förmlich abgeschlossen werden.

Zudem ist seit mehreren Jahren im Zusammenhang mit dem Verkauf des Nürburgrings ein förmliches Beihilfeverfahren wegen unerlaubter Beihilfegewährung von staatlichen Einrichtungen an die Nürburgring GmbH in Höhe von rd. 500 Mio. EUR bei der Europäischen Kommission anhängig.

Die EU-Kommission hat 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 zwei Bietern Klage beim Gericht der Europäischen Union eingereicht.

Mit zwei Urteilen vom 19.06.2019 (Az. T-353/15 und T-373/15) wurden die Klagen der beiden Bieter durch das Gericht der Europäischen Union als teilweise unzulässig und im Übrigen als unbegründet abgewiesen. Das Gericht hat bestätigt, dass der Beschluss der EU-Kommission vom 01.10.2014 über die staatliche Beihilfe Deutschlands zugunsten des Nürburgrings rechtens war.

Teil dieses Beschlusses war auch die Feststellung, dass das Bieterverfahren im Zusammenhang mit dem Verkauf der Motorsport-Rennstrecke samt Freizeitpark, Hotels und Restaurants an die Capricorn Nürburgring Besitzgesellschaft GmbH offen, transparent und diskriminierungsfrei durchgeführt worden ist.

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 (01.01.2018 bis 30.06.2019), Landrat Dr. Jürgen Pföhler ab (01.07.2019) 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
(§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 u. Nr. 4 GemO)

Der Landkreis Ahrweiler und die Stadt Sinzig haben von den voraussichtlich anfallenden Kosten in der Gesellschaft jeweils 50 % zu übernehmen. 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 2019 war zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch in der Vorbereitung, sodass im Folgenden die Daten des Jahresabschlusses 2018 aufgeführt werden:

1. Ertragslage

a) Rentabilität	
- Eigenkapitalrentabilität	9,33 %
b) Cash-Flow	1.366.856,87 EUR

2. Vermögensaufbau

- Anlagenintensität	69,47 %
- Intensität des Umlaufvermögens	30,53 %

3. Anlagenfinanzierung

- Anlagendeckung I	125,67 %
- Anlagendeckung II	140,96 %

4. Kapitalausstattung:

- Eigenkapitalquote	87,30 %
- Fremdkapitalquote	12,70 %

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 2018 weist einen Überschussbetrag in Höhe von 1.051.929,87 EUR aus und resultiert in erster Linie aus der an den Xetra-Kurs orientierten Wertzuschreibung der RWE-Aktien in Höhe von 569.743,44 EUR. Die Wertzuschreibung erfolgte, da sich die Kurswerte wieder dauerhaft positiv entwickelt haben. Hinzu kam ein positiver Ertrag der Solaranlagen in Höhe von 61.797,89 EUR.

Das „Sonnenjahr“ 2018 war wieder besser als das Vorjahr. Die Umsatzerlöse aus den Einspeisevergütungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,3 % (= 17.342 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 2019 befand sich zum Zeitpunkt der Erstellung des Beteiligungsberichts noch in der Vorbereitung, sodass im Folgenden die Daten des Jahresabschlusses 2018 aufgeführt werden: 1. Ertragslage a) Umsatz pro Mitarbeiter 263.381,96 EUR b) Cash-Flow 53.057,24 EUR 2. Vermögensaufbau - Anlagenintensität 7,38 % - Intensität des Umlaufvermögens 92,62 % 3. Anlagenfinanzierung - Anlagendeckung I 15,14 % - Anlagendeckung II 15,14 %

4. Kapitalausstattung

- Eigenkapitalquote	1,12 %
- Fremdkapitalquote	98,88 %

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

Für das Jahr 2019 wurde eine Verbundumlage in Höhe von 227.200,80 EUR geleistet. In 2020 beläuft sich die Verbundumlage auf 240.502,22 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.

