

2019

2019

2019

2019



Gemeinde Schöneck  
Jahresabschluss

## Inhaltsverzeichnis

### Jahresabschluss

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>A. Vermögensrechnung</b>                        |                 |
| 1. Aktiva  | Seite 4         |
| 2. Passiva   | Seite 5         |
| <b>B. Ergebnisrechnung</b>                         | <b>Seite 6</b>  |
| <b>C. Teilergebnisrechnung Produktbereich 1-16</b> | <b>Seite 7</b>  |
| <b>D. Finanzrechnung</b>                           | <b>Seite 23</b> |
| <b>E. Teilfinanzrechnung Produktbereich 1-16</b>   | <b>Seite 25</b> |

### Anhang

**Seite 32**

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>A. Die Gemeinde Schöneck</b>  |                 |
| 1. Allgemeine Angaben  | Seite 33        |
| 2. Geografie   | Seite 33        |
| 3. Übergeordnete Behörden  | Seite 33        |
| 4. Die Gemeindevertretung  | Seite 33        |
| 5. Der Gemeindevorstand  | Seite 34        |
| 6. Bezüge der Gremien  | Seite 34        |
| 7. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter  | Seite 34        |
| 8. Steuerliche Verhältnisse  | Seite 34        |
| 9. Die Gemeinde Schöneck als Unternehmer                                   | Seite 34        |
| 10. Der Jahresabschluss auf einen Blick                                    | Seite 34        |
| <b>B. Der Jahresabschluss</b>  |                 |
| 1. Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche                             | Seite 35        |
| 2. Auflagen der Kommunalaufsicht   | Seite 35        |
| 3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden                                   | Seite 36        |
| 4. Finanzielle Verpflichtungen   | Seite 36        |
| 5. Haftungsverhältnisse  | Seite 36        |
| 6. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten | Seite 36        |
| 7. Wertberichtigung  | Seite 37        |
| 8. Sonstige Informationen  | Seite 37        |
| 8.1 - ekom21 - Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen                      | Seite 37        |
| 8.2 - Beteiligungen und Zweckverbände                                      | Seite 37        |
| 8.3 - Genossenschaften   | Seite 37        |
| 8.4 - Städtebaulicher Vertrag f.d. "Gewerbepark Kilianstädten Nord" (STEG) | Seite 37        |
| 8.5 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden und dergleichen           | Seite 38        |
| <b>C. Ergebnisrechnung nach Produkten</b>                                  | <b>Seite 39</b> |
| <b>D. Übersichten</b>  |                 |
| 1. Übersicht über den Stand der Forderungen                                | Seite 41        |
| 2. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten                          | Seite 41        |
| 3. Übersicht über den Stand der Rückstellungen                             | Seite 42        |
| 4. Pensionsrückstellungen mit Abzinsungssatz gem. § 253 (2) HGB            | Seite 42        |
| 5. Zusammenstellung andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verb.     | Seite 42        |
| 6. Zusammenstellung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten         | Seite 43        |
| 7. Übersicht über den Stand der Wertberichtigung                           | Seite 43        |
| 8. Übersicht der fremden Finanzmittel                                      | Seite 43        |
| 9. Haushaltsermächtigungen   | Seite 44        |
| <b>E. Erläuterungen zum Vermögen</b>                                       | <b>Seite 46</b> |
| <b>F. Anlagespiegel</b>  | <b>Seite 51</b> |
| <b>G. Erläuterungen zum Kapital</b>  | <b>Seite 52</b> |
| <b>H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten</b>                                  | <b>Seite 54</b> |

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Rechenschaftsbericht</b>  | <b>Seite 60</b> |
| A. Vorbemerkungen  | Seite 61        |
| B. Verlauf der Haushaltswirtschaft                                     | Seite 61        |
| C. Ergebnisentwicklung   | Seite 61        |
| D. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Erträge           | Seite 62        |
| E. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Aufwendungen      | Seite 62        |
| F. Kennzahlen der Ergebnisrechnung                                     | Seite 62        |
| G. Summe der Personalstellen und Steuerhebesätze                       | Seite 63        |
| H. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Einzahlungen        | Seite 64        |
| I. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Auszahlungen        | Seite 64        |
| J. Kennzahlen der Finanzrechnung                                       | Seite 65        |
| K. Vermögensentwicklung Aktiva   | Seite 66        |
| L. Vermögensentwicklung Passiva  | Seite 68        |
| M. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals                      | Seite 70        |
| N. Wesentliche Vorgänge, Baumaßnahmen und andere Investitionen         | Seite 71        |
| O. Erhebliche Abweich. Ansatz zu Rechnungsergeb. bei Investitionsausz. | Seite 72        |
| P. Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres                 | Seite 73        |
| Q. Ausblick über die zukünftige Entwicklung                            | Seite 73        |
| R. Besondere Geschäftsrisiken  | Seite 73        |
| S. Chancen, Zielsetzung und Strategien                                 | Seite 74        |
| T. Risikosicherung   | Seite 75        |

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| <b>Versicherung der Vertreter</b> | <b>Seite 76</b> |
|-----------------------------------|-----------------|

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| <b>Impressum</b> | <b>Seite 76</b> |
|------------------|-----------------|

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| <b>Quellenangaben</b> | <b>Seite 76</b> |
|-----------------------|-----------------|

|                    |  |
|--------------------|--|
| <b>Abbildungen</b> |  |
|--------------------|--|

|              |   |          |
|--------------|---|----------|
| Abbildung 1  | Übersicht der defizitären Produktbereiche über 100 T€             | Seite 40 |
| Abbildung 2  | Entwicklung des Sachanlagevermögen                                | Seite 46 |
| Abbildung 3  | Forderungsbestand zum 31.12 - Gesamt                              | Seite 50 |
| Abbildung 4  | Altersstruktur Forderungen  | Seite 50 |
| Abbildung 5  | Vergleich Planansatz mit Jahresergebnis                           | Seite 54 |
| Abbildung 6  | Entwicklung der 3 stärksten Steuerarten seit 2007                 | Seite 55 |
| Abbildung 7  | Entwicklung weiterer Steuerarten seit 2007                        | Seite 56 |
| Abbildung 8  | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung pro Mitarbeiter          | Seite 57 |
| Abbildung 9  | Matrix Aktiva-Struktur  | Seite 67 |
| Abbildung 10 | Was steckt hinter dem Sachanlage-, und dem Infrastrukturvermögen? | Seite 67 |
| Abbildung 11 | Wie hat sich der Kontostand auf den Girokonten entwickelt?        | Seite 68 |
| Abbildung 12 | Matrix Passiva-Struktur   | Seite 69 |
| Abbildung 13 | Eigenkapitalquote im Verlauf der Jahre                            | Seite 70 |
| Abbildung 14 | Eigenkapitalreichweite  | Seite 70 |
| Abbildung 15 | Entwicklung der Kreis- und Schulumlage                            | Seite 74 |

A. Vermögensrechnung (Bilanz) gem. Muster 20 GemHVO zu § 49

| Vermögensrechnung AKTIVA |  | 31.12.2019             | 31.12.2018             |
|--------------------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>1.</b>                | <b>Anlagevermögen</b>  | <b>51.182.744,93 €</b> | <b>51.298.881,27 €</b> |
| <b>1.1</b>               | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   | <b>2.363.797,41 €</b>  | <b>2.510.472,00 €</b>  |
| 1.1.1                    | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte   | 54.160,16 €            | 64.071,00 €            |
| 1.1.2                    | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse  | 2.299.400,00 €         | 2.445.535,00 €         |
| 1.1.3                    | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   | 10.237,25 €            | 866,00 €               |
| <b>1.2</b>               | <b>Sachanlagevermögen</b>  | <b>48.388.005,00 €</b> | <b>48.364.750,74 €</b> |
| 1.2.1                    | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 11.425.902,77 €        | 11.665.803,22 €        |
| 1.2.2                    | Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken   | 17.034.949,61 €        | 14.546.611,00 €        |
| 1.2.3                    | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen   | 17.018.365,78 €        | 17.156.916,17 €        |
| 1.2.4                    | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung  | 823.889,00 €           | 773.578,00 €           |
| 1.2.5                    | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 1.483.116,98 €         | 1.498.990,00 €         |
| 1.2.6                    | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 601.780,86 €           | 2.722.852,35 €         |
| <b>1.3</b>               | <b>Finanzanlagevermögen</b>  | <b>430.942,52 €</b>    | <b>423.658,53 €</b>    |
| 1.3.1                    | Anteile an verbundenen Unternehmen   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.3.2                    | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.3.3                    | Beteiligungen  | 133.875,88 €           | 133.875,88 €           |
| 1.3.4                    | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.3.5                    | Wertpapiere des Anlagevermögens  | 115.664,83 €           | 105.353,99 €           |
| 1.3.6                    | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)   | 181.401,81 €           | 184.428,66 €           |
| 1.4                      | Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>2.</b>                | <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>4.583.396,89 €</b>  | <b>3.947.765,02 €</b>  |
| <b>2.1</b>               | <b>Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>2.2</b>               | <b>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren</b>   | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>2.3</b>               | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   | <b>2.346.657,37 €</b>  | <b>3.307.647,19 €</b>  |
| 2.3.1                    | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 982.340,17 €           | 1.700.445,73 €         |
| 2.3.2                    | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen   | 811.264,68 €           | 614.704,22 €           |
| 2.3.3                    | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 475.679,61 €           | 883.150,99 €           |
| 2.3.4                    | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen     | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 2.3.5                    | Sonstige Vermögensgegenstände  | 77.372,91 €            | 109.346,25 €           |
| <b>2.4</b>               | <b>Flüssige Mittel</b>   | <b>2.236.739,52 €</b>  | <b>640.117,83 €</b>    |
| 2.4.1                    | Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   | 2.236.739,52 €         | 640.117,83 €           |
| <b>3.</b>                | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <b>919.212,56 €</b>    | <b>332.427,04 €</b>    |
| <b>Summe AKTIVA</b>      |  | <b>56.685.354,38 €</b> | <b>55.579.073,33 €</b> |

A. Vermögensrechnung (Bilanz) gem. Muster 20 GemHVO zu § 49

| Vermögensrechnung PASSIVA |  | 31.12.2019             | 31.12.2018             |
|---------------------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>1.</b>                 | <b>Eigenkapital</b>  | <b>22.631.089,42 €</b> | <b>20.005.789,79 €</b> |
| <b>1.1</b>                | <b>Netto-Position</b>  | <b>19.424.317,99 €</b> | <b>19.424.317,99 €</b> |
| <b>1.2</b>                | <b>Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital</b>   | <b>3.206.771,43 €</b>  | <b>581.471,80 €</b>    |
| 1.2.1                     | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses  | 1.287.404,34 €         | 0,00 €                 |
| 1.2.2                     | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses   | 1.337.895,29 €         | 0,00 €                 |
| 1.2.3                     | Sonderrücklagen  | 581.471,80 €           | 581.471,80 €           |
|                           | <i>davon: zweckgebundene Rücklagen</i>   | <i>581.471,80 €</i>    | <i>581.471,80 €</i>    |
| 1.2.4                     | Stiftungskapital   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>1.3</b>                | <b>Ergebnisverwendung</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>1.3.1</b>              | <b>Ergebnisvortrag</b>   | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| 1.3.1.1                   | Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.3.1.2                   | Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren  | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>1.3.2</b>              | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>   | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| 1.3.2.1                   | Ordentlicher Jahresüberschuss /-fehlbetrag   | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| 1.3.2.2                   | Außerordentlicher Jahresüberschuss /-fehlbetrag  | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>2.</b>                 | <b>Sonderposten</b>  | <b>15.056.735,55 €</b> | <b>15.520.410,71 €</b> |
| <b>2.1</b>                | <b>Sonderposten f. erhaltene Invest.-zuweisungen, -zuschüsse u. - beiträge</b>   | <b>14.762.379,76 €</b> | <b>15.017.612,20 €</b> |
| 2.1.1                     | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich   | 8.452.247,27 €         | 8.470.792,37 €         |
| 2.1.2                     | Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich   | 273.762,27 €           | 257.969,83 €           |
| 2.1.3                     | Investitionsbeiträge   | 6.036.370,22 €         | 6.288.850,00 €         |
| <b>2.2</b>                | <b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>   | <b>294.355,79 €</b>    | <b>502.798,51 €</b>    |
| <b>2.3</b>                | <b>Sonderposten für Umlagen nach §50 Abs. 3 FAG</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>2.4</b>                | <b>Sonstige Sonderposten</b>   | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>3.</b>                 | <b>Rückstellungen</b>  | <b>5.304.505,91 €</b>  | <b>4.921.660,19 €</b>  |
| <b>3.1</b>                | <b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>   | <b>3.823.921,89 €</b>  | <b>3.512.262,61 €</b>  |
| <b>3.2</b>                | <b>Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse</b>   | <b>948.300,00 €</b>    | <b>528.100,00 €</b>    |
| <b>3.3</b>                | <b>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>3.4</b>                | <b>Rückstellung für die Sanierung von Altlasten</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>3.5</b>                | <b>Sonstige Rückstellungen</b>   | <b>532.284,02 €</b>    | <b>881.297,58 €</b>    |
| <b>4.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>12.846.868,11 €</b> | <b>14.221.020,29 €</b> |
| <b>4.1</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
|                           | <i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>   | <i>0,00 €</i>          | <i>0,00 €</i>          |
| <b>4.2</b>                | <b>Verb. aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen</b>   | <b>12.067.722,30 €</b> | <b>12.625.801,31 €</b> |
|                           | <i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>   | <i>1.159.471,76 €</i>  | <i>1.213.619,12 €</i>  |
| 4.2.1                     | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten   | 7.160.009,51 €         | 7.425.555,23 €         |
|                           | <i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>   | <i>868.835,80 €</i>    | <i>921.085,83 €</i>    |
| 4.2.2                     | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern  | 4.907.712,79 €         | 5.198.169,96 €         |
|                           | <i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>   | <i>290.635,96 €</i>    | <i>290.457,17 €</i>    |
| 4.2.3                     | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern   | 0,00 €                 | 2.076,12 €             |
|                           | <i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>   | <i>0,00 €</i>          | <i>2.076,12 €</i>      |
| <b>4.3</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>404.928,68 €</b>    |
| <b>4.4</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>  | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>4.5</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge</b> | <b>13.905,16 €</b>     | <b>1.983,07 €</b>      |
| <b>4.6</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>  | <b>465.559,31 €</b>    | <b>899.017,04 €</b>    |
| <b>4.7</b>                | <b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>   | <b>18.425,80 €</b>     | <b>2.198,00 €</b>      |
| <b>4.8</b>                | <b>Verbindlichkeiten ggb. verbundenen Unternehmen u. ggb. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>    | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          |
| <b>4.9</b>                | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>  | <b>281.255,54 €</b>    | <b>287.092,19 €</b>    |
| <b>5.</b>                 | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <b>846.155,39 €</b>    | <b>910.192,35 €</b>    |
| <b>Summe PASSIVA</b>      |  | <b>56.685.354,38 €</b> | <b>55.579.073,33 €</b> |