001 Landkreis Landkreis Ahrweiler

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

Summen je Abschlussposten-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Anlagevermögen	251.585.422,44	3.135.258,57	121.911,50	0,00	254.598.769,51	98.921.297,81	0,00	3.020.296,23	0,00	453,12	101.941.140,92	152.657.628,59	152.664.124,63	1,19	59,96	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.647.335,03	450.342,02	0,00	0,00	16.097.677,05	9.231.747,71	0,00	635.723,22	0,00	0,00	9.867.470,93	6.230.206,12	6.415.587,32	3,95	38,70	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.195.286,93	155.436,29	0,00	0,00	1.350.723,22	1.000.000,69	0,00	96.171,63	0,00	0,00	1.096.172,32	254.550,90	195.286,24	7,12	18,85	0,00
Summe 1.1.1.		1.195.286,93	155.436,29	0,00	0,00	1.350.723,22	1.000.000,69	0,00	96.171,63	0,00	0,00	1.096.172,32	254.550,90	195.286,24	7,12	18,85	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	14.389.198,10	0,00	0,00	62.000,00	14.451.198,10	8.231.747,02	0,00	539.551,59	0,00	0,00	8.771.298,61	5.679.899,49	6.157.451,08	3,73	39,30	0,00
Summe 1.1.2.		14.389.198,10	0,00	0,00	62.000,00	14.451.198,10	8.231.747,02	0,00	539.551,59	0,00	0,00	8.771.298,61	5.679.899,49	6.157.451,08	3,73	39,30	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	294.905,73	0,00	-62.000,00	295.755,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.755,73	62.850,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.1.5.		62.850,00	294.905,73	0,00	-62.000,00	295.755,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.755,73	62.850,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.1.		15.647.335,03	450.342,02	0,00	0,00	16.097.677,05	9.231.747,71	0,00	635.723,22	0,00	0,00	9.867.470,93	6.230.206,12	6.415.587,32	3,95	38,70	0,00
1.2.	Sachanlagen	173.139.937,26	1.902.465,24	75.471,62	0,00	174.966.930,88	85.546.463,34	0,00	2.384.573,01	0,00	453,12	87.930.583,23	87.036.347,65	87.593.473,92	1,36	49,74	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	164.863.343,59	355.937,75	521,56	379.855,52	165.598.615,30	82.076.101,93	0,00	2.092.883,51	0,00	0,00	84.168.985,44	81.429.629,86	82.787.241,66	1,26	49,17	0,00
Summe 1.2.4.		164.863.343,59	355.937,75	521,56	379.855,52	165.598.615,30	82.076.101,93	0,00	2.092.883,51	0,00	0,00	84.168.985,44	81.429.629,86	82.787.241,66	1,26	49,17	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.625,85	56,00	1,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	5,00	0,00	1,06	0,00
Summe 1.2.6.		5.625,85	56,00	1,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	5,00	0,00	1,06	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.080.247,26	75.869,24	0,00	229.671,98	3.385.788,48	2.152.104,93	0,00	135.192,18	0,00	0,00	2.287.297,11	1.098.491,37	928.142,33	3,99	32,44	0,00
Summe 1.2.7.		3.080.247,26	75.869,24	0,00	229.671,98	3.385.788,48	2.152.104,93	0,00	135.192,18	0,00	0,00	2.287.297,11	1.098.491,37	928.142,33	3,99	32,44	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.823.858,16	230.578,26	4.532,84	8.368,65	2.058.272,23	1.312.635,63	0,00	156.497,32	0,00	453,12	1.468.679,83	589.592,40	511.222,53	7,60	28,65	0,00
Summe 1.2.8.		1.823.858,16	230.578,26	4.532,84	8.368,65	2.058.272,23	1.312.635,63	0,00	156.497,32	0,00	453,12	1.468.679,83	589.592,40	511.222,53	7,60	28,65	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	1.240.023,99	70.416,22	-617.896,15	3.630.569,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630.569,52	3.078.857,90	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.10.		3.078.857,90	1.240.023,99	70.416,22	-617.896,15	3.630.569,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630.569,52	3.078.857,90	0,00	100,00	0,00	0,00
Summe 1.2.		173.139.937,26	1.902.465,24	75.471,62	0,00	174.966.930,88	85.546.463,34	0,00	2.384.573,01	0,00	453,12	87.930.583,23	87.036.347,65	87.593.473,92	1,36	49,74	0,00
1.3.	Finanzanlagen	62.798.150,15	782.451,31	46.439,88	0,00	63.534.161,58	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	59.391.074,82	58.655.063,39	0,00	93,48	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	5.418.878,83	782.451,31	46.439,88	0,00	6.154.890,26	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.077.692,01	3.341.680,58	0,00	66,25	0,00
Summe 1.3.7.		5.418.878,83	782.451,31	46.439,88	0,00	6.154.890,26	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.077.692,01	3.341.680,58	0,00	66,25	0,00
Summe 1.3.		62.798.150,15	782.451,31	46.439,88	0,00	63.534.161,58	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	59.391.074,82	58.655.063,39	0,00	93,48	0,00
Summe Anlagevermögen		251.585.422,44	3.135.258,57	121.911,50	0,00	254.598.769,51	98.921.297,81	0,00	3.020.296,23	0,00	453,12	101.941.140,92	152.657.628,59	152.664.124,63	1,19	59,96	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
1.	Anlagevermögen	251.585.422,44	3.135.258,57	121.911,50	0,00	254.598.769,51	98.921.297,81	0,00	3.020.296,23	0,00	453,12	101.941.140,92	152.657.628,59	152.664.124,63	1,19	59,96	0,00
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	15.647.335,03	450.342,02	0,00	0,00	16.097.677,05	9.231.747,71	0,00	635.723,22	0,00	0,00	9.867.470,93	6.230.206,12	6.415.587,32	3,95	38,70	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.195.286,93	155.436,29	0,00	0,00	1.350.723,22	1.000.000,69	0,00	96.171,63	0,00	0,00	1.096.172,32	254.550,90	195.286,24	7,12	18,85	0,00
	011000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.195.286,93	155.436,29	0,00	0,00	1.350.723,22	1.000.000,69	0,00	96.171,63	0,00	0,00	1.096.172,32	254.550,90	195.286,24	7,12	18,85	0,00
	Summe 1.1.1.	1.195.286,93	155.436,29	0,00	0,00	1.350.723,22	1.000.000,69	0,00	96.171,63	0,00	0,00	1.096.172,32	254.550,90	195.286,24	7,12	18,85	0,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	14.389.198,10	0,00	0,00	62.000,00	14.451.198,10	8.231.747,02	0,00	539.551,59	0,00	0,00	8.771.298,61	5.679.899,49	6.157.451,08	3,73	39,30	0,00
	012000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	14.389.198,10	0,00	0,00	62.000,00	14.451.198,10	8.231.747,02	0,00	539.551,59	0,00	0,00	8.771.298,61	5.679.899,49	6.157.451,08	3,73	39,30	0,00
	Summe 1.1.2.	14.389.198,10	0,00	0,00	62.000,00	14.451.198,10	8.231.747,02	0,00	539.551,59	0,00	0,00	8.771.298,61	5.679.899,49	6.157.451,08	3,73	39,30	0,00
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	294.905,73	0,00	-62.000,00	295.755,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.755,73	62.850,00	0,00	100,00	0,00	
	019000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	62.850,00	294.905,73	0,00	-62.000,00	295.755,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.755,73	62.850,00	0,00	100,00	0,00	
	Summe 1.1.5.	62.850,00	294.905,73	0,00	-62.000,00	295.755,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.755,73	62.850,00	0,00	100,00	0,00	
	Summe 1.1.	15.647.335,03	450.342,02	0,00	0,00	16.097.677,05	9.231.747,71	0,00	635.723,22	0,00	0,00	9.867.470,93	6.230.206,12	6.415.587,32	3,95	38,70	0,00
1.2.	Sachanlagen	173.139.937,26	1.902.465,24	75.471,62	0,00	174.966.930,88	85.546.463,34	0,00	2.384.573,01	0,00	453,12	87.930.583,23	87.036.347,65	87.593.473,92	1,36	49,74	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	164.863.343,59	355.937,75	521,56	379.855,52	165.598.615,30	82.076.101,93	0,00	2.092.883,51	0,00	0,00	84.168.985,44	81.429.629,86	82.787.241,66	1,26	49,17	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	2.756.927,36	0,00	97.127,58	0,00	0,00	2.854.054,94	3.457.526,98	3.554.654,56	1,54	54,78	0,00
	041500 Stützbauwerke	3.672.421,33	0,00	0,00	0,00	3.672.421,33	1.074.660,23	0,00	58.851,60	0,00	0,00	1.133.511,83	2.538.909,50	2.597.761,10	1,60	69,13	0,00
	041700 Felsicherungsmaßnahmen	38.547,04	6.019,35	0,00	0,00	44.566,39	2.747,39	0,00	2.783,52	0,00	0,00	5.530,91	39.035,48	35.799,65	6,25	87,59	0,00
	048100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.828.734,68	8.925,00	521,56	-4.285,00	14.832.853,12	738,29	0,00	6.452,04	0,00	0,00	7.190,33	14.825.662,79	14.827.996,39	0,04	99,95	0,00
	048200 Straßen	131.546.630,32	0,00	0,00	380.234,77	131.926.865,09	76.831.508,54	0,00	1.755.652,33	0,00	0,00	78.587.160,87	53.339.704,22	54.715.121,78	1,33	40,43	0,00
	048300 Wege	185.263,66	0,00	0,00	0,00	185.263,66	48.927,28	0,00	4.446,28	0,00	0,00	53.373,56	131.890,10	136.336,38	2,40	71,19	0,00
	048400 Plätze	77.170,49	0,00	0,00	0,00	77.170,49	35.886,47	0,00	2.204,88	0,00	0,00	38.091,35	39.079,14	41.284,02	2,86	50,64	0,00
	049710 Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	5.153.946,24	3.802,66	0,00	3.905,75	5.161.654,65	1.143.516,88	0,00	117.159,66	0,00	0,00	1.260.676,54	3.900.978,11	4.010.429,36	2,27	75,58	0,00
	049720 Ausbau Gewässer II. Ordnung - Brohlbach	1.140.660,94	0,00	0,00	0,00	1.140.660,94	181.189,49	0,00	48.205,62	0,00	0,00	229.395,11	911.265,83	959.471,45	4,23	79,89	0,00
	049730 Projekt "Obere Ahr/Hocheifel"	1.908.124,68	337.190,74	0,00	0,00	2.245.315,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.245.315,42	1.908.124,68	0,00	100,00	0,00	
	Summe 1.2.4.	164.863.343,59	355.937,75	521,56	379.855,52	165.598.615,30	82.076.101,93	0,00	2.092.883,51	0,00	0,00	84.168.985,44	81.429.629,86	82.787.241,66	1,26	49,17	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	5.625,85	56,00	1,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	5,00	0,00	1,06	0,00

Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019

Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
061100	Kunstgegenstände - Gemälde	5.625,85	56,00	1,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	5,00	0,00	1,06	0,00
Summe 1.2.6.		5.625,85	56,00	1,00	0,00	5.680,85	5.620,85	0,00	0,00	0,00	0,00	5.620,85	60,00	5,00	0,00	1,06	0,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.080.247,26	75.869,24	0,00	229.671,98	3.385.788,48	2.152.104,93	0,00	135.192,18	0,00	0,00	2.287.297,11	1.098.491,37	928.142,33	3,99	32,44	0,00
071000	Fahrzeuge	2.655.904,80	75.869,24	0,00	0,00	2.731.774,04	1.793.800,17	0,00	107.019,91	0,00	0,00	1.900.820,08	830.953,96	862.104,63	3,92	30,42	0,00
072000	Maschinen und technische Anlagen	218.435,16	0,00	0,00	229.671,98	448.107,14	159.851,06	0,00	25.211,67	0,00	0,00	185.062,73	263.044,41	58.584,10	5,63	58,70	0,00
073000	Betriebsvorrichtungen	205.907,30	0,00	0,00	0,00	205.907,30	198.453,70	0,00	2.960,60	0,00	0,00	201.414,30	4.493,00	7.453,60	1,44	2,18	0,00
Summe 1.2.7.		3.080.247,26	75.869,24	0,00	229.671,98	3.385.788,48	2.152.104,93	0,00	135.192,18	0,00	0,00	2.287.297,11	1.098.491,37	928.142,33	3,99	32,44	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.823.858,16	230.578,26	4.532,84	8.368,65	2.058.272,23	1.312.635,63	0,00	156.497,32	0,00	453,12	1.468.679,83	589.592,40	511.222,53	7,60	28,65	0,00
082100	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	53.521,18	0,00	0,00	0,00	53.521,18	52.763,18	0,00	54,00	0,00	0,00	52.817,18	704,00	758,00	0,10	1,32	0,00
082140	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	95.094,99	9.597,35	0,00	8.368,65	113.060,99	35.246,03	0,00	12.882,20	0,00	0,00	48.128,23	64.932,76	59.848,96	11,39	57,43	0,00
082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Büromöbel	461.633,87	13.751,83	0,00	0,00	475.385,70	337.095,44	0,00	18.154,51	0,00	0,00	355.249,95	120.135,75	124.538,43	3,82	25,27	0,00
082240	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Hardware	997.515,21	119.855,21	4.532,84	0,00	1.112.837,58	735.296,08	0,00	104.791,14	0,00	453,12	839.634,10	273.203,48	262.219,13	9,42	24,55	0,00
082290	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Geschäftsausstattung	12.261,87	61.385,46	0,00	0,00	73.647,33	9.187,87	0,00	5.461,95	0,00	0,00	14.649,82	58.997,51	3.074,00	7,42	80,11	0,00
082900	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	203.831,04	25.988,41	0,00	0,00	229.819,45	143.047,03	0,00	15.153,52	0,00	0,00	158.200,55	71.618,90	60.784,01	6,59	31,16	0,00
Summe 1.2.8.		1.823.858,16	230.578,26	4.532,84	8.368,65	2.058.272,23	1.312.635,63	0,00	156.497,32	0,00	453,12	1.468.679,83	589.592,40	511.222,53	7,60	28,65	0,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.078.857,90	1.240.023,99	70.416,22	-617.896,15	3.630.569,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630.569,52	3.078.857,90	0,00	100,00	0,00
096110	Anlagen im Bau - Ausbau Gewässer II. Ordnung - Ahr	21.616,12	3.905,75	0,00	-3.905,75	21.616,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.616,12	21.616,12	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"	2.892.463,77	147.920,72	3.704,03	0,00	3.036.680,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.036.680,46	2.892.463,77	0,00	100,00	0,00	
096200	Anlagen im Bau - Kreisstraßen	114.668,30	815.500,92	0,00	-375.949,77	554.219,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554.219,45	114.668,30	0,00	100,00	0,00	
096500	Anlagen im Bau - Katastrophenschutz	32.056,22	272.696,60	66.712,19	-238.040,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.056,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 1.2.10.		3.078.857,90	1.240.023,99	70.416,22	-617.896,15	3.630.569,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630.569,52	3.078.857,90	0,00	100,00	0,00
Summe 1.2.		173.139.937,26	1.902.465,24	75.471,62	0,00	174.966.930,88	85.546.463,34	0,00	2.384.573,01	0,00	453,12	87.930.583,23	87.036.347,65	87.593.473,92	1,36	49,74	0,00
1.3.	Finanzanlagen	62.798.150,15	782.451,31	46.439,88	0,00	63.534.161,58	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	59.391.074,82	58.655.063,39	0,00	93,48	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	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	5.418.878,83	782.451,31	46.439,88	0,00	6.154.890,26	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.077.692,01	3.341.680,58	0,00	66,25	0,00
131110	RWE AG Stammaktien	3.613.835,46	678.721,34	0,00	0,00	4.292.556,80	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	2.215.158,55	1.536.437,21	0,00	51,61	0,00
134000	Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz (KVR-Fonds)	1.805.243,37	103.729,97	46.439,88	0,00	1.862.533,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.862.533,46	1.805.243,37	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.3.7.		5.418.878,83	782.451,31	46.439,88	0,00	6.154.890,26	2.077.198,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077.198,25	4.077.692,01	3.341.680,58	0,00	66,25	0,00

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2019 Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstige	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Abschreib.-satz		Durchschnittl. Restbuchwert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Summe 1.3.		62.798.150,15	782.451,31	46.439,88	0,00	63.534.161,58	4.143.086,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.143.086,76	59.391.074,82	58.655.063,39	0,00	93,48	0,00
Summe Anlagevermögen		251.585.422,44	3.135.258,57	121.911,50	0,00	254.598.769,51	98.921.297,81	0,00	3.020.296,23	0,00	453,12	101.941.140,92	152.657.628,59	152.664.124,63	1,19	59,96	0,00

Forderungsübersicht 2019

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.749.423,74	31.133.941,55	384.517,81
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.456.138,90	28.651.999,56	195.860,66
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.499,84	11.227,14	9.727,30
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	83.693,05	83.693,05	
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.802.160,95	2.039.947,23	237.786,28
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.586,53	301.855,60	- 7.730,93
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	96.344,47	45.218,97	- 51.125,50

Verbindlichkeitsübersicht 2019

Muster 21 (zu § 51 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2018
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
1	Verbindlichkeiten	28.527.347,98	2.875.000,00	10.236.493,76	41.638.841,74	41.478.492,93
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.308.546,02	2.875.000,00	10.236.493,76	17.420.039,78	18.724.518,71
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.308.546,02	2.875.000,00	10.236.493,76	17.420.039,78	18.724.518,71
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.305,13			389.305,13	287.184,30
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.958.170,86			4.958.170,86	5.430.054,79
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.106.943,34			1.106.943,34	508.877,76
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	17.673.189,01			17.673.189,01	16.465.333,10
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	91.193,62			91.193,62	62.524,27

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
		2019	2020	2021	2022	2023
in EUR						
1.	Aufwandsermächtigungen	0,00				
2.	Auszahlungsermächtigungen	6.416.677,13				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0,00				
2.2	Auszahlungen aus Investitionen	6.416.677,13				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	435.421,06				
	<i>Teilhaushalt 6 - Sicherheit</i>	333.098,80				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	1.359.912,30				
	<i>Teilhaushalt 10 - Gesundheit und Sport</i>	734.000,00				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	3.538.047,63				
	<i>Teilhaushalt 14 - Umwelt und Natur</i>	16.197,34				
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00				
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00				
	<i>Teilhaushalt 16 - Zentrale Finanzdienstleistungen</i>	0,00				
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	248.960,28				
	<i>Teilhaushalt 1 - Steuerung und Personal</i>	0,00				
	<i>Teilhaushalt 9 - Kinder, Jugend und Familienhilfe</i>	248.960,28				
	<i>Teilhaushalt 13 - Kreisstraßen und ÖPNV</i>	0,00				

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

Im Haushaltsjahr 2019 standen Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 4.676.940,41 EUR aus Vorjahren zur Verfügung. Weitere Mittel in Höhe von 4.559.479,00 EUR wurden im Haushaltplan 2019 bereitgestellt. Insgesamt waren somit Auszahlungsermächtigungen von 9.276.419,41 EUR vorhanden.

Im Verlauf des Jahres wurden darauf Auszahlungsanordnungen von 2.535.040,48 EUR erstellt, so dass am Jahresende 2019 noch 6.741.378,93 EUR zur Verfügung standen.

Nach Abstimmung mit den einzelnen Fachabteilungen wurden Auszahlungsermächtigungen von insgesamt 6.416.677,13 EUR in das Jahr 2020 übertragen.

Die Einzeldarstellung der übertragenen Ermächtigungen ist in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich. Ebenso die Gesamtsumme der verfügbaren Mittel bei den betroffenen Maßnahmen im Jahr 2020.

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigung	Planansatz 2020	Insgesamt in 2020 verfügbar
11452	2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.969,60	35.000,00	106.969,60
11452	4	Sicherheitsausstattung EDV-Räume	5.000,00	5.000,00	10.000,00
11445	6	Telefonanlage	156.614,54	0,00	156.614,54
11443	40	Softwareanschaffungen	103.120,76	60.000,00	163.120,76
11442	42	Hardware	98.716,16	100.000,00	198.716,16
12601	10	Feuerwehr; Bewegliche Anlagegüter	128.098,80	47.000,00	175.098,80
12601	11	Feuerwehr, Fahrzeuge	60.000,00	0,00	60.000,00
12802	18	Beschaffung Flugdrohne	15.000,00	0,00	15.000,00
12802	37	Beschaffung Gerätewagen Sanität	130.000,00	300.000,00	430.000,00
36502	403	Baukostenzuschüsse Kindertagesstätten	1.359.912,30	471.600,00	1.831.512,30
42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	734.000,00	367.000,00	1.101.000,00
54201	101	Kreisstraßen, allgemeiner Grunderwerb	16.260,00	1.000,00	17.260,00
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	1.255.000,00	1.501.054,87
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	19.993,20	0,00	19.993,20
54201	144	K 16, Reifferscheid - Winnerath	10.969,35	0,00	10.969,35
54201	152	K 05, Dorsel bis Einmündung K 06	50.000,00	0,00	50.000,00
54201	158	K 34, Umbau Einmündung in B 257	300.000,00	0,00	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	23.036,85	0,00	23.036,85
54201	171	K 03, Pomster - Barweiler; 1. BA	379.292,63	0,00	379.292,63
54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Barweiler	372.797,32	0,00	372.797,32