B. Ergebnisrechnung gem. Muster 15 GemHVO zu § 46

## B. Ergebnisrechnung

| Nr        | Konten                   | Bezeichnung   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|-----------|--------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| 1         | 2                        | 3   | 4                           | 5   | 6                           | 7   |
| 1         | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 190.761,78 €                | 209.510,00 €                                | 194.187,29 €                | 15.322,71 €   |
| 2         | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 3.434.968,74 €              | 3.737.750,00 €                              | 3.334.658,94 €              | 403.091,06 €  |
| 3         | 548-549                  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen  | 712.151,47 €                | 915.060,00 €                                | 835.526,17 €                | 79.533,83 €   |
| 4         | 52                       | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 5         | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 14.658.252,08 €             | 15.396.815,00 €                             | 15.526.143,89 €             | -129.328,89 €   |
| 6         | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 942.769,48 €                | 994.835,00 €                                | 947.108,91 €                | 47.726,09 €   |
| 7         | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 3.343.017,74 €              | 2.836.675,00 €                              | 4.040.239,09 €              | -1.203.564,09 €   |
| 8         | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 853.443,66 €                | 729.063,00 €                                | 897.303,59 €                | -168.240,59 €   |
| 9         | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 2.760.774,05 €              | 960.265,00 €                                | 1.770.150,72 €              | -809.885,72 €   |
| <b>10</b> | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>26.896.139,00 €</b>      | <b>25.779.973,00 €</b>                      | <b>27.545.318,60 €</b>      | <b>-1.765.345,60 €</b>  |
| 11        | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 7.109.814,56 €              | 7.554.500,00 €                              | 7.576.441,67 €              | -21.941,67 €  |
| 12        | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 192.051,94 €                | 177.700,00 €                                | 493.548,97 €                | -315.848,97 €   |
| 13        | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 5.075.249,77 €              | 5.054.528,00 €                              | 5.025.501,98 €              | 29.026,02 €   |
|           |                          | <i>davon: Einstellung in den Sonderposten</i>   | <i>87.926,27 €</i>          | <i>0,00 €</i>                               | <i>0,00 €</i>               | <i>0,00 €</i>   |
| 14        | 66                       | Abschreibungen  | 1.675.645,69 €              | 1.795.980,00 €                              | 1.838.920,05 €              | -42.940,05 €  |
| 15        | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 895.185,75 €                | 977.005,00 €                                | 870.413,75 €                | 106.591,25 €  |
| 16        | 73                       | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 9.011.291,31 €              | 9.196.675,00 €                              | 9.935.482,74 €              | -738.807,74 €   |
| 17        | 72                       | Transferaufwendungen  | 275.351,13 €                | 400.500,00 €                                | 317.057,37 €                | 83.442,63 €   |
| 18        | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 21.020,20 €                 | 20.310,00 €                                 | 18.241,13 €                 | 2.068,87 €  |
| <b>19</b> | (Pos. 11-18)             | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>24.255.610,35 €</b>      | <b>25.177.198,00 €</b>                      | <b>26.075.607,66 €</b>      | <b>-898.409,66 €</b>  |
| <b>20</b> | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>2.640.528,65 €</b>       | <b>602.775,00 €</b>                         | <b>1.469.710,94 €</b>       | <b>-866.935,94 €</b>  |
| 21        | 56, 57                   | Finanzerträge   | 47.836,57 €                 | 32.260,00 €                                 | 50.246,62 €                 | -17.986,62 €  |
| 22        | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 221.309,78 €                | 263.112,00 €                                | 232.553,22 €                | 30.558,78 €   |
| <b>23</b> | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-173.473,21 €</b>        | <b>-230.852,00 €</b>                        | <b>-182.306,60 €</b>        | <b>-48.545,40 €</b>   |
| <b>24</b> | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>2.467.055,44 €</b>       | <b>371.923,00 €</b>                         | <b>1.287.404,34 €</b>       | <b>-915.481,34 €</b>  |
| 25        | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 388.656,54 €                | 367.100,00 €                                | 1.438.917,14 €              | -1.071.817,14 €   |
| 26        | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 36.237,40 €                 | 150.000,00 €                                | 101.021,85 €                | 48.978,15 €   |
| <b>27</b> | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>352.419,14 €</b>         | <b>217.100,00 €</b>                         | <b>1.337.895,29 €</b>       | <b>-1.120.795,29 €</b>  |
| <b>28</b> | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis</b>   | <b>2.819.474,58 €</b>       | <b>589.023,00 €</b>                         | <b>2.625.299,63 €</b>       | <b>-2.036.276,63 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

## C. Teilergebnisrechnung Produktbereich 1 - 16

| 1. Produktbereich 01<br>Innere Verwaltung |                          |   |                             |   |                             |  |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|--|
| Nr.                                       | Konten                   | Bezeichnung   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 J. Sp. 6) |
| 1   | 2                        | 3   | 4                           | 5   | 6                           | 7  |
| 1   | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 6.405,04 €                  | 5.820,00 €                                  | 6.052,72 €                  | -232,72 €  |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 32.504,14 €                 | 29.400,00 €                                 | 32.687,27 €                 | -3.287,27 €  |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 105.072,37 €                | 96.375,00 €                                 | 55.888,74 €                 | 40.486,26 €  |
| 4   | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €   |
| 5   | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 11,00 €                     | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €   |
| 6   | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 4,31 €                      | 0,00 €                                      | 1.145,05 €                  | -1.145,05 €  |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 13.016,50 €                 | -13.016,50 €   |
| 8   | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 3.147,00 €                  | 2.685,00 €                                  | 2.941,00 €                  | -256,00 €  |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 334.629,51 €                | 382.835,00 €                                | 342.637,24 €                | 40.197,76 €  |
| <b>10</b>                                 | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>481.773,37 €</b>         | <b>517.115,00 €</b>                         | <b>454.368,52 €</b>         | <b>62.746,48 €</b>   |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 1.979.962,61 €              | 1.954.950,00 €                              | 1.874.243,17 €              | 80.706,83 €  |
| 12  | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 159.652,69 €                | 159.650,00 €                                | 455.871,74 €                | -296.221,74 €  |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 1.913.386,13 €              | 1.991.753,50 €                              | 2.003.765,36 €              | -12.011,86 €   |
| 14  | 66                       | Abschreibungen  | 175.660,61 €                | 169.260,00 €                                | 200.191,89 €                | -30.931,89 €   |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 224.632,11 €                | 218.700,00 €                                | 184.595,83 €                | 34.104,17 €  |
| 16  | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 0,00 €                      |   | 0,00 €                      | 0,00 €   |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €   |
| 18  | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 21.020,20 €                 | 20.010,00 €                                 | 18.241,13 €                 | 1.768,87 €   |
| <b>19</b>                                 | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>4.474.314,35 €</b>       | <b>4.514.323,50 €</b>                       | <b>4.736.909,12 €</b>       | <b>-222.585,62 €</b>   |
| <b>20</b>                                 | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-3.992.540,98 €</b>      | <b>-3.997.208,50 €</b>                      | <b>-4.282.540,60 €</b>      | <b>285.332,10 €</b>  |
| 21  | 56, 57                   | Finanzerträge   | 35.123,60 €                 | 21.400,00 €                                 | 27.516,65 €                 | -6.116,65 €  |
| 22  | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 6.256,99 €                  | 15.000,00 €                                 | 5.682,44 €                  | 9.317,56 €   |
| <b>23</b>                                 | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>28.866,61 €</b>          | <b>6.400,00 €</b>                           | <b>21.834,21 €</b>          | <b>-15.434,21 €</b>  |
| <b>24</b>                                 | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-3.963.674,37 €</b>      | <b>-3.990.808,50 €</b>                      | <b>-4.260.706,39 €</b>      | <b>269.897,89 €</b>  |
| 25  | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 11.679,02 €                 | 0,00 €                                      | 43.979,15 €                 | -43.979,15 €   |
| 26  | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 364,04 €                    | 0,00 €                                      | 337,09 €                    | -337,09 €  |
| <b>27</b>                                 | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>11.314,98 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>43.642,06 €</b>          | <b>-43.642,06 €</b>  |
| <b>28</b>                                 | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>-3.952.359,39 €</b>      | <b>-3.990.808,50 €</b>                      | <b>-4.217.064,33 €</b>      | <b>226.255,83 €</b>  |
| 29  |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 1.241.386,87 €              | 1.303.080,00 €                              | 1.291.812,50 €              | 11.267,50 €  |
| 30  |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 118.034,36 €                | 276.540,00 €                                | 181.810,74 €                | 94.729,26 €  |
| <b>31</b>                                 | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>1.123.352,51 €</b>       | <b>1.026.540,00 €</b>                       | <b>1.110.001,76 €</b>       | <b>-83.461,76 €</b>  |
| <b>32</b>                                 | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-2.829.006,88 €</b>      | <b>-2.964.268,50 €</b>                      | <b>-3.107.062,57 €</b>      | <b>142.794,07 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>2. Produktbereich 02</b>   |                          |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 5 / Sp. 6) |
|-------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Sicherheit und Ordnung</b> |                          |   |                             |   |                             |   |
| Nr.                           | Konten                   | Bezeichnung   | 4                           | 5   | 6                           | 7   |
| 1                             | 2                        | 3   | 4                           | 5   | 6                           | 7   |
| 1                             | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 699,00 €                    | 400,00 €                                    | 411,00 €                    | -11,00 €  |
| 2                             | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 181.213,55 €                | 174.470,00 €                                | 208.206,18 €                | -33.736,18 €  |
| 3                             | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 15.670,84 €                 | 8.875,00 €                                  | 33.525,47 €                 | -24.650,47 €  |
| 4                             | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 5                             | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 6                             | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 7                             | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 560,00 €                    | -560,00 €   |
| 8                             | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 30.065,39 €                 | 24.175,00 €                                 | 28.012,18 €                 | -3.837,18 €   |
| 9                             | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 4.370,34 €                  | 3.000,00 €                                  | 35.535,68 €                 | -32.535,68 €  |
| 10                            | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>232.019,12 €</b>         | <b>210.920,00 €</b>                         | <b>306.250,51 €</b>         | <b>-95.330,51 €</b>   |
| 11                            | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 460.006,51 €                | 479.900,00 €                                | 510.167,66 €                | -30.267,66 €  |
| 12                            | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 6.444,98 €                  | 8.750,00 €                                  | 16.520,16 €                 | -7.770,16 €   |
| 13                            | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 252.447,10 €                | 244.892,00 €                                | 277.180,94 €                | -32.288,94 €  |
| 14                            | 66                       | Abschreibungen  | 141.387,36 €                | 152.465,00 €                                | 157.412,73 €                | -4.947,73 €   |
| 15                            | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 18.335,26 €                 | 20.100,00 €                                 | 19.535,24 €                 | 564,76 €  |
| 16                            | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 17                            | 72                       | Transferaufwendungen  | 2.527,86 €                  | 6.000,00 €                                  | 3.963,87 €                  | 2.036,13 €  |
| 18                            | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 19                            | (Pos. 11-18)             | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>881.149,07 €</b>         | <b>912.107,00 €</b>                         | <b>984.780,60 €</b>         | <b>-72.673,60 €</b>   |
| 20                            | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-649.129,95 €</b>        | <b>-701.187,00 €</b>                        | <b>-678.530,09 €</b>        | <b>-22.656,91 €</b>   |
| 21                            | 56, 57                   | Finanzerträge   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 22                            | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 23                            | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>   |
| 24                            | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-649.129,95 €</b>        | <b>-701.187,00 €</b>                        | <b>-678.530,09 €</b>        | <b>-22.656,91 €</b>   |
| 25                            | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 177,50 €                    | 0,00 €                                      | 1.061.349,50 €              | -1.061.349,50 €   |
| 26                            | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 3.769,50 €                  | 0,00 €                                      | 1.171,28 €                  | -1.171,28 €   |
| 27                            | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>-3.592,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>1.060.178,22 €</b>       | <b>-1.060.178,22 €</b>  |
| 28                            | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>-652.721,95 €</b>        | <b>-701.187,00 €</b>                        | <b>381.648,13 €</b>         | <b>-1.082.835,13 €</b>  |
| 29                            |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 30                            |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 8.811,98 €                  | 17.230,00 €                                 | 5.067,88 €                  | 12.162,12 €   |
| 31                            | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>-8.811,98 €</b>          | <b>-17.230,00 €</b>                         | <b>-5.067,88 €</b>          | <b>-12.162,12 €</b>   |
| 32                            | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-661.533,93 €</b>        | <b>-718.417,00 €</b>                        | <b>376.580,25 €</b>         | <b>-1.094.997,25 €</b>  |