Leistung	Maßnahme	Bezeichnung	Übertragene Ermächtigung	Planansatz 2020	Insgesamt in 2020 verfügbar
54201	175	K 23, Jammelshofen - B 412	29.302,92	0,00	23.302,92
54201	176	K 23, Kaltenborn – Jammelshofen	596.000,00	54.000,00	650.000,00
54201	177	K 18, OD Adenau	430.000,00	0,00	430.000,00
54201	180	K 15, OD Rodder	260.000,00	0,00	260.000,00
54201	181	K 16, OD Rodder	105.000,00	0,00	105.000,00
54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	530.354,00	210.646,00	741.000,00
55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und Heimersheim	16.197,34	0,00	16.197,34
		Gesamtsumme	6.416.677,13	4.050.489,00	10.467.166,77

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. Die vorbereitenden Maßnahmen verzögern sich.

Maßnahme Nr. 6 - Anschaffung neuer Telefonanlage

Aufgrund von Mängeln erfolgte bisher keine Abnahme der neuen Telefonanlage. Bisher wurde nur ein Teilzahlung geleistet.

Maßnahme Nr. 40 - Softwarebeschaffungen

Folgende Softwarebeschaffungen mussten in das Jahr 2019 verschoben werden:

- Dienstwagen- und Sitzungsplaner (Abt. 1.1) 10.000 €
- Zusätzliche Lizenzen GISBO-Alarm (Abt. 1.1) 2.000 €
- Mandatos-Sitzungsdienst (Abt. 1.1) 2.000 €
- Mehrstufige Firewallslösung (Abt. 1.1) 16.000 €
- Zusätzliche Lizenzen Microsoft (Abt. 1.2) 17.500 €
- E-Mail-Archivierung (Abt. 1.2) 30.000 €
- Secure-PIM als Ablösung von DME (Abt. 1.2) 12.000 €
- Zusätzliche Module Care 4 (Abt. 2.4) 4.165 €
- DMS Ausländerwesen (Abt. 3.1) 9.500 €

Maßnahme Nr. 42 - Hardware

Folgende Anschaffungen mussten in das Jahr 2019 verschoben werden:

- Anschaffung neuer Stempelterminals (Abt. 1.1) 2.500 €
- Drei neue Virtualisierungsserver 90.000,00 €
- Smartboard (Abt. 4.3) 6.000 €

Maßnahme Nr. 10 - Bewegliche Anlagegüter (Brandschutz)

Einige geplante Investitionen konnten 2019 noch nicht durchgeführt werden und erfolgen im Jahr 2020.

Maßnahme Nr. 11 - Feuerwehrfahrzeuge

Beschaffungen der Ausrüstung, die nicht mehr umgesetzt werden konnten und in das Jahr 2020 verschoben wurden..

Maßnahme Nr. 18 - Katastrophenschutz

Beschaffung der Flugdrohne konnte nicht mehr umgesetzt werden und in das Jahr 2020 verschoben werden.

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. 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. Soll aber in 2020 ausgeführt werden.

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. Der Grunderwerb ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

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

Landespflge und Grunderwerb ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

Maßnahme Nr. 144 - K 16, Reifferscheid - Winnerath

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Landespflge ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

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

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Landespflge und Grunderwerb ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

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

Der Kreis- und Umweltausschuss 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 2021 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

Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Landespflege ist noch nicht endgültig abgeschlossen.

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

Maßnahme befindet sich noch in der Ausführung.

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

Maßnahme befindet sich noch in der Ausführung.

Maßnahme Nr. 175 – K 23, Jammelshofen - B 412

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

Maßnahme Nr. 176 – K 23, Kaltenborn - Jammelshofen

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2020 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr. 177 – K 18, OD Adenau

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2020 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr. 180 - K 15, OD Rodder

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2020 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr 181 - K 16, OD Rodder

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2020 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr 182 - K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA

Die Maßnahme verzögert sich und soll in 2020 umgesetzt werden.

Maßnahme Nr. 209 - Verbesserung der Gewässerstruktur Lohrsdorf und Heimersheim

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

Neben den übertragenen Auszahlungsermächtigungen von 6.416.677,13 EUR sind bei oben aufgeführten Maßnahmen auch Planansätze im Haushaltsjahr 2020 von insgesamt 4.050.489,00 EUR veranschlagt. Für Zahlungen stehen also für die aufgeführten Maßnahmen 10.467.166,13 EUR zur Verfügung.

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

Teil-haushalt	Leistung	Maß-nahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt-ausgabeermächtigungen Vorjahre	Ausgabe-ermächtigung 2019	Upl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamt-mittel	Gesamt-Anordnungen 2019 Stand: 04.05.2020	noch verfügbar	Übertragung nach 2020	Nachrichtlich Ansatz 2020	In 2020 verfügbar	
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	150.000,00	0,00	30.986,45		180.986,45	180.986,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	54201	175	K 23, Jammelshofen - B 412	0,00	0,00	164.000,00		164.000,00	134.697,08	29.302,92	29.302,92	0,00	29.302,92	
13	54201	176	K 23, Kallenborn - Jammelshofen	370.000,00	390.000,00		164.000,00	596.000,00	0,00	596.000,00	596.000,00	54.000,00	650.000,00	
13	54201	177	K 18, OD Adenau	0,00	430.000,00			430.000,00	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	0,00	0,00	6.019,35		6.019,35	6.019,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	54201	180	K 15, OD Rodder	0,00	260.000,00			260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	
13	54201	181	K 16, OD Rodder	0,00	105.000,00			105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	
13	54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	0,00	700.000,00		169.646,00	530.354,00	0,00	530.354,00	530.354,00	210.646,00	741.000,00	
13	54201	199	Kleinmaßnahme	0,00	50.000,00		49.923,78	76,22	0,00	76,22	0,00	50.000,00	50.000,00	
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und Helmersheim	20.000,00	0,00			20.000,00	3.802,66	16.197,34	16.197,34	0,00	16.197,34	
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	0,00	0,00	3.905,75		3.905,75	3.905,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr / Hocheifel	100.000,00	683.179,00			783.179,00	485.111,46	298.067,54	0,00	675.243,00	875.243,00	
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten	1.043.518,03	611.300,00			1.654.818,03	294.905,73	1.359.912,30	1.359.912,30	471.600,00	1.831.512,30	
10	42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	367.000,00	367.000,00			734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	367.000,00	1.101.000,00	
5	12442	411	Beschaffung Kühltransporter Veterinäramt	0,00	0,00	9.157,05		9.157,05	9.157,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	96.000,00	2.782,25		98.782,25	98.782,25	0,00	0,00	99.000,00	99.000,00	
<i>nachrichtlich:</i>														
<i>Summe der Ansätze ohne Übertragung</i>											0,00	1.144.243,00	1.144.243,00	
<i>Summe der Ansätze mit Übertragung</i>											6.416.677,13	4.050.489,00	9.322.923,13	
<i>Gesamtsumme der Ansätze</i>											6.416.677,13	5.194.732,00	10.467.166,13	