C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>3. Produktbereich 03<br/>Schulträgeraufgaben</b> |   |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|---|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Nr.   | Konten  | Bezeichnung  |                                |   |                                |  |
| 1   | 2   | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7  |
| 1   | 50  | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 2   | 51  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 3   | 548-549   | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 4   | 52  | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 5   | 55  | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 6   | 547   | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 7   | 540-543   | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 8   | 546   | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 9   | 53  | Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| <b>10</b>   | (Pos.<br>1 bis 9)<br>62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 11  | 644-646   | Personalaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 12  | 644-646   | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 13  | 60,61,67-69   | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 14  | 66  | Abschreibungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 15  | 71  | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 16  | 73  | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 17  | 72  | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 18  | 70, 74, 76  | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| <b>19</b>   | (Pos.11-18)   | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| <b>20</b>   | (Pos. 10./19)   | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 21  | 56, 57  | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 22  | 77  | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| <b>23</b>   | (Pos. 21./22)   | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| <b>24</b>   | (Pos. 20+23)  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 25  | 59  | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 26  | 79  | Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| <b>27</b>   | (Pos. 25./26)   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| <b>28</b>   | (Pos. 24+27)  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 29  |   | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 30  |   | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| <b>31</b>   | (Pos. 29./30)   | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| <b>32</b>   | (Pos. 28+31)  | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 4. Produktbereich 04<br>Kultur und Wissenschaft |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|---|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.   | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |   |
| 1   | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 52.875,69 €                    | 60.000,00 €   | 38.388,28 €                    | 21.611,72 €   |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 3.165,00 €                     | 3.000,00 €  | 3.463,00 €                     | -463,00 €   |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 7.435,67 €                     | 5.000,00 €  | 5.100,00 €                     | -100,00 €   |
| 4   | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6   | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 19.801,84 €                    | 15.200,00 €   | 12.805,17 €                    | 2.394,83 €  |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 0,00 €                         | 1.700,00 €  | 0,00 €                         | 1.700,00 €  |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 8.307,45 €                     | 7.000,00 €  | 5.825,57 €                     | 1.174,43 €  |
| 10  | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>91.585,65 €</b>             | <b>91.900,00 €</b>                                      | <b>65.582,02 €</b>             | <b>26.317,98 €</b>  |
| 11  | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 53.047,12 €                    | 50.050,00 €   | 57.763,81 €                    | -7.713,81 €   |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13  | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 87.846,37 €                    | 93.170,00 €   | 61.217,81 €                    | 31.952,19 €   |
| 14  | 66                               | Abschreibungen   | 2.069,24 €                     | 5.075,00 €  | 5.961,83 €                     | -886,83 €   |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 76.390,57 €                    | 81.935,00 €   | 79.135,47 €                    | 2.799,53 €  |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18  | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19  | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>219.353,30 €</b>            | <b>230.230,00 €</b>                                     | <b>204.078,92 €</b>            | <b>26.151,08 €</b>  |
| 20  | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-127.767,65 €</b>           | <b>-138.330,00 €</b>                                    | <b>-138.496,90 €</b>           | <b>166,90 €</b>   |
| 21  | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22  | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23  | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24  | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-127.767,65 €</b>           | <b>-138.330,00 €</b>                                    | <b>-138.496,90 €</b>           | <b>166,90 €</b>   |
| 25  | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 5,00 €                         | -5,00 €   |
| 26  | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 31,00 €                        | 0,00 €  | 25,00 €                        | -25,00 €  |
| 27  | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-31,00 €</b>                | <b>0,00 €</b>   | <b>-20,00 €</b>                | <b>20,00 €</b>  |
| 28  | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-127.798,65 €</b>           | <b>-138.330,00 €</b>                                    | <b>-138.516,90 €</b>           | <b>186,90 €</b>   |
| 29  |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30  |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 6.118,00 €                     | 6.720,00 €  | 5.792,62 €                     | 927,38 €  |
| 31  | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>-6.118,00 €</b>             | <b>-6.720,00 €</b>                                      | <b>-5.792,62 €</b>             | <b>-927,38 €</b>  |
| 32  | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-133.916,65 €</b>           | <b>-145.050,00 €</b>                                    | <b>-144.309,52 €</b>           | <b>-740,48 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 5. Produktbereich 05<br>Soziale Leistungen |                          |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|--|--------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.  | Konten                   | Bezeichnung   |                                |   |                                |   |
| 1  | 2                        | 3   | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1  | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 50.900,80 €                    | 38.550,00 €   | 46.761,40 €                    | -8.211,40 €   |
| 2  | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 3  | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 13.876,68 €                    | 16.000,00 €   | 15.390,00 €                    | 610,00 €  |
| 4  | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5  | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6  | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 357.069,16 €                   | 395.000,00 €  | 345.625,46 €                   | 49.374,54 €   |
| 7  | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 165.971,77 €                   | 71.000,00 €   | 86.621,89 €                    | -15.621,89 €  |
| 8  | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 138,00 €                       | 0,00 €  | 857,10 €                       | -857,10 €   |
| 9  | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 1.315,80 €                     | 0,00 €  | 1.420,17 €                     | -1.420,17 €   |
| 10   | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>589.272,21 €</b>            | <b>520.550,00 €</b>                                     | <b>496.676,02 €</b>            | <b>23.873,98 €</b>  |
| 11   | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 283.737,84 €                   | 308.150,00 €  | 288.490,86 €                   | 19.659,14 €   |
| 12   | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13   | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 471.571,06 €                   | 371.149,00 €  | 425.972,32 €                   | -54.823,32 €  |
| 14   | 66                       | Abschreibungen  | 5.509,95 €                     | 0,00 €  | 7.572,33 €                     | -7.572,33 €   |
| 15   | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 16.197,04 €                    | 17.100,00 €   | 15.650,80 €                    | 1.449,20 €  |
| 16   | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17   | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18   | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19   | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>777.015,89 €</b>            | <b>696.399,00 €</b>                                     | <b>737.686,31 €</b>            | <b>-41.287,31 €</b>   |
| 20   | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-187.743,68 €</b>           | <b>-175.849,00 €</b>                                    | <b>-241.010,29 €</b>           | <b>65.161,29 €</b>  |
| 21   | 56, 57                   | Finanzerträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22   | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23   | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24   | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-187.743,68 €</b>           | <b>-175.849,00 €</b>                                    | <b>-241.010,29 €</b>           | <b>65.161,29 €</b>  |
| 25   | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 600,28 €                       | 0,00 €  | 1.080,00 €                     | -1.080,00 €   |
| 26   | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 1,78 €                         | 0,00 €  | 1.796,00 €                     | -1.796,00 €   |
| 27   | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>598,50 €</b>                | <b>0,00 €</b>   | <b>-716,00 €</b>               | <b>716,00 €</b>   |
| 28   | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>-187.145,18 €</b>           | <b>-175.849,00 €</b>                                    | <b>-241.726,29 €</b>           | <b>65.877,29 €</b>  |
| 29   |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 84.140,00 €   | 0,00 €                         | 84.140,00 €   |
| 30   |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 6.925,51 €                     | 15.030,00 €   | 5.187,00 €                     | 9.843,00 €  |
| 31   | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>-6.925,51 €</b>             | <b>69.110,00 €</b>                                      | <b>-5.187,00 €</b>             | <b>74.297,00 €</b>  |
| 32   | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-194.070,69 €</b>           | <b>-106.739,00 €</b>                                    | <b>-246.913,29 €</b>           | <b>140.174,29 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 6. Produktbereich 06<br>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|---|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Nr.   | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |  |
| 1   | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7  |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 16.961,28 €                    | 15.550,00 €   | 17.000,84 €                    | -1.450,84 €  |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 755.755,30 €                   | 947.820,00 €  | 644.200,89 €                   | 303.619,11 €   |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 316.496,23 €                   | 537.100,00 €  | 516.801,06 €                   | 20.298,94 €  |
| 4   | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 6   | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 619.055,08 €                   | 58.000,00 €   | 728.452,50 €                   | -670.452,50 €  |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 14.824,98 €                    | 14.425,00 €   | 24.016,00 €                    | -9.591,00 €  |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 51.317,30 €                    | 8.200,00 €  | 26.399,38 €                    | -18.199,38 €   |
| 10  | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>1.774.410,17 €</b>          | <b>1.581.095,00 €</b>                                   | <b>1.956.870,67 €</b>          | <b>-375.775,67 €</b>   |
| 11  | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 3.404.511,79 €                 | 3.803.650,00 €  | 3.820.669,58 €                 | -17.019,58 €   |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 3.084,00 €                     | 0,00 €  | 3.535,28 €                     | -3.535,28 €  |
| 13  | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 326.533,81 €                   | 465.985,00 €  | 416.963,20 €                   | 49.021,80 €  |
| 14  | 66                               | Abschreibungen   | 134.918,32 €                   | 114.540,00 €  | 162.632,63 €                   | -48.092,63 €   |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 384.968,50 €                   | 437.000,00 €  | 384.700,00 €                   | 52.300,00 €  |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen   | 272.823,27 €                   | 394.500,00 €  | 313.093,50 €                   | 81.406,50 €  |
| 18  | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 19  | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>4.526.839,69 €</b>          | <b>5.215.675,00 €</b>                                   | <b>5.101.594,19 €</b>          | <b>114.080,81 €</b>  |
| 20  | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-2.752.429,52 €</b>         | <b>-3.634.580,00 €</b>                                  | <b>-3.144.723,52 €</b>         | <b>-489.856,48 €</b>   |
| 21  | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 22  | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 23  | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 24  | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-2.752.429,52 €</b>         | <b>-3.634.580,00 €</b>                                  | <b>-3.144.723,52 €</b>         | <b>-489.856,48 €</b>   |
| 25  | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 15.003,68 €                    | 10.000,00 €   | 17.493,22 €                    | -7.493,22 €  |
| 26  | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 30.912,17 €                    | 150.000,00 €  | 79.215,86 €                    | 70.784,14 €  |
| 27  | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-15.908,49 €</b>            | <b>-140.000,00 €</b>                                    | <b>-61.722,64 €</b>            | <b>-78.277,36 €</b>  |
| 28  | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-2.768.338,01 €</b>         | <b>-3.774.580,00 €</b>                                  | <b>-3.206.446,16 €</b>         | <b>-568.133,84 €</b>   |
| 29  |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 30  |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 29.117,19 €                    | 56.880,00 €   | 33.914,68 €                    | 22.965,32 €  |
| 31  | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>-29.117,19 €</b>            | <b>-56.880,00 €</b>                                     | <b>-33.914,68 €</b>            | <b>-22.965,32 €</b>  |
| 32  | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-2.797.455,20 €</b>         | <b>-3.831.460,00 €</b>                                  | <b>-3.240.360,84 €</b>         | <b>-591.099,16 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 7. Produktbereich 07<br>Gesundheitsdienste |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|--|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Nr.  | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |  |
| 1  | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7  |
| 1  | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 2  | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 3  | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 4  | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 5  | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 6  | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 7  | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 0,00 €                         | 0,00 €  | 100.000,00 €                   | -100.000,00 €  |
| 8  | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 9  | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 10   | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>100.000,00 €</b>            | <b>-100.000,00 €</b>   |
| 11   | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 12   | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 13   | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 10.000,00 €                    | 0,00 €  | 21.828,90 €                    | -21.828,90 €   |
| 14   | 66                               | Abschreibungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 15   | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 16   | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 17   | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 18   | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 19   | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>10.000,00 €</b>             | <b>0,00 €</b>   | <b>21.828,90 €</b>             | <b>-21.828,90 €</b>  |
| 20   | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-10.000,00 €</b>            | <b>0,00 €</b>   | <b>78.171,10 €</b>             | <b>-78.171,10 €</b>  |
| 21   | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 22   | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 23   | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 24   | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-10.000,00 €</b>            | <b>0,00 €</b>   | <b>78.171,10 €</b>             | <b>-78.171,10 €</b>  |
| 25   | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 26   | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 27   | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 28   | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-10.000,00 €</b>            | <b>0,00 €</b>   | <b>78.171,10 €</b>             | <b>-78.171,10 €</b>  |
| 29   |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 30   |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 31   | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 32   | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-10.000,00 €</b>            | <b>0,00 €</b>   | <b>78.171,10 €</b>             | <b>-78.171,10 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>8. Produktbereich 08<br/>Sportförderung</b> |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|--|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.  | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |   |
| 1  | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1  | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 2  | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 3  | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 42.432,62 €                    | 40.000,00 €   | 43.918,88 €                    | -3.918,88 €   |
| 4  | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5  | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6  | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7  | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 200,62 €                       | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 8  | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 25.844,00 €                    | 25.835,00 €   | 25.843,00 €                    | -8,00 €   |
| 9  | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 1.000,00 €  | 0,00 €                         | 1.000,00 €  |
| <b>10</b>                                      | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>68.477,24 €</b>             | <b>66.835,00 €</b>                                      | <b>69.761,88 €</b>             | <b>-2.926,88 €</b>  |
| 11   | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 41.020,33 €                    | 37.450,00 €   | 47.535,88 €                    | -10.085,88 €  |
| 12   | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13   | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 9.355,60 €                     | 17.910,00 €   | 13.897,19 €                    | 4.012,81 €  |
| 14   | 66                               | Abschreibungen   | 136.493,00 €                   | 134.540,00 €  | 134.581,12 €                   | -41,12 €  |
| 15   | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 47.330,23 €                    | 52.300,00 €   | 56.295,72 €                    | -3.995,72 €   |
| 16   | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17   | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18   | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| <b>19</b>                                      | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>234.199,16 €</b>            | <b>242.200,00 €</b>                                     | <b>252.309,91 €</b>            | <b>-10.109,91 €</b>   |
| <b>20</b>                                      | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-165.721,92 €</b>           | <b>-175.365,00 €</b>                                    | <b>-182.548,03 €</b>           | <b>7.183,03 €</b>   |
| 21   | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22   | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| <b>23</b>                                      | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| <b>24</b>                                      | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-165.721,92 €</b>           | <b>-175.365,00 €</b>                                    | <b>-182.548,03 €</b>           | <b>7.183,03 €</b>   |
| 25   | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 46,67 €                        | 0,00 €  | -0,01 €                        | 0,01 €  |
| 26   | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 5,00 €                         | 0,00 €  | 1,00 €                         | -1,00 €   |
| <b>27</b>                                      | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>41,67 €</b>                 | <b>0,00 €</b>   | <b>-1,01 €</b>                 | <b>1,01 €</b>   |
| <b>28</b>                                      | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-165.680,25 €</b>           | <b>-175.365,00 €</b>                                    | <b>-182.549,04 €</b>           | <b>7.184,04 €</b>   |
| 29   |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30   |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 27.238,99 €                    | 30.930,00 €   | 29.576,22 €                    | 1.353,78 €  |
| <b>31</b>                                      | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>-27.238,99 €</b>            | <b>-30.930,00 €</b>                                     | <b>-29.576,22 €</b>            | <b>-1.353,78 €</b>  |
| <b>32</b>                                      | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-192.919,24 €</b>           | <b>-206.295,00 €</b>                                    | <b>-212.125,26 €</b>           | <b>5.830,26 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>9. Produktbereich 09<br/>Räumliche Planung und Entwicklung,<br/>Geoinformation</b> |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 / Sp. 6) |
|---|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| Nr.   | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |  |
| 1   | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7  |
| 1   | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 2   | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 3   | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 4   | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 5   | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 6   | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 7   | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 8   | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 2.007,00 €                     | 2.005,00 €  | 2.008,00 €                     | -3,00 €  |
| 9   | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 15.000,00 €                    | 0,00 €  | 176.384,00 €                   | -176.384,00 €  |
| 10  | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>17.007,00 €</b>             | <b>2.005,00 €</b>                                       | <b>178.392,00 €</b>            | <b>-176.387,00 €</b>   |
| 11  | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 47.843,25 €                    | 45.600,00 €   | 48.559,45 €                    | -2.959,45 €  |
| 12  | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 13  | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 3.000,00 €                     | 6.890,00 €  | 8.254,64 €                     | -1.364,64 €  |
| 14  | 66                               | Abschreibungen   | 0,00 €                         | 600,00 €  | 0,00 €                         | 600,00 €   |
| 15  | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 16  | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 54.520,55 €                    | 55.000,00 €   | 54.201,80 €                    | 798,20 €   |
| 17  | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 18  | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 19  | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>105.363,80 €</b>            | <b>108.090,00 €</b>                                     | <b>111.015,89 €</b>            | <b>-2.925,89 €</b>   |
| 20  | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-88.356,80 €</b>            | <b>-106.085,00 €</b>                                    | <b>67.376,11 €</b>             | <b>-173.461,11 €</b>   |
| 21  | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 22  | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 23  | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 24  | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-88.356,80 €</b>            | <b>-106.085,00 €</b>                                    | <b>67.376,11 €</b>             | <b>-173.461,11 €</b>   |
| 25  | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 26  | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 1,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 27  | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-1,00 €</b>                 | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 28  | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-88.357,80 €</b>            | <b>-106.085,00 €</b>                                    | <b>67.376,11 €</b>             | <b>-173.461,11 €</b>   |
| 29  |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 30  |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €   |
| 31  | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>  |
| 32  | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-88.357,80 €</b>            | <b>-106.085,00 €</b>                                    | <b>67.376,11 €</b>             | <b>-173.461,11 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 10. Produktbereich 10<br>Bauen und Wohnen |                          |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|---|--------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.                                       | Konten                   | Bezeichnung   |                                |   |                                |   |
| 1   | 2                        | 3   | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1   | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.054,75 €                     | 2.600,00 €  | 2.595,00 €                     | 5,00 €  |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 0,00 €                         | 750,00 €  | 0,00 €                         | 750,00 €  |
| 4   | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5   | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6   | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 8   | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00 €                         | 9.140,00 €  | 0,00 €                         | 9.140,00 €  |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 893,10 €                       | -893,10 €   |
| 10  | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>2.054,75 €</b>              | <b>12.490,00 €</b>                                      | <b>3.488,10 €</b>              | <b>9.001,90 €</b>   |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 182.171,15 €                   | 210.950,00 €  | 209.477,70 €                   | 1.472,30 €  |
| 12  | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 22.870,27 €                    | 9.300,00 €  | 17.621,79 €                    | -8.321,79 €   |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 106.130,32 €                   | 28.191,50 €   | 14.568,04 €                    | 13.623,46 €   |
| 14  | 66                       | Abschreibungen  | 26.133,00 €                    | 81.425,00 €   | 25.437,88 €                    | 55.987,12 €   |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 16  | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18  | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19  | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>337.304,74 €</b>            | <b>329.866,50 €</b>                                     | <b>267.105,41 €</b>            | <b>62.761,09 €</b>  |
| 20  | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-335.249,99 €</b>           | <b>-317.376,50 €</b>                                    | <b>-263.617,31 €</b>           | <b>-53.759,19 €</b>   |
| 21  | 56, 57                   | Finanzerträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22  | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23  | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24  | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-335.249,99 €</b>           | <b>-317.376,50 €</b>                                    | <b>-263.617,31 €</b>           | <b>-53.759,19 €</b>   |
| 25  | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 0,00 €                         | 357.100,00 €  | 0,00 €                         | 357.100,00 €  |
| 26  | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 2,00 €                         | 0,00 €  | 1,00 €                         | -1,00 €   |
| 27  | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>-2,00 €</b>                 | <b>357.100,00 €</b>                                     | <b>-1,00 €</b>                 | <b>357.101,00 €</b>   |
| 28  | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>-335.251,99 €</b>           | <b>39.723,50 €</b>                                      | <b>-263.618,31 €</b>           | <b>303.341,81 €</b>   |
| 29  |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30  |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 133,50 €                       | 0,00 €  | 242,38 €                       | -242,38 €   |
| 31  | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>-133,50 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>-242,38 €</b>               | <b>242,38 €</b>   |
| 32  | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-335.385,49 €</b>           | <b>39.723,50 €</b>                                      | <b>-263.860,69 €</b>           | <b>303.584,19 €</b>   |



C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 11. Produktbereich 11<br>Ver- und Entsorgung |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|--|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.  | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |   |
| 1  | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1  | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 4.968,00 €                     | 5.700,00 €  | 5.154,00 €                     | 546,00 €  |
| 2  | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.335.385,90 €                 | 2.375.015,00 €  | 2.312.836,53 €                 | 62.178,47 €   |
| 3  | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 206.268,06 €                   | 206.000,00 €  | 160.182,42 €                   | 45.817,58 €   |
| 4  | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5  | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6  | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7  | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 8  | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 394.230,02 €                   | 271.588,00 €  | 423.538,71 €                   | -151.950,71 €   |
| 9  | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 86.215,55 €                    | 65.815,00 €   | 47.468,91 €                    | 18.346,09 €   |
| 10   | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>3.027.067,53 €</b>          | <b>2.924.118,00 €</b>                                   | <b>2.949.180,57 €</b>          | <b>-25.062,57 €</b>   |
| 11   | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 507.427,22 €                   | 525.100,00 €  | 552.287,58 €                   | -27.187,58 €  |
| 12   | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13   | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 1.223.326,61 €                 | 1.086.584,00 €  | 1.174.829,85 €                 | -88.245,85 €  |
| 14   | 66                               | Abschreibungen   | 458.483,76 €                   | 408.540,00 €  | 469.956,24 €                   | -61.416,24 €  |
| 15   | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 14.399,79 €                    | 14.000,00 €   | 16.068,44 €                    | -2.068,44 €   |
| 16   | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 85.909,40 €                    | 92.000,00 €   | 78.639,10 €                    | 13.360,90 €   |
| 17   | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18   | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19   | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>2.289.546,78 €</b>          | <b>2.126.224,00 €</b>                                   | <b>2.291.781,21 €</b>          | <b>-165.557,21 €</b>  |
| 20   | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>737.520,75 €</b>            | <b>797.894,00 €</b>                                     | <b>657.399,36 €</b>            | <b>140.494,64 €</b>   |
| 21   | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22   | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23   | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24   | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>737.520,75 €</b>            | <b>797.894,00 €</b>                                     | <b>657.399,36 €</b>            | <b>140.494,64 €</b>   |
| 25   | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 55.242,99 €                    | 0,00 €  | 0,55 €                         | -0,55 €   |
| 26   | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 170,07 €                       | 0,00 €  | 15,32 €                        | -15,32 €  |
| 27   | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>55.072,92 €</b>             | <b>0,00 €</b>   | <b>-14,77 €</b>                | <b>14,77 €</b>  |
| 28   | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>792.593,67 €</b>            | <b>797.894,00 €</b>                                     | <b>657.384,59 €</b>            | <b>140.509,41 €</b>   |
| 29   |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30   |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 487.542,09 €                   | 483.930,00 €  | 482.086,57 €                   | 1.843,43 €  |
| 31   | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>-487.542,09 €</b>           | <b>-483.930,00 €</b>                                    | <b>-482.086,57 €</b>           | <b>-1.843,43 €</b>  |
| 32   | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>305.051,58 €</b>            | <b>313.964,00 €</b>                                     | <b>175.298,02 €</b>            | <b>138.665,98 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 12. Produktbereich 12<br>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV |                          |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|--|--------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.  | Konten                   | Bezeichnung   |                                |   |                                |   |
| 1  | 2                        | 3   | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1  | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 9,00 €                         | 0,00 €  | 3,00 €                         | -3,00 €   |
| 2  | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 3  | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 4.185,00 €                     | 4.960,00 €  | 4.185,00 €                     | 775,00 €  |
| 4  | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5  | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6  | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7  | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 8  | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 267.741,27 €                   | 270.165,00 €  | 282.491,30 €                   | -12.326,30 €  |
| 9  | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 40.341,52 €                    | 3.700,00 €  | 9.131,15 €                     | -5.431,15 €   |
| 10   | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>312.276,79 €</b>            | <b>278.825,00 €</b>                                     | <b>295.810,45 €</b>            | <b>-16.985,45 €</b>   |
| 11   | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 56.717,30 €                    | 52.750,00 €   | 59.408,74 €                    | -6.658,74 €   |
| 12   | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13   | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 399.733,48 €                   | 394.947,50 €  | 368.364,63 €                   | 26.582,87 €   |
| 14   | 66                       | Abschreibungen  | 423.531,56 €                   | 453.210,00 €  | 439.583,88 €                   | 13.626,12 €   |
| 15   | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 112.932,25 €                   | 135.700,00 €  | 113.632,25 €                   | 22.067,75 €   |
| 16   | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17   | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18   | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19   | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>992.914,59 €</b>            | <b>1.036.607,50 €</b>                                   | <b>980.989,50 €</b>            | <b>55.618,00 €</b>  |
| 20   | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-680.637,80 €</b>           | <b>-757.782,50 €</b>                                    | <b>-685.179,05 €</b>           | <b>-72.603,45 €</b>   |
| 21   | 56, 57                   | Finanzerträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22   | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 102,93 €                       | 0,00 €  | 95,28 €                        | -95,28 €  |
| 23   | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-102,93 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>-95,28 €</b>                | <b>95,28 €</b>  |
| 24   | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-680.740,73 €</b>           | <b>-757.782,50 €</b>                                    | <b>-685.274,33 €</b>           | <b>-72.508,17 €</b>   |
| 25   | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 41.311,55 €                    | 0,00 €  | 64.491,50 €                    | -64.491,50 €  |
| 26   | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 12,00 €                        | 0,00 €  | 18.353,00 €                    | -18.353,00 €  |
| 27   | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>41.299,55 €</b>             | <b>0,00 €</b>   | <b>46.138,50 €</b>             | <b>-46.138,50 €</b>   |
| 28   | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>-639.441,18 €</b>           | <b>-757.782,50 €</b>                                    | <b>-639.135,83 €</b>           | <b>-118.646,67 €</b>  |
| 29   |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30   |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 369.582,94 €                   | 286.090,00 €  | 407.454,38 €                   | -121.364,38 €   |
| 31   | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>-369.582,94 €</b>           | <b>-286.090,00 €</b>                                    | <b>-407.454,38 €</b>           | <b>121.364,38 €</b>   |
| 32   | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-1.009.024,12 €</b>         | <b>-1.043.872,50 €</b>                                  | <b>-1.046.590,21 €</b>         | <b>2.717,71 €</b>   |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 13. Produktbereich 13<br>Natur- und Landschaftspflege |                          |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|---|--------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.   | Konten                   | Bezeichnung   |                                |   |                                |   |
| 1   | 2                        | 3   | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1   | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 57.889,97 €                    | 83.450,00 €   | 80.398,05 €                    | 3.051,95 €  |
| 2   | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 119.345,70 €                   | 199.795,00 €  | 124.679,87 €                   | 75.115,13 €   |
| 3   | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 714,00 €                       | 0,00 €  | 11,95 €                        | -11,95 €  |
| 4   | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5   | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6   | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7   | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 531,80 €                       | 530,00 €  | 540,80 €                       | -10,80 €  |
| 8   | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.917,00 €                     | 12.310,00 €   | 1.916,00 €                     | 10.394,00 €   |
| 9   | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 78.422,30 €                    | 77.600,00 €   | 140.534,29 €                   | -62.934,29 €  |
| 10  | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>258.820,77 €</b>            | <b>373.685,00 €</b>                                     | <b>348.080,96 €</b>            | <b>25.604,04 €</b>  |
| 11  | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 73.268,31 €                    | 65.100,00 €   | 87.024,09 €                    | -21.924,09 €  |
| 12  | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13  | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 228.216,02 €                   | 334.929,50 €  | 224.707,07 €                   | 110.222,43 €  |
| 14  | 66                       | Abschreibungen  | 41.064,42 €                    | 77.565,00 €   | 45.627,52 €                    | 31.937,48 €   |
| 15  | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00 €                         | 170,00 €  | 800,00 €                       | -630,00 €   |
| 16  | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 98.181,76 €                    | 59.125,00 €   | 57.800,73 €                    | 1.324,27 €  |
| 17  | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18  | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                         | 300,00 €  | 0,00 €                         | 300,00 €  |
| 19  | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>440.730,51 €</b>            | <b>537.189,50 €</b>                                     | <b>415.959,41 €</b>            | <b>121.230,09 €</b>   |
| 20  | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>-181.909,74 €</b>           | <b>-163.504,50 €</b>                                    | <b>-67.878,45 €</b>            | <b>-95.626,05 €</b>   |
| 21  | 56, 57                   | Finanzerträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22  | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23  | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24  | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-181.909,74 €</b>           | <b>-163.504,50 €</b>                                    | <b>-67.878,45 €</b>            | <b>-95.626,05 €</b>   |
| 25  | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 264.585,41 €                   | 0,00 €  | 249.817,07 €                   | -249.817,07 €   |
| 26  | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 795,81 €                       | 0,00 €  | 64,42 €                        | -64,42 €  |
| 27  | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>263.789,60 €</b>            | <b>0,00 €</b>   | <b>249.752,65 €</b>            | <b>-249.752,65 €</b>  |
| 28  | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>81.879,86 €</b>             | <b>-163.504,50 €</b>                                    | <b>181.874,20 €</b>            | <b>-345.378,70 €</b>  |
| 29  |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30  |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 151.893,14 €                   | 199.100,00 €  | 122.468,53 €                   | 76.631,47 €   |
| 31  | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>-151.893,14 €</b>           | <b>-199.100,00 €</b>                                    | <b>-122.468,53 €</b>           | <b>-76.631,47 €</b>   |
| 32  | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>-70.013,28 €</b>            | <b>-362.604,50 €</b>                                    | <b>59.405,67 €</b>             | <b>-422.010,17 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 14. Produktbereich 14<br>Umweltschutz |                                  |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 J. Sp. 6) |
|---------------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.                                   | Konten                           | Bezeichnung  |                                |   |                                |   |
| 1                                     | 2                                | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1                                     | 50                               | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 2                                     | 51                               | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 3                                     | 548-549                          | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 4                                     | 52                               | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5                                     | 55                               | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6                                     | 547                              | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7                                     | 540-543                          | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 8                                     | 546                              | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 6.681,00 €                     | 6.670,00 €  | 6.681,00 €                     | -11,00 €  |
| 9                                     | 53                               | Sonstige ordentliche Erträge   | 525,00 €                       | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 10                                    | (Pos.<br>1 bis 9)                | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>7.206,00 €</b>              | <b>6.670,00 €</b>                                       | <b>6.681,00 €</b>              | <b>-11,00 €</b>   |
| 11                                    | 62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | Personalaufwendungen   | 20.101,13 €                    | 20.050,00 €   | 20.813,15 €                    | -763,15 €   |
| 12                                    | 644-646                          | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13                                    | 60,61,67-69                      | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 21.233,00 €                    | 235,00 €  | 594,95 €                       | -359,95 €   |
| 14                                    | 66                               | Abschreibungen   | 8.151,00 €                     | 8.150,00 €  | 8.155,00 €                     | -5,00 €   |
| 15                                    | 71                               | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 16                                    | 73                               | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17                                    | 72                               | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18                                    | 70, 74, 76                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19                                    | (Pos.11-18)                      | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>49.485,13 €</b>             | <b>28.435,00 €</b>                                      | <b>29.563,10 €</b>             | <b>-1.128,10 €</b>  |
| 20                                    | (Pos. 10./19)                    | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-42.279,13 €</b>            | <b>-21.765,00 €</b>                                     | <b>-22.882,10 €</b>            | <b>1.117,10 €</b>   |
| 21                                    | 56, 57                           | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22                                    | 77                               | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23                                    | (Pos. 21./22)                    | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24                                    | (Pos. 20+23)                     | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-42.279,13 €</b>            | <b>-21.765,00 €</b>                                     | <b>-22.882,10 €</b>            | <b>1.117,10 €</b>   |
| 25                                    | 59                               | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 26                                    | 79                               | Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 27                                    | (Pos. 25./26)                    | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 28                                    | (Pos. 24+27)                     | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-42.279,13 €</b>            | <b>-21.765,00 €</b>                                     | <b>-22.882,10 €</b>            | <b>1.117,10 €</b>   |
| 29                                    |                                  | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30                                    |                                  | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 31                                    | (Pos. 29./30)                    | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 32                                    | (Pos. 28+31)                     | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-42.279,13 €</b>            | <b>-21.765,00 €</b>                                     | <b>-22.882,10 €</b>            | <b>1.117,10 €</b>   |