Ermittlung der Übertragungssummen

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtausgabeermächtigungen Vorjahre	Ausgabeermächtigung 2019	upl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamtmittel	Gesamt-Anordnungen 2019 Stand: 04.05.2020	noch verfügbar	Übertragung nach 2020	Nachrichtlich Ansatz 2020	In 2020 verfügbar
1			Teilhaushalt 1	491.305,42	316.000,00	0,00	0,00	807.305,42	371.884,36	435.421,06	435.421,06	200.000	635.421,06
2			Teilhaushalt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	0,00	9.157,05	0,00	9.157,05	9.157,05	0,00	0,00	0	0,00
6			Teilhaushalt 6	284.330,55	295.000,00	39.350,01	0,00	618.680,56	282.293,95	336.386,61	333.098,80	347.000	680.098,80
7			Teilhaushalt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
9			Teilhaushalt 9	1.043.518,03	611.300,00	0,00	0,00	1.654.818,03	294.905,73	1.359.912,30	1.359.912,30	471.600	1.831.512,30
10			Teilhaushalt 10	367.000,00	367.000,00	0,00	0,00	734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	367.000	1.101.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
13			Teilhaushalt 13	2.370.786,41	2.231.000,00	382.232,38	437.427,44	4.546.591,35	985.197,27	3.561.394,08	3.538.047,63	1.690.646	5.228.693,63
14			Teilhaushalt 14	120.000,00	683.179,00	3.905,75	0,00	807.084,75	492.819,87	314.264,88	16.197,34	875.243	891.440,34
15			Teilhaushalt 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Zwischensumme				4.676.940,41	4.503.479	434.645,19	437.427,44	9.177.637,16	2.436.258,23	6.741.378,93	6.416.677,13	3.951.489,00	10.368.166,13
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	96.000,00	2.782,25	0,00	98.782,25	98.782,25	0,00	0	99.000	99.000,00
Gesamtsumme				4.676.940,41	4.599.479,00	437.427,44	437.427,44	9.276.419,41	2.535.040,48	6.741.378,93	6.416.677,13	4.050.489,00	10.467.166,13

Ermittlung der Übertragungssummen

Teil- haushalt	Leistung	Maß- nahmen- Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt- ausgabe- ermäßigungen Vorjahre	Ausgabe- ermächtigung 2019	Upl/ Verstär- kung	Redu- zierung	Gesamt- mittel	Gesamt-Anordnungen 2019 Stand: 04.05.2020	noch verfügbar	Übertragung nach 2020	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	150.000,00	0,00	30.986,45		180.986,45	180.986,45	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	175	K 23, Jammelshofen - B 412	0,00	0,00	164.000,00		164.000,00	134.697,08	29.302,92	29.302,92	17.500,00	46.802,92
13	54201	176	K 23, Kallenborn - Jammelshofen	370.000,00	390.000,00		164.000,00	596.000,00	0,00	596.000,00	596.000,00	357.600,00	953.600,00
13	54201	177	K 18, OD Adenau	0,00	430.000,00			430.000,00	0,00	430.000,00	430.000,00	279.500,00	709.500,00
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	0,00	0,00	6.019,35		6.019,35	6.019,35	0,00	0,00	0,00	0,00
13	54201	180	K 15, OD Rodder	0,00	260.000,00			260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	156.000,00	416.000,00
13	54201	181	K 16, OD Rodder	0,00	105.000,00			105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	63.000,00	168.000,00
13	54201	182	K 3, Pomster - Barweiler, 2. BA	0,00	700.000,00		169.646,00	530.354,00	0,00	530.354,00	530.354,00	360.640,00	890.994,00
13	54201	199	Kleinmaßnahme	0,00	50.000,00		49.923,78	76,22	0,00	76,22	0,00	0,00	0,00
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur Lohrsdorf und Helmersheim	20.000,00	0,00			20.000,00	3.802,66	16.197,34	16.197,34	0,00	16.197,34
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	0,00	0,00	3.905,75		3.905,75	3.905,75	0,00	0,00	0,00	0,00
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr / Hocheifel	100.000,00	683.179,00			783.179,00	485.111,46	298.067,54	0,00	0,00	0,00
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten	1.043.518,03	611.300,00			1.654.818,03	294.905,73	1.359.912,30	1.359.912,30	0,00	1.359.912,30
10	42102	410	Kreiszuschuss Neubau Hallenbad TWIN	367.000,00	367.000,00			734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	0,00	734.000,00
5	12442	411	Beschaffung Kühltransporter Veterinärämtl	0,00	0,00	9.157,05		9.157,05	9.157,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	96.000,00	2.782,25		98.782,25	98.782,25	0,00	0,00	0,00	0,00

Ermittlung der Übertragungssummen

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt-ausgabeermächtigungen Vorjahre	Ausgabeermächtigung 2019	Üpl./Verstärkung	Reduzierung	Gesamt-mittel	Gesamt-Anordnungen 2019 Stand: 04.05.2020	noch verfügbar	Übertragung nach 2020	erwartete Einzahlungen aus Übertrag	Finanzierung
1			Teilhaushalt 1	491.305,42	316.000,00	0,00	0,00	807.305,42	371.884,36	435.421,06	435.421,06	0	435.421,06
2			Teilhaushalt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3			Teilhaushalt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4			Teilhaushalt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
5			Teilhaushalt 5	0,00	0,00	9.157,05	0,00	9.157,05	9.157,05	0,00	0,00	0	0,00
6			Teilhaushalt 6	284.330,55	295.000,00	39.350,01	0,00	618.680,56	282.293,95	336.386,61	333.098,80	0	333.098,80
7			Teilhaushalt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
8			Teilhaushalt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
9			Teilhaushalt 9	1.043.518,03	611.300,00	0,00	0,00	1.654.818,03	294.905,73	1.359.912,30	1.359.912,30	0	1.359.912,30
10			Teilhaushalt 10	367.000,00	367.000,00	0,00	0,00	734.000,00	0,00	734.000,00	734.000,00	0	734.000,00
11			Teilhaushalt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
12			Teilhaushalt 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
13			Teilhaushalt 13	2.370.786,41	2.231.000,00	362.232,38	437.427,44	4.546.591,35	985.197,27	3.561.394,08	3.538.048,27	2.203.181	5.741.228,82
14			Teilhaushalt 14	120.000,00	683.179,00	3.905,75	0,00	807.084,75	492.819,87	314.264,88	16.197,34	0	16.197,34
15			Teilhaushalt 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
16			Teilhaushalt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Zwischensumme				4.676.940,41	4.503.479	434.645,19	437.427,44	9.177.637,16	2.436.258,23	6.741.378,93	6.416.677,77	2.203.180,55	8.619.858,32
1	11204	999	Beitrag Versorgungsrücklage (Nachrichtlich)	0,00	96.000,00	2.782,25	0,00	98.782,25	98.782,25	0,00	0	0	0,00
Gesamtsumme				4.676.940,41	4.599.479	437.427,44	437.427,44	9.276.419,41	2.535.040,48	6.741.378,93	6.416.677,77	2.203.180,55	8.619.858,32

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

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabeermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
1	11452	002	Kreisverwaltung; Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung		39.740,24		71.969,60	35.000,00	35.000	35.000	35.000		211.969,60
			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	11445	006	Telefonanlage		61.385,46		156.614,54	0,00	0	0	0		156.614,54
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11443	040	Softwareanschaffungen		155.436,29		103.120,76	60.000,00	60.000	60.000	60.000		343.120,76
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
1	11442	042	Hardwareanschaffungen		115.322,37		98.716,16	100.000,00	70.000	70.000	70.000		408.716,16
			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 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabe- ermächtigung/ Einzahlungs- erwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
6	12601	010	Feuerwehr, Bewegliche Anlagegüter		8.597,35		128.098,80	47.000,00	20.000	20.000	20.000		235.098,80
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	011	Feuerwehr, Fahrzeuge		0,00		60.000,00	0,00	0	0	0		60.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	018	Beschaffung Flugdrohne		0,00		15.000,00	0,00	0	0	0		15.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	023	Beschaffung Einsatzleitwagen 1 für Sanitäts- und Betreuungsdienst		8.368,65		0,00	0,00	0	0	0		0,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	10.000,00	10.000	0	0		20.000,00
6	12802	036	Beschaffung Gerätewagen Betreuung		197.615,76		0,00	0,00	0	0	0		0,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12802	037	Beschaffung Gerätewagen Sanität		66.712,19		130.000,00	300.000,00	0	0	0		430.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
6	12601	039	Beschaffung Mehrzweckfahrzeug mit Ladehilfe		0,00		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 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabe-ermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	101	Kreisstraßen, Grunderwerb		7.740,00		16.260,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000		20.260,00
			Landeszuweisung		0,00		0,00	1.000,00	1.000	1.000	1.000		4.000,00
13	54201	102	Kreisstraßen, Zuweisungen an Gemeinden		155.937,00		0,00	120.000,00	120.000	120.000	120.000		480.000,00
			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	120.000	480.000	480.000	0	1.080.000,00
13	54201	123	K 06, Artweiler - Einmündung K 05 bei Aremberg	3.945,13	0,00	3.945,13	246.054,67	1.255.000,00	0	0	0	0	1.505.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	172.000,00	815.750,00	0	0	0	0	987.750,00
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	286,65	0,00	0	0	0	0	464.786,65
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	1.500,00	0,00	0	0	0	0	259.180,00
13	54201	142	K 05, Einmündung K 06 bis Aremberg	526.482,33	4.873,60	531.355,93	19.993,20	0,00	0	0	0	0	551.349,13
			Landeszuweisung	348.000,00	0,00	348.000,00	50.000,00	0,00	0	0	0	0	398.000,00
13	54201	144	K 18, Reifferscheid - Winnerath	358.126,57	6.946,01	365.072,58	10.969,35	0,00	0	0	0	0	376.041,93
			Landeszuweisung	268.595,00	0,00	268.595,00	0,00	0,00	0	0	0	0	268.595,00
13	54201	152	K 05, Dorset bis Einmündung K 06	482.872,75	0,00	482.872,75	50.000,00	0,00	0	0	0	0	532.872,75
			Landeszuweisung	372.177,00	0,00	372.177,00	0,00	0,00	0	0	0	0	372.177,00
13	54201	158	K 34, Umbau Einmündung in die B 257	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0	0	0	0	300.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	0	0	0	0	180.000,00
13	54201	164	K 47, OD Bad Breisig (Vogelsangstraße)	247.743,36	0,00	247.743,36	62.256,00	0,00	0	0	0	0	309.999,36
			Landeszuweisung	168.500,00	0,00	168.500,00	0,00	0,00	0	0	0	0	168.500,00
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
13	54201	168	K 31, OD Freisheim	642.593,23	24.369,92	666.963,15	23.036,85	0,00	0	0	0	0	690.000,00
			Landeszuweisung	418.000,00	20.732,00	438.732,00	1.484,00	0,00	0	0	0	0	440.196,00
13	54201	169	K 32, OD Freisheim	265.513,69	643,58	266.157,27	0,00	0,00	0	0	0	0	266.157,27
			Landeszuweisung	170.455,00	0,00	170.455,00	0,00	0,00	0	0	0	0	170.455,00
13	54201	170	K 69, Niederlötzingen - Bronh-Lötzing; Böschungssicherung	283.278,71	0,00	283.278,71	0,00	0,00	0	0	0	0	283.278,71
			Landeszuweisung	177.500,00	0,00	177.500,00	0,00	0,00	0	0	0	0	177.500,00
13	54201	171	K 03, Pomster - Barweiler	34.365,42	286.135,60	320.501,02	379.292,63	0,00	0	0	0	0	699.793,65
			Landeszuweisung	22.000,00	180.000,00	202.000,00	246.000,00	0,00	0	0	0	0	448.000,00