## C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 15. Produktbereich 15<br>Wirtschaft und Tourismus |   |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|---|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.   | Konten  | Bezeichnung  |                                |   |                                |   |
| 1   | 2   | 3  | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1   | 50  | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 5,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 2   | 51  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 5.544,40 €                     | 5.650,00 €  | 5.990,20 €                     | -340,20 €   |
| 3   | 548-549   | Kostenersatzleist. und -erstattungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 522,65 €                       | -522,65 €   |
| 4   | 52  | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5   | 55  | Steuern und steuerähnliche Erträge<br>einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen                               | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 6   | 547   | Erträge aus Transferleistungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 7   | 540-543   | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>für laufende Zwecke und allgemeine<br>Umlagen                                | 2.163,54 €                     | 0,00 €  | 4.198,85 €                     | -4.198,85 €   |
| 8   | 546   | Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus<br>Investitionszuweisungen, -zuschüssen und<br>Investitionsbeiträgen | 23.085,00 €                    | 23.055,00 €   | 23.387,30 €                    | -332,30 €   |
| 9   | 53  | Sonstige ordentliche Erträge   | 39,89 €                        | 0,00 €  | 1.530,45 €                     | -1.530,45 €   |
| 10  | (Pos.<br>1 bis 9)<br>62,63,640-<br>643,647-<br>649,65 | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>30.837,83 €</b>             | <b>28.705,00 €</b>                                      | <b>35.629,45 €</b>             | <b>-6.924,45 €</b>  |
| 11  | 643,647-<br>649,65                                    | Personalaufwendungen   | 0,00 €                         | 800,00 €  | 0,00 €                         | 800,00 €  |
| 12  | 644-646   | Versorgungsaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13  | 60,61,67-69   | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen  | 22.166,39 €                    | 17.891,00 €   | 13.357,08 €                    | 4.533,92 €  |
| 14  | 66  | Abschreibungen   | 92.223,50 €                    | 90.610,00 €   | 91.699,56 €                    | -1.089,56 €   |
| 15  | 71  | Aufwendungen für Zuweisungen und<br>Zuschüsse sowie besondere<br>Finanzaufwendungen                                    | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 16  | 73  | Steueraufwendungen einschl. Aufwend.<br>aus gesetzl. Umlageverpflichtungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 17  | 72  | Transferaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18  | 70, 74, 76  | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19  | (Pos.11-18)   | <b>Summe der ordentlichen<br/>Aufwendungen</b>   | <b>114.389,89 €</b>            | <b>109.301,00 €</b>                                     | <b>105.056,64 €</b>            | <b>4.244,36 €</b>   |
| 20  | (Pos. 10./19)   | <b>Verwaltungsergebnis</b>   | <b>-83.552,06 €</b>            | <b>-80.596,00 €</b>                                     | <b>-69.427,19 €</b>            | <b>-11.168,81 €</b>   |
| 21  | 56, 57  | Finanzerträge  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 22  | 77  | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 23  | (Pos. 21./22)   | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 24  | (Pos. 20+23)  | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-83.552,06 €</b>            | <b>-80.596,00 €</b>                                     | <b>-69.427,19 €</b>            | <b>-11.168,81 €</b>   |
| 25  | 59  | Außerordentliche Erträge   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 26  | 79  | Außerordentliche Aufwendungen  | 171,00 €                       | 0,00 €  | 36,00 €                        | -36,00 €  |
| 27  | (Pos. 25./26)   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-171,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>-36,00 €</b>                | <b>36,00 €</b>  |
| 28  | (Pos. 24+27)  | <b>Jahresergebnis vor internen<br/>Leistungsbeziehungen (ILV)</b>  | <b>-83.723,06 €</b>            | <b>-80.596,00 €</b>                                     | <b>-69.463,19 €</b>            | <b>-11.132,81 €</b>   |
| 29  |   | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30  |   | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen   | 35.989,17 €                    | 14.770,00 €   | 18.211,50 €                    | -3.441,50 €   |
| 31  | (Pos. 29./30)   | <b>Ergebnis der ILV</b>  | <b>-35.989,17 €</b>            | <b>-14.770,00 €</b>                                     | <b>-18.211,50 €</b>            | <b>3.441,50 €</b>   |
| 32  | (Pos. 28+31)  | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>   | <b>-119.712,23 €</b>           | <b>-95.366,00 €</b>                                     | <b>-87.674,69 €</b>            | <b>-7.691,31 €</b>  |

C. Teilergebnisrechnung gem. Muster 18 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| 16. Produktbereich 16<br>Allgemeine Finanzwirtschaft |                          |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des<br>Hh-jahres 2019 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis des<br>Hh-jahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|--|--------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| Nr.  | Konten                   | Bezeichnung   |                                |   |                                |   |
| 1  | 2                        | 3   | 4                              | 5   | 6                              | 7   |
| 1  | 50                       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 48,00 €                        | 40,00 €   | 18,00 €                        | 22,00 €   |
| 2  | 51                       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 3  | 548-549                  | Kostenersatzleist. und -erstattungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 4  | 52                       | Bestandsveränd. u. aktivierte Eigenleist.   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 5  | 55                       | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 14.658.241,08 €                | 15.396.815,00 €   | 15.526.143,89 €                | -129.328,89 €   |
| 6  | 547                      | Erträge aus Transferleistungen  | 585.696,01 €                   | 599.835,00 €  | 600.338,40 €                   | -503,40 €   |
| 7  | 540-543                  | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 2.535.293,09 €                 | 2.691.945,00 €  | 3.094.043,38 €                 | -402.098,38 €   |
| 8  | 546                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 83.763,00 €                    | 65.310,00 €   | 75.612,00 €                    | -10.302,00 €  |
| 9  | 53                       | Sonstige ordentliche Erträge  | 2.140.289,39 €                 | 411.115,00 €  | 982.390,78 €                   | -571.275,78 €   |
| 10   | (Pos. 1 bis 9)           | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>20.003.330,57 €</b>         | <b>19.165.060,00 €</b>                                  | <b>20.278.546,45 €</b>         | <b>-1.113.486,45 €</b>  |
| 11   | 62,63,640-643,647-649,65 | Personalaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 12   | 644-646                  | Versorgungsaufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 13   | 60,61,67-69              | Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen   | 303,88 €                       | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 14   | 66                       | Abschreibungen  | 30.019,97 €                    | 100.000,00 €  | 90.107,44 €                    | 9.892,56 €  |
| 15   | 71                       | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 16   | 73                       | Steueraufwendungen einschl. Aufwend. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen                                       | 8.772.679,60 €                 | 8.990.550,00 €  | 9.744.841,11 €                 | -754.291,11 €   |
| 17   | 72                       | Transferaufwendungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 18   | 70, 74, 76               | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 19   | (Pos.11-18)              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>8.803.003,45 €</b>          | <b>9.090.550,00 €</b>                                   | <b>9.834.948,55 €</b>          | <b>-744.398,55 €</b>  |
| 20   | (Pos. 10./19)            | <b>Verwaltungsergebnis</b>  | <b>11.200.327,12 €</b>         | <b>10.074.510,00 €</b>                                  | <b>10.443.597,90 €</b>         | <b>-369.087,90 €</b>  |
| 21   | 56, 57                   | Finanzerträge   | 12.712,97 €                    | 10.860,00 €   | 22.729,97 €                    | -11.869,97 €  |
| 22   | 77                       | Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen   | 214.949,86 €                   | 248.112,00 €  | 226.775,50 €                   | 21.336,50 €   |
| 23   | (Pos. 21./22)            | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-202.236,89 €</b>           | <b>-237.252,00 €</b>                                    | <b>-204.045,53 €</b>           | <b>-33.206,47 €</b>   |
| 24   | (Pos. 20+23)             | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>10.998.090,23 €</b>         | <b>9.837.258,00 €</b>                                   | <b>10.239.552,37 €</b>         | <b>-402.294,37 €</b>  |
| 25   | 59                       | Außerordentliche Erträge  | 9,44 €                         | 0,00 €  | 701,16 €                       | -701,16 €   |
| 26   | 79                       | Außerordentliche Aufwendungen   | 2,03 €                         | 0,00 €  | 5,88 €                         | -5,88 €   |
| 27   | (Pos. 25./26)            | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>7,41 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>695,28 €</b>                | <b>-695,28 €</b>  |
| 28   | (Pos. 24+27)             | <b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ILV)</b>   | <b>10.998.097,64 €</b>         | <b>9.837.258,00 €</b>                                   | <b>10.240.247,65 €</b>         | <b>-402.989,65 €</b>  |
| 29   |                          | Erlöse aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 30   |                          | Kosten aus int. Leistungsbeziehungen  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                         | 0,00 €  |
| 31   | (Pos. 29./30)            | <b>Ergebnis der ILV</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   |
| 32   | (Pos. 28+31)             | <b>Jahresergebnis nach ILV</b>  | <b>10.998.097,64 €</b>         | <b>9.837.258,00 €</b>                                   | <b>10.240.247,65 €</b>         | <b>-402.989,65 €</b>  |

D. Finanzrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 47 Abs. 2

| <b>D. Finanzrechnung</b> |  |                                    |  |                                    |   |
|--------------------------|--|------------------------------------|--|------------------------------------|---|
| <b>Nr.</b>               | <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ergebnis des Vorjahres 2018</b> | <b>Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019</b> | <b>Ergebnis des Hh-jahres 2019</b> | <b>Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)</b> |
| <b>1</b>                 | <b>2</b>   | <b>3</b>                           | <b>4</b>   | <b>5</b>                           | <b>6</b>  |
| 1                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 191.703,37 €                       | 209.510,00 €                                       | 193.868,19 €                       | 15.641,81 €   |
| 2                        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 3.432.340,02 €                     | 3.737.750,00 €                                     | 3.171.452,16 €                     | 566.297,84 €  |
| 3                        | Kostenersatzleistungen und -erstattungen   | 722.029,18 €                       | 915.060,00 €                                       | 857.301,67 €                       | 57.758,33 €   |
| 4                        | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen   | 14.756.534,59 €                    | 15.396.815,00 €                                    | 15.467.461,08 €                    | -70.646,08 €  |
| 5                        | Einzahlungen aus Transferleistungen  | 949.527,57 €                       | 994.835,00 €                                       | 932.914,09 €                       | 61.920,91 €   |
| 6                        | Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke u. allg. Umlagen   | 3.278.033,29 €                     | 2.836.675,00 €                                     | 4.002.854,90 €                     | -1.166.179,90 €   |
| 7                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 43.531,22 €                        | 32.260,00 €  | 43.849,18 €                        | -11.589,18 €  |
| 8                        | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 953.827,04 €                       | 963.065,00 €                                       | 1.013.410,56 €                     | -50.345,56 €  |
| <b>9</b>                 | <b>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>   | <b>24.327.526,28 €</b>             | <b>25.085.970,00 €</b>                             | <b>25.683.111,83 €</b>             | <b>-597.141,83 €</b>  |
| 10                       | Personalauszahlungen   | -6.639.757,54 €                    | -7.058.550,00 €                                    | -7.103.287,94 €                    | 44.737,94 €   |
| 11                       | Versorgungsauszahlungen  | -612.561,37 €                      | -692.250,00 €                                      | -677.654,53 €                      | -14.595,47 €  |
| 12                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -5.459.051,73 €                    | -5.211.528,00 €                                    | -5.383.944,54 €                    | 172.416,54 €  |
| 13                       | Auszahlungen für Transferleistungen  | -275.775,81 €                      | -400.500,00 €                                      | -317.068,70 €                      | -83.431,30 €  |
| 14                       | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                              | -916.354,78 €                      | -977.005,00 €                                      | -891.860,17 €                      | -85.144,83 €  |
| 15                       | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                    | -8.952.264,42 €                    | -9.196.675,00 €                                    | -9.020.098,96 €                    | -176.576,04 €   |
| 16                       | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -193.809,56 €                      | -263.112,00 €                                      | -180.877,08 €                      | -82.234,92 €  |
| 17                       | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -76.595,86 €                       | -170.310,00 €                                      | -67.860,77 €                       | -102.449,23 €   |
| <b>18</b>                | <b>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)</b>   | <b>-23.126.171,07 €</b>            | <b>-23.969.930,00 €</b>                            | <b>-23.642.652,69 €</b>            | <b>-327.277,31 €</b>  |
| <b>19</b>                | <b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr 9 ./ Nr 18)</b>                      | <b>1.201.355,21 €</b>              | <b>1.116.040,00 €</b>                              | <b>2.040.459,14 €</b>              | <b>-924.419,14 €</b>  |
| 20                       | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen  | 1.429.792,76 €                     | 1.691.470,00 €                                     | 1.182.363,57 €                     | 509.106,43 €  |
| 21                       | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens              | 323.918,50 €                       | 360.000,00 €                                       | 1.628.444,00 €                     | -1.268.444,00 €   |
| 22                       | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens  | 3.026,85 €                         | 3.030,00 €   | 3.026,85 €                         | 3,15 €  |
| <b>23</b>                | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b>  | <b>1.756.738,11 €</b>              | <b>2.054.500,00 €</b>                              | <b>2.813.834,42 €</b>              | <b>-759.334,42 €</b>  |

D. Finanzrechnung gem. Muster 16 GemHVO zu § 47 Abs. 2

|           |  |                        |                         |                        |                         |
|-----------|--|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| 24        | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -334.153,10 €          | -3.354.065,00 €         | -914.656,49 €          | -2.439.408,51 €         |
| 25        | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -2.639.119,15 €        | -308.700,00 €           | -823.070,65 €          | 514.370,65 €            |
| 26        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                  | -497.594,80 €          | -6.656.915,00 €         | -513.659,81 €          | -6.143.255,19 €         |
| 27        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | -11.627,58 €           | 0,00 €                  | 0,00 €                 | 0,00 €                  |
| <b>28</b> | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</b>  | <b>-3.482.494,63 €</b> | <b>-10.319.680,00 €</b> | <b>-2.251.386,95 €</b> | <b>-8.068.293,05 €</b>  |
| <b>29</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)</b>                                | <b>-1.725.756,52 €</b> | <b>-8.265.180,00 €</b>  | <b>562.447,47 €</b>    | <b>-8.827.627,47 €</b>  |
| <b>30</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)</b>  | <b>-524.401,31 €</b>   | <b>-7.149.140,00 €</b>  | <b>2.602.906,61 €</b>  | <b>-9.752.046,61 €</b>  |
| 31        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen      | 2.457.500,00 €         | 4.481.420,00 €          | 676.200,00 €           | 3.805.220,00 €          |
| 32        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen       | -1.105.698,00 €        | -1.133.810,00 €         | -1.273.136,23 €        | 139.326,23 €            |
| <b>33</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)</b>                               | <b>1.351.802,00 €</b>  | <b>3.347.610,00 €</b>   | <b>-596.936,23 €</b>   | <b>3.944.546,23 €</b>   |
| <b>34</b> | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</b>                                       | <b>827.400,69 €</b>    | <b>-3.801.530,00 €</b>  | <b>2.005.970,38 €</b>  | <b>-5.807.500,38 €</b>  |
| 35        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 403.520,69 €           | 0,00 €                  | 736.688,62 €           | -736.688,62 €           |
| 36        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)            | -351.414,81 €          | 0,00 €                  | -741.108,63 €          | 741.108,63 €            |
| <b>37</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36)</b>                   | <b>52.105,88 €</b>     | <b>0,00 €</b>           | <b>-4.420,01 €</b>     | <b>4.420,01 €</b>       |
| <b>38</b> | <b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>  | <b>-644.317,42 €</b>   | <b>-4.739.150,00 €</b>  | <b>235.189,15 €</b>    | <b>-4.974.339,15 €</b>  |
| <b>39</b> | <b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>  | <b>879.506,57 €</b>    | <b>-3.801.530,00 €</b>  | <b>2.001.550,37 €</b>  | <b>-5.803.080,37 €</b>  |
| <b>40</b> | <b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</b>  | <b>235.189,15 €</b>    | <b>-8.540.680,00 €</b>  | <b>2.236.739,52 €</b>  | <b>-10.777.419,52 €</b> |



E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

## E. Teilfinanzrechnung Produktbereiche 01-16

| 1. Produktbereich 01<br>Innere Verwaltung |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos                                       | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>84.000,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
| 20  | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 21  | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 84.000,00 €                 | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>84.000,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-230.538,44 €</b>        | <b>-287.515,00 €</b>                        | <b>-180.400,15 €</b>        | <b>-107.114,85 €</b>                            |
| 24  | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00 €                      | -145.000,00 €                               | -117.759,88 €               | -27.240,12 €                                    |
| 25  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -40.890,10 €                | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 26  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -180.107,44 €               | -142.515,00 €                               | -62.638,83 €                | -79.876,17 €                                    |
| 27  | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | -9.540,90 €                 | 0,00 €                                      | -1,44 €                     | 1,44 €  |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-230.538,44 €</b>        | <b>-287.515,00 €</b>                        | <b>-180.400,15 €</b>        | <b>-107.114,85 €</b>                            |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-146.538,44 €</b>        | <b>-287.515,00 €</b>                        | <b>-180.400,15 €</b>        | <b>-107.114,85 €</b>                            |

| 2. Produktbereich 02<br>Sicherheit und Ordnung |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|--|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos  | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>15.076,89 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>1.326.819,68 €</b>       | <b>-1.326.819,68 €</b>                          |
| 20   | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen   | 13.198,39 €                 | 0,00 €                                      | 11.930,18 €                 | -11.930,18 €                                    |
| 21   | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 1.878,50 €                  | 0,00 €                                      | 1.314.889,50 €              | -1.314.889,50 €                                 |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>15.076,89 €</b>          | <b>0,00 €</b>                               | <b>1.326.819,68 €</b>       | <b>-1.326.819,68 €</b>                          |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-144.978,06 €</b>        | <b>-489.070,00 €</b>                        | <b>-262.997,40 €</b>        | <b>-327.602,67 €</b>                            |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -1.059,12 €                 | -129.325,00 €                               | -28.214,19 €                | -202.640,88 €                                   |
| 25   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -113.729,57 €               | 0,00 €                                      | -4.519,92 €                 | 4.519,92 €                                      |
| 26   | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -29.508,67 €                | -359.745,00 €                               | -230.264,46 €               | -129.480,54 €                                   |
| 27   | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | -680,70 €                   | 0,00 €                                      | 1,17 €                      | -1,17 €   |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-144.978,06 €</b>        | <b>-489.070,00 €</b>                        | <b>-262.997,40 €</b>        | <b>-226.072,60 €</b>                            |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-129.901,17 €</b>        | <b>-489.070,00 €</b>                        | <b>1.063.822,28 €</b>       | <b>-1.552.892,28 €</b>                          |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>3. Produktbereich 03<br/>Schulträgeraufgaben</b> |  | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des Hh-<br>jahres 2019 | Vergleich fort.<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Hh-jahres |
|---|--|--------------------------------|---|---------------------------------|---|
| Pos   | Bezeichnung                                    |                                |   |                                 |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>    | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |

| <b>4. Produktbereich 04<br/>Kultur und Wissenschaft</b> |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des Hh-<br>jahres 2019 | Vergleich fort.<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Hh-jahres |
|---|---|--------------------------------|---|---------------------------------|---|
| Pos   | Bezeichnung   |                                |   |                                 |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-7.563,28 €</b>             | <b>-2.500,00 €</b>                                      | <b>-27.453,96 €</b>             | <b>7.446,83 €</b>                                     |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00 €                         | 0,00 €  | -17.507,13 €                    | 17.507,13 €   |
| 26  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -7.563,28 €                    | -2.500,00 €   | -9.946,83 €                     | 7.446,83 €  |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|   | ---   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-7.563,28 €</b>             | <b>-2.500,00 €</b>                                      | <b>-27.453,96 €</b>             | <b>24.953,96 €</b>                                    |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-7.563,28 €</b>             | <b>-2.500,00 €</b>                                      | <b>-27.453,96 €</b>             | <b>24.953,96 €</b>                                    |

| <b>5. Produktbereich 05<br/>Soziale Leistungen</b> |   | Ergebnis des<br>Vorjahres 2018 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des Hh-<br>jahres 2019 | Ergebnis des Hh-<br>jahres 2019 | Vergleich fort.<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Hh-jahres |
|--|---|--------------------------------|---|---------------------------------|---|
| Pos  | Bezeichnung   |                                |   |                                 |   |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>27.442,10 €</b>              | <b>0,00 €</b>   |
| 20   | + Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                     | 0,00 €                         | 0,00 €  | 27.442,10 €                     | -27.442,10 €  |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|  | ---   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>27.442,10 €</b>              | <b>0,00 €</b>   |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-399,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>-27.442,10 €</b>             | <b>399,00 €</b>                                       |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
| 25   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
| 26   | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -399,00 €                      | 0,00 €  | -27.442,10 €                    | 399,00 €  |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>                  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |
|  | ---   | 0,00 €                         | 0,00 €  | 0,00 €                          | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-399,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>-27.442,10 €</b>             | <b>27.442,10 €</b>                                    |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-399,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>                   | <b>0,00 €</b>   |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>6. Produktbereich 06<br/>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe</b> |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos   | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>440.409,98 €</b>         | <b>0,00 €</b>                               | <b>206.065,00 €</b>         | <b>-206.065,00 €</b>                            |
| 20  | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen   | 440.409,98 €                | 0,00 €                                      | 206.065,00 €                | -206.065,00 €                                   |
| 21  | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>440.409,98 €</b>         | <b>0,00 €</b>                               | <b>206.065,00 €</b>         | <b>-206.065,00 €</b>                            |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-2.085.080,61 €</b>      | <b>-78.555,00 €</b>                         | <b>-498.784,31 €</b>        | <b>420.229,31 €</b>                             |
| 24  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -2.073,40 €                 | -14.500,00 €                                | -224.735,08 €               | 210.235,08 €                                    |
| 25  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -1.992.199,61 €             | 0,00 €                                      | -145.254,60 €               | 145.254,60 €                                    |
| 26  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -90.807,60 €                | -64.055,00 €                                | -128.794,63 €               | 64.739,63 €                                     |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-2.085.080,61 €</b>      | <b>-78.555,00 €</b>                         | <b>-498.784,31 €</b>        | <b>420.229,31 €</b>                             |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-1.644.670,63 €</b>      | <b>-78.555,00 €</b>                         | <b>-292.719,31 €</b>        | <b>214.164,31 €</b>                             |

| <b>7. Produktbereich 07<br/>Gesundheitsdienste</b> |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|--|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos  | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>-9.371,25 €</b>          | <b>0,00 €</b>                                   |
| 26   | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 0,00 €                      | -50.000,00 €                                | -9.371,25 €                 | -40.628,75 €                                    |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>-50.000,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>-50.000,00 €</b>                         | <b>-9.371,25 €</b>          | <b>-40.628,75 €</b>                             |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>-50.000,00 €</b>                         | <b>-9.371,25 €</b>          | <b>-40.628,75 €</b>                             |

| <b>8. Produktbereich 08<br/>Sportförderung</b> |  | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|--|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos  | Bezeichnung  |                             |   |                             |   |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-3.700,00 €</b>          | <b>-900,00 €</b>                            | <b>-3.284,12 €</b>          | <b>-900,00 €</b>                                |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | -3.284,12 €                 | 3.284,12 €                                      |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

|    |   |                    |                  |                    |                   |
|----|---|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 26 | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -3.700,00 €        | -900,00 €        | 0,00 €             | -900,00 €         |
|    | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>      | <b>0,00 €</b>    | <b>0,00 €</b>      | <b>0,00 €</b>     |
|    | ---   | 0,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €             | 0,00 €            |
|    | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-3.700,00 €</b> | <b>-900,00 €</b> | <b>-3.284,12 €</b> | <b>2.384,12 €</b> |
|    | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-3.700,00 €</b> | <b>-900,00 €</b> | <b>-3.284,12 €</b> | <b>2.384,12 €</b> |

| 9. Produktbereich 09<br>Räumliche Planung & Entwicklung, Geo. |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos   | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
| 26  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 0,00 €                      | -6.000,00 €                                 | 0,00 €                      | -6.000,00 €                                     |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>-6.000,00 €</b>                          | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>-6.000,00 €</b>                          | <b>0,00 €</b>               | <b>-6.000,00 €</b>                              |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>-6.000,00 €</b>                          | <b>0,00 €</b>               | <b>-6.000,00 €</b>                              |

| 10. Produktbereich 10<br>Bauen und Wohnen |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Pos                                       | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>360.000,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>               | <b>360.000,00 €</b>                             |
| 21  | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 €                      | 360.000,00 €                                | 0,00 €                      | 360.000,00 €                                    |
|   | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>360.000,00 €</b>                         | <b>0,00 €</b>               | <b>360.000,00 €</b>                             |
|   | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-7.155,62 €</b>          | <b>-576.290,00 €</b>                        | <b>-485,61 €</b>            | <b>-575.804,39 €</b>                            |
| 24  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -4.850,64 €                 | -574.790,00 €                               | 0,00 €                      | -574.790,00 €                                   |
| 25  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 26  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -899,00 €                   | -1.500,00 €                                 | -485,88 €                   | -1.014,12 €                                     |
| 27  | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen  | -1.405,98 €                 | 0,00 €                                      | 0,27 €                      | -0,27 €   |
|   | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|   | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|   | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-7.155,62 €</b>          | <b>-576.290,00 €</b>                        | <b>-485,61 €</b>            | <b>-575.804,39 €</b>                            |
|   | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-7.155,62 €</b>          | <b>-216.290,00 €</b>                        | <b>-485,61 €</b>            | <b>-215.804,39 €</b>                            |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>11. Produktbereich 11</b> |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Ver- und Entsorgung</b>   |   |                             |   |                             |   |
| Pos                          | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|                              | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>125.477,50 €</b>         | <b>1.135.000,00 €</b>                       | <b>154.054,56 €</b>         | <b>980.945,44 €</b>                             |
| 20                           | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen                            | 125.477,50 €                | 1.135.000,00 €                              | 154.054,56 €                | 980.945,44 €                                    |
|                              | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>125.477,50 €</b>         | <b>1.135.000,00 €</b>                       | <b>154.054,56 €</b>         | <b>980.945,44 €</b>                             |
|                              | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-538.882,57 €</b>        | <b>-6.673.080,00 €</b>                      | <b>-543.435,97 €</b>        | <b>-6.129.644,03 €</b>                          |
| 24                           | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -122.406,03 €               | -698.230,00 €                               | -190.480,57 €               | -507.749,43 €                                   |
| 25                           | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -285.792,67 €               | 0,00 €                                      | -309.206,18 €               | 309.206,18 €                                    |
| 26                           | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | -130.683,87 €               | -5.974.850,00 €                             | -43.749,22 €                | -5.931.100,78 €                                 |
|                              | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-538.882,57 €</b>        | <b>-6.673.080,00 €</b>                      | <b>-543.435,97 €</b>        | <b>-6.129.644,03 €</b>                          |
|                              | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-413.405,07 €</b>        | <b>-5.538.080,00 €</b>                      | <b>-389.381,41 €</b>        | <b>-5.148.698,59 €</b>                          |

| <b>12. Produktbereich 12</b>               |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|--|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV</b> |   |                             |   |                             |   |
| Pos  | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>179.439,27 €</b>         | <b>556.470,00 €</b>                         | <b>248.880,60 €</b>         | <b>307.589,40 €</b>                             |
| 20   | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen  | 170.399,27 €                | 556.470,00 €                                | 192.765,60 €                | 363.704,40 €                                    |
| 21   | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 9.040,00 €                  | 0,00 €                                      | 56.115,00 €                 | -56.115,00 €                                    |
|  | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|  | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|  | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>179.439,27 €</b>         | <b>556.470,00 €</b>                         | <b>248.880,60 €</b>         | <b>307.589,40 €</b>                             |
|  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-444.590,59 €</b>        | <b>-1.157.225,00 €</b>                      | <b>-506.957,90 €</b>        | <b>-650.267,10 €</b>                            |
| 24   | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -198.524,82 €               | -798.595,00 €                               | -290.962,37 €               | -507.632,63 €                                   |
| 25   | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -195.681,17 €               | -308.700,00 €                               | -215.995,53 €               | -92.704,47 €                                    |
| 26   | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -50.384,60 €                | -49.930,00 €                                | 0,00 €                      | -49.930,00 €                                    |
|  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
| 32   | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen                   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | -2.127,96 €                 | 2.127,96 €                                      |
|  | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-444.590,59 €</b>        | <b>-1.157.225,00 €</b>                      | <b>-509.085,86 €</b>        | <b>-648.139,14 €</b>                            |
|  | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>-265.151,32 €</b>        | <b>-600.755,00 €</b>                        | <b>-260.205,26 €</b>        | <b>-340.549,74 €</b>                            |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>13. Produktbereich 13</b>        |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|-------------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Natur- und Landschaftspflege</b> |   |                             |   |                             |   |
| Pos                                 | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|                                     | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>319.734,83 €</b>         | <b>0,00 €</b>                               | <b>257.439,50 €</b>         | <b>-257.439,50 €</b>                            |
| 20                                  | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen   | 90.734,83 €                 | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
| 21                                  | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 229.000,00 €                | 0,00 €                                      | 257.439,50 €                | -257.439,50 €                                   |
|                                     | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                     | ---   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                                     | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>319.734,83 €</b>         | <b>0,00 €</b>                               | <b>257.439,50 €</b>         | <b>-257.439,50 €</b>                            |
|                                     | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-19.606,46 €</b>         | <b>-998.545,00 €</b>                        | <b>-188.433,51 €</b>        | <b>-1.117.126,36 €</b>                          |
| 24                                  | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -5.239,09 €                 | -993.625,00 €                               | -39.372,48 €                | -954.252,52 €                                   |
| 25                                  | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -10.826,03 €                | 0,00 €                                      | -148.094,42 €               | -158.920,45 €                                   |
| 26                                  | - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | -3.541,34 €                 | -4.920,00 €                                 | -966,61 €                   | -3.953,39 €                                     |
|                                     | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                     | ---   |                             |   |                             |   |
|                                     | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-19.606,46 €</b>         | <b>-998.545,00 €</b>                        | <b>-188.433,51 €</b>        | <b>-810.111,49 €</b>                            |
|                                     | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>300.128,37 €</b>         | <b>-998.545,00 €</b>                        | <b>69.005,99 €</b>          | <b>-1.067.550,99 €</b>                          |

| <b>14. Produktbereich 14</b> |  | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|------------------------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Umweltschutz</b>          |  |                             |   |                             |   |
| Pos                          | Bezeichnung                                    |                             |   |                             |   |
|                              | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                              | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                              | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>    | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |

| <b>15. Produktbereich 15</b>    |  | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|---------------------------------|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Wirtschaft und Tourismus</b> |  |                             |   |                             |   |
| Pos                             | Bezeichnung  |                             |   |                             |   |
|                                 | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                 | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                                 | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                 | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                                 | <b>Summe Einzahlungen</b>                            | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                 | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
| 24                              | - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | -2.340,67 €                 | 2.340,67 €                                      |
|                                 | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                 | ---  | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                                 | <b>Summe Auszahlungen</b>                            | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>-2.340,67 €</b>          | <b>2.340,67 €</b>                               |
|                                 | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>          | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>-2.340,67 €</b>          | <b>2.340,67 €</b>                               |

E. Teilfinanzrechnung gem. Muster 19 GemHVO zu § 48 Abs. 1

| <b>16. Produktbereich 16</b>       |   | Ergebnis des Vorjahres 2018 | Fortgeschriebener Ansatz des Hh-jahres 2019 | Ergebnis des Hh-jahres 2019 | Vergleich fort. Ansatz / Ergebnis des Hh-jahres |
|------------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |   |                             |   |                             |   |
| Pos                                | Bezeichnung   |                             |   |                             |   |
|                                    | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>592.599,64 €</b>         | <b>3.030,00 €</b>                           | <b>593.132,98 €</b>         | <b>-590.102,98 €</b>                            |
| 20                                 | + Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie -beiträgen  | 589.572,79 €                | 0,00 €                                      | 590.106,13 €                | -590.106,13 €                                   |
| 22                                 | + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens   | 3.026,85 €                  | 3.030,00 €                                  | 3.026,85 €                  | 3,15 €  |
|                                    | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>2.457.500,00 €</b>       | <b>4.481.420,00 €</b>                       | <b>676.200,00 €</b>         | <b>3.805.220,00 €</b>                           |
| 31                                 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 2.457.500,00 €              | 4.481.420,00 €                              | 676.200,00 €                | 3.805.220,00 €                                  |
|                                    | <b>Summe Einzahlungen</b>   | <b>3.050.099,64 €</b>       | <b>4.484.450,00 €</b>                       | <b>1.269.332,98 €</b>       | <b>3.215.117,02 €</b>                           |
|                                    | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                               | <b>0,00 €</b>               | <b>0,00 €</b>                                   |
|                                    | - - -   | 0,00 €                      | 0,00 €                                      | 0,00 €                      | 0,00 €  |
|                                    | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-1.105.698,00 €</b>      | <b>-1.133.810,00 €</b>                      | <b>-1.271.008,27 €</b>      | <b>137.198,27 €</b>                             |
| 32                                 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen  | -1.105.698,00 €             | -1.133.810,00 €                             | -1.271.008,27 €             | 137.198,27 €                                    |
|                                    | <b>Summe Auszahlungen</b>   | <b>-1.105.698,00 €</b>      | <b>-1.133.810,00 €</b>                      | <b>-1.271.008,27 €</b>      | <b>137.198,27 €</b>                             |
|                                    | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>   | <b>1.944.401,64 €</b>       | <b>3.350.640,00 €</b>                       | <b>-1.675,29 €</b>          | <b>3.352.315,29 €</b>                           |



Jahresabschluss zum 31.12.2019  
Anhang



A. Die Gemeinde Schöneck

## A. Die Gemeinde Schöneck

Die Gemeinde Schöneck ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft. Sie verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Rechtsstellung der Gemeinde Schöneck ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), letzte berücksichtigte Änderung: § 51a neu eingefügt, § 150 neu gefasst durch Artikel 1 des Gesetzes vom 24. März 2020 (GVBl. S. 201). Die aktuell gültige Hauptsatzung hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Schöneck am 19. November 2002 beschlossen. Mit Beschluss vom 28. April 2005 hat die Gemeindevertretung die Hauptsatzung dahingehend geändert, dass die Haushaltswirtschaft ab dem 1. Januar 2007 gem. § 92 (3) HGO nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung aufgestellt werden muss und mithin die GemHVO nebst weiteren darauf bezogenen Vorschriften einschlägig ist.