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

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabeermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
13	54201	172	K 18, Brücke zwischen Wimbach und Banweiler	0,00	176.848,68	176.848,68	372.797,32	0,00	0	0	0	0	549.646,00
			Landeszuweisung	0,00	90.000,00	90.000,00	260.000,00	0,00	0	0	0	0	350.000,00
13	54201	173	K 18, Winnerath - Schuld	620.750,24	0,00	620.750,24	0,00	0,00	0	0	0	0	620.750,24
			Landeszuweisung	390.000,00	13.488,00	403.488,00	0,00	0,00	0	0	0	0	403.488,00
13	54201	174	K 20, bei Meuspath zwischen B 258 und L 93	0,00	180.986,45	180.986,45	0,00	0,00	0	0	0	0	180.986,45
			Landeszuweisung	0,00	89.000,00	89.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	89.000,00
13	54201	175	K 23, Kallenborn - B 412; einschließlich 2 Böschungen	225.821,86	134.697,08	360.518,94	29.302,92	0,00	0	0	0	0	389.821,86
			Landeszuweisung	130.000,00	85.900,00	215.900,00	17.000,00	0,00	0	0	0	0	232.900,00
13	54201	176	K 23, Kallenborn - Jammelshofen	0,00	0,00	0,00	596.000,00	54.000,00	0	0	0	0	650.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	357.600,00	32.400,00	0	0	0	0	390.000,00
13	54201	177	K 18, OD Adenau	0,00	0,00	0,00	430.000,00	0,00	230.000	0	0	0	660.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	279.500,00	0,00	149.500	0	0	0	429.000,00
13	54201	179	K 41, Böschungssicherung Bandorf-Oberwinter	33.252,38	6.019,35	39.271,73	0,00	0,00	0	0	0	0	39.271,73
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00
13	54201	180	K 15, OD Rodder	0,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	0	0	0	0	260.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	156.000,00	0,00	0	0	0	0	156.000,00
13	54201	181	K 16, OD Rodder	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0	0	0	0	105.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	0	0	0	0	63.000,00
13	54201	182	K 3, Pomster - Banweiler, 2. BA	0,00	0,00	0,00	530.354,00	210.846,00	0	0	0	0	741.000,00
			Landeszuweisung	0,00	0,00	0,00	360.840,00	143.239,00	0	0	0	0	503.879,00
13	54201	199	Kleinmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000	50.000	50.000		200.000,00
			Landeszuweisung		0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0		0,00

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

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabeermächtigung/ Einzahlungs-erwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
14	55202	209	Verbesserung Gewässerstruktur zwischen Lohrsdorf und Heimersheim	86.257,46	3.802,66	90.060,12	16.197,34	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
14	55202	210	Renaturierung zur Schaffung von Auenbereichen an der Mittelahr	968.406,21	3.905,75	972.311,96	0,00	0,00	0	0	0	0	972.311,96
			Landeszuweisung	0,00		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
14	55413	290	Naturschutzgroßprojekt Obere Ahr/Hocheliefel	4.683.985,59	485.111,46	5.169.097,05	0,00	875.243,00	92.548,00	0,00	0,00	1.047.729,00	7.184.617,05
			Bundeszuweisung	3.001.103,27	808.969,35	3.810.072,62	0,00	595.165,24	63.121,00	0,00	0,00	712.455,72	5.180.814,58
			Landeszuweisung	937.738,94	0,00	937.738,94	0,00	192.553,46	20.422,00	0,00	0,00	230.500,38	1.381.214,78

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

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag/Ausgabemächtigung/Einzahlungserwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
9	36502	403	Baukostenzuschüsse für Kindertagesstätten		294.905,73		1.359.912,30	471.600,00	516.400,00	340.000,00	260.000,00		2.967.912,30
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
10	42102	410	Baukostenzuschuss Hallenbad TWIN		0,00		734.000,00	367.000,00	0,00	0	0		1.101.000,00
			Einzahlungen		0,00		0,00	0,00	0	0	0		0,00
5	12442	411	Beschaffung Kühltransporter Veterinäramt		9.157,05		0,00	0,00	0,00	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-

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahmen-Nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Anordnungen bis Ende 2018	Anordnungen 2019	Insgesamt bis Ende 2019 angeordnet	Übertrag Ausgabermächtigung/ Einzahlungserwartung aus Übertragung	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung Folgejahre	Gesamt
1			Summe Teilhaushalt 1				435.421,06	200.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	1.145.421,06
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Summe Teilhaushalt 5				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6			Summe Teilhaushalt 6				333.098,80	347.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	740.098,80
			Summe Einzahlungen				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
9			Summe Teilhaushalt 9				1.359.912,30	471.600,00	516.400,00	340.000,00	280.000,00	0,00	2.967.912,30
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10			Summe Teilhaushalt 10				734.000,00	367.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101.000,00
			Summe Einzahlungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13			Summe Teilhaushalt 13				3.538.047,63	1.690.646,00	601.000,00	971.000,00	971.000,00	0,00	13.947.954,02
			Summe Einzahlungen				2.144.990,65	992.389,00	270.500,00	481.000,00	481.000,00	0,00	8.307.753,65
14			Summe Teilhaushalt 14				16.197,34	875.243,00	92.548,00	0,00	0,00	1.047.729,00	8.263.186,47
			Summe Einzahlungen				0,00	787.718,70	83.543,00	0,00	0,00	942.956,10	6.562.029,36
			Gesamt				6.416.677,13	3.951.489,00	1.399.948,00	1.501.000,00	1.441.000,00	1.047.729,00	28.165.572,65
			Gesamt				2.144.990,65	1.790.107,70	364.043,00	481.000,00	481.000,00	942.956,10	14.889.783,01