### 1. Allgemeine Angaben zum Berichtsjahr

|                   |  |
|-------------------|--|
| Postleitzahl      | 61137  |
| Vorwahl           | 06187  |
| Gemeindeschlüssel | 06 4 35 026  |
| Website           | <a href="http://www.schoeneck.de">www.schoeneck.de</a> |
| Einwohner         | 12.574   |
| Bürgermeister     | Frau Cornelia Rück                                     |



### 2. Geografie

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Bundesland                     | Hessen  |
| Landkreis                      | Main-Kinzig-Kreis                               |
| Ortsteile                      | Kilianstädten, Büdesheim, Oberdorfelden         |
| Sitz des Gemeindevorstandes    | in der Gemeindeverwaltung der Gemeinde Schöneck |
| Adresse der Gemeindeverwaltung | Herrnhofstr. 8, 61137 Schöneck                  |

### 3. Übergeordnete Behörden

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Aufsichtsbehörde              | Landrat des Main-Kinzig-Kreises                      |
| Obere Aufsichtsbehörde        | Regierungspräsidium Darmstadt                        |
| Oberste Aufsichtsbehörde      | Hessische Ministerium des Innern und für Sport       |
| Prüfung des Jahresabschlusses | Amt für Prüfung und Revision des Main-Kinzig-Kreises |

### 4. Die Gemeindevertretung zum Stichtag

|   |   |
|---|---|
| Das oberste Organ der Gemeinde Schöneck | Die Gemeindevertretung<br><i>(Sie trifft die nicht dem Gemeindevorstand zur Beschlussfassung übertragenen oder übertragbaren, sowie sonstigen wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Gemeindevorstandes.)</i> |
| Zahl der Mitglieder                     | 37  |
| Wahlzeit der Gemeindevertretung         | 5 Jahre   |
| Letzte Kommunalwahl                     | 06.03.2016 (letzte Wahl vor Bilanzstichtag)   |
| Ausschüsse                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>- Ausschuss für Bauen, Umwelt, Verkehr, Energie und Klimaschutz</li> <li>- Ausschuss für Soziales, Familie, Jugend und Kultur</li> </ul>   |

#### Die Mitglieder der Gemeindevertretung:

|                                   |   |  |   |
|-----------------------------------|---|--|---|
| Vorsitzende                       | - Klaus Ditzel  |  |   |
| 1. Stellvertretender Vorsitzender | - Thorsten Weitzel  |  |   |
| 2. Stellvertretende Vorsitzende   | - Claudia Kunath  |  |   |
| 3. Stellvertretende Vorsitzende   | - Dr. Barbara Neuer-Markmann  |  |   |
| Weitere Mitglieder                | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Alwin Boekhoff</li> <li>- Claudia Ditzel</li> <li>- Karin Garvey</li> <li>- Hildegard Kettler</li> <li>- Christina Kreuter</li> <li>- Hans-Peter Loeb</li> <li>- Thorsten Mack</li> <li>- Sabrina Rück</li> <li>- Dieter Schulz</li> <li>- Markus Wolf</li> <li>- Konrad Jung</li> <li>- Martin Ziese</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Markus Jung</li> <li>- Markus Mühlebach</li> <li>- Hans Ramme</li> <li>- Andreas Wacker</li> <li>- Erich Wacker</li> <li>- Andy Wenzel</li> <li>- Andreas Zeller</li> <li>- Dr. Angelika Klußmann</li> <li>- Anke Pfeil</li> <li>- Dr. Michael Notheisen</li> <li>- Thomas Kraushaar</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Jürgen Fischer (ab 20.07.19)</li> <li>- Konrad Höhler-Helbig (bis 20.07.19)</li> <li>- Rüdiger Klaas</li> <li>- Wolfgang Seifried</li> <li>- Matthias Geisler</li> <li>- Andreas Frank</li> <li>- Arthur Unkrich</li> <li>- Peter Nickel</li> <li>- Friedrich Schmidt</li> <li>- Eric Schopp</li> <li>- Gernot Zehner</li> </ul> |

A. Die Gemeinde Schöneck

**5. Der Gemeindevorstand zum Stichtag**

|  |  |                   |
|--|--|-------------------|
| Vorsitzender                                 | Der Bürgermeister (Wahlbeamter)<br><i>(Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstands vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.)</i> |                   |
| Stellvertreter                               | Der oder die erste Beigeordnete  |                   |
| Beigeordnete                                 | 9  |                   |
| Wahlzeit Bürgermeister                       | 6 Jahre  |                   |
| <i>Die Mitglieder des Gemeindevorstands:</i> |  |                   |
| Vorsitzender                                 | - Cornelia Rück  |                   |
| Stellvertretende Vorsitzende                 | - André Collas   |                   |
| <i>Weitere Mitglieder</i>                    |  |                   |
| - Monika May                                 | - Volker Ohl   | - Liselotte Pfeil |
| - Bernd Frank                                | - Marina Geisler   | - Beatrix Fischer |
| - Angelika Sturm                             | - Manfred Ernst Geisler  |                   |

**6. Bezüge der Gremien**

Die Mitglieder der gemeindlichen Gremien arbeiten bis auf den hauptamtlichen Bürgermeister ehrenamtlich und erhalten als Entschädigung dafür Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde Schöneck. Die gewährten Entschädigungen setzen sich aus Monats- und Sitzungspauschalen sowie Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand zusammen.

**7. Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (ohne BGM)**

|   | 31.12.2019 | Vorjahr |
|---|------------|---------|
| Bedienstete   | 187        | 173     |
| <i>davon Beamte</i>   | 1          | 0       |
| <i>davon Beschäftigte</i>   | 171        | 160     |
| <i>davon Aushilfskräfte inkl. Auszubildende und Praktikanten, die eine Aufwandsentschädigung bekommen</i> | 15         | 13      |

**8. Steuerliche Verhältnisse**

|                 |  |
|-----------------|--|
| Rechtssubjekt   | juristische Person des öffentlichen Rechts         |
| steuerpflichtig | grundsätzlich nein, mit Ausnahmen (siehe Punkt 9.) |

**9. Die Gemeinde Schöneck als Unternehmer**

Es werden gewerbliche Aufgaben im Sinne des § 4 Körperschaftssteuergesetz wahrgenommen. Die Gemeinde Schöneck ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer. Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden. In diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde Schöneck in Anlehnung an das Körperschaftssteuergesetz in 2012 voll umsatzsteuerbar. Die Gemeinde Schöneck unterliegt, gemäß der aktuellen Rechtsprechung des BFH/EuGH (Vgl. EuGH v. 04.06.2009 "Salix"; BFH v. 01.12.11/vgl. OFD Niedersachsen v. 26.01.2011 und 27.07.2012), mit ihrer Betätigung in den Bereichen Dreifeldsporthalle, der Personalabrechnung, der Außenwerbung, dem Winterdienst, Kulturveranstaltungen und der Kindertagespflege der Annahme einer unternehmerischen, der Umsatzsteuer zu unterwerfenden, Tätigkeit. Neu ab 2019 hinzugekommen sind die Bereiche Werbeartikel, Druckerzeugnisse, Seniorenveranstaltungen, Bürgerbus und Abfallwirtschaft.

|   |  |
|---|--|
| Steuersubjekte (Betriebe gewerblicher Art): | - Bürgerhäuser<br>- Dreifeldsporthalle<br>- Photovoltaik |
| zuständiges Finanzamt                       | Finanzamt Offenbach                                      |
| Umsatzsteuer                                | Gemeinde Schöneck, Steuernummer: 044 226 36348           |
| Körperschaftsteuer                          | bislang nicht veranlagt                                  |

**10. Auf einen Blick**

|                                  | 31.12.2019   | Vorjahr      |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Bilanzsumme                      | 56,685 Mio € | 55,579 Mio € |
| Anlagevermögen                   | 51,183 Mio € | 51,299 Mio € |
| Eigenkapital                     | 22,631 Mio € | 20,006 Mio € |
| ord. Erträge                     | 27,545 Mio € | 26,896 Mio € |
| Personal- und Versorgungsaufwand | 8,07 Mio €   | 7,302 Mio €  |
| Abschreibungen                   | 1,839 Mio €  | 1,676 Mio €  |
| Jahresergebnis                   | 2,625 Mio €  | 2,819 Mio €  |

## B. Der Jahresabschluss

### B. Der Jahresabschluss

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 sowie dem zugehörigen Anhang wurden die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO vom 2. April 2006 (GVBl I S.235), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 25. April 2018 (GVBl. S. 59) berücksichtigt. Bei Auslegungsfragen wurden ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) herangezogen. Zudem wurden die Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), letzte berücksichtigte Änderung: § 51a neu eingefügt, § 150 neu gefasst durch Artikel 1 des Gesetzes vom 24. März 2020 (GVBl. S. 201), eingehalten.

Der Jahresabschluss der Gemeinde Schöneck besteht gemäß §112 HGO in Verbindung mit §§44ff GemHVO aus:

1. Vermögensrechnung
2. Ergebnisrechnung
3. Finanzrechnung
4. Ergebnis- und Finanzrechnung der jeweiligen Teilhaushalte
5. Anhang einschließlich Anlagen
6. Rechenschaftsbericht

Für den Jahresabschluss wurden die Muster 15 bis 21 gemäß Gemeindehaushaltsverordnung GemHVO zur Anwendung gebracht.

#### 1. Teilhaushalte auf Ebene der Produktbereiche

Die Gemeindehaushaltsverordnung regelt in § 4 unter anderem, dass in den Teilhaushalten die Produktbereiche, die Produktgruppen und die Produkte darzustellen sind.

Im Jahresabschluss ist zu jedem Teilhaushalt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung zu finden. Desweiteren werden die einzelnen Kostenträger zu einem Produkt zusammengefasst, zu dem sich im Haushaltsplan eine Produktbeschreibung sowie ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt findet. Die Teilergebnisse der einzelnen Produkte bilden das Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung ab und zeigen detailliert die Zusammensetzung und die Herkunft des Defizits oder Überschusses.

#### 2. Auflagen der Kommunalaufsicht

Mit Schreiben vom 15.05.2018 hat die Kommunalaufsicht des Main-Kinzig-Kreises die Genehmigung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen 2018 und 2019 erteilt.

Die Genehmigung wurde mit folgenden Entscheidungen erteilt:

1. Die Genehmigung der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ergeht nur unter dem Vorbehalt der Einzelkreditgenehmigung.
2. Der Höchstbetrag der Kassenkredite ist ab dem Jahr 2020 zurück zu führen.
3. Die Gemeinde hat im Haushaltsvollzug durch sparsame Bewirtschaftung der Mittel dafür Sorge zu tragen, dass zumindest aus der laufenden Verwaltungstätigkeit genug Zahlungsmittel erwirtschaftet werden können um die Tilgungsleistungen vollständig zu decken und die im Jahresabschluss 2019 nachzuweisen.
4. Das von der Gemeindevertretung beschlossene fortgeschriebene Haushaltssicherungskonzept ist gemäß § 92 Abs. 4 Nr. 1 HGO auch künftig fortzuschreiben, bis die kumulierten Altfehlbeträge ausgeglichen sind. Im Haushaltssicherungskonzept ist darzustellen, mit welchen Maßnahmen und in welchem Zeitraum die vorgetragenen Fehlbeträge ausgeglichen werden sollen (Abbaupfad). Es ist spätestens mit der nächsten Haushaltssatzung vorzulegen.

Den Auflagen konnte entsprochen werden.

## B. Der Jahresabschluss

### 3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

|  |   |
|--|---|
| Abschreibungsdauer                               | betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO) in Orientierung an der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer bzw. an der steuerlichen Abschreibungstabelle  |
| Abschreibungsmethode                             | linear  |
| Erfassung der Anlagezugänge                      | tatsächliche Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt.  |
| Behandlung von GwG                               | Im Haushaltsjahr zugegangene Wirtschaftsgüter zwischen 250,00 € und 1.000,00 € netto werden als Sammelposten zusammengefasst und über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben. Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 250,00 € netto werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.  |
| Behandlung von Forderungen                       | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, wurden Wertberichtigungen gemäß der Dienstanweisung über die Einzel- und Pauschalwertberichtigung der Gemeinde Schöneck vorgenommen. Debitorische Kreditoren und kreditorische Debitoren werden entsprechend zu den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten umgegliedert. |
| Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse | Erhaltene Investitionszuwendungen und -zuschüsse werden als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst.  |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | Rechnungsabgrenzungsposten werden nur ermittelt, wenn ihre Werte mit einem vertretbaren Aufwand zu ermitteln sind.  |
| Rückstellungen                                   | Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt.   |
| Ergebnisverwendung                               | Sie wurde gemäß §24 GemHVO i.V. m. §112 HGO im Berichtsjahr dargestellt.  |
| Behandlung von Verbindlichkeiten                 | Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.   |

### 4. Finanzielle Verpflichtungen

Zahlungsverpflichtungen aus sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von rund 55.000 € für Leasingverträge (Fahrzeuge = 7.900,78 €, Kopierer = 21.076,20 €, Server DELL PowerEdge = 7.893,72 €, Rechner und Monitore = 11.559 €, Telefonanlage = 6.621,34 €); außerdem bestehen Verpflichtungen aus verschiedenen Wartungsverträgen.

### 5. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestand in Höhe von 50.000,00 € für den Schützenclub Budesheim, diese wurde in 2019 aufgelöst. Wesentliche Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen nicht. Daneben besteht noch eine Bürgschaft gegenüber der Firma STEG in Höhe von 650.000,00 €.

### 6. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit 476.979,78 € erfasst, davon sind aus dem Jahresabschluss 2014 Rückstellungen i. H.v. 203.303,23 €, aus dem Jahresabschluss 2017 Rückstellungen i. H. v. 106.943,00 € und aus dem Jahresabschluss 2018 Rückstellungen i. H. v. 104.733,55€ noch nicht in Anspruch genommen worden.

Eine detaillierte Aufgliederung ist der Rückstellungsübersicht (Seite 42 ff) zu entnehmen.

Die Gemeinde Schöneck ist Mitglied in der Zusatzversorgungskasse. Für Gemeinden, die Mitglieder der Zusatzversorgungskasse sind, besteht in erheblichen Umfang eine mittelbare Pensionsverpflichtung aus der Einstandspflicht der Gemeinde für Fehlbeträge der ZVK. Für diese mittelbare Pensionsverpflichtung wurde zulässig keine Rückstellung gebildet.

## B. Der Jahresabschluss

### 7. Wertberichtigung

Im Laufe des Geschäftsjahres sind 10.329,37 € für Straßenbeiträge erlassen und 66.116,89 € unbefristet niedergeschlagen worden.

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten sind 266.551,08 € an Einzelwertberichtigung ermittelt worden, für alle Forderungen, die zum Stichtag bilanziert waren. Im Vorjahr lag die Höhe der Einzelwertberichtigung bei 244.371,31 €.

Die Höhe der Pauschalwertberichtigung liegt bei einem Prozentpunkt der Summe, der noch nicht wertberichtigten Forderungen. Das entspricht zum Stichtag 7.077,77 € (Vorjahr 3.690,79 €).

Ergebniswirksam schlägt die Wertberichtigung mit 25.566,75 € zu Buche.

### 8. Sonstige Informationen

#### 8.1 - ekom21 - Kommunales Gebietsrechenzentrum Hessen (Kurzform ekom21 - KGRZ Hessen)

Bezüglich der Mitgliedschaft in der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen wird angemerkt, dass Eventualverpflichtungen bestehen, die sich aus § 17 der Satzung der ekom21 - KGRZ Hessen ergeben. Für den Fall des Ausscheidens einer Kommune aus der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen ist ein bestimmtes Auseinandersetzungsverfahren vorgesehen. Dies hat den Hintergrund, die verbleibenden Mitglieder der ekom21 - KGRZ Hessen vor dem Risiko des Ausscheidens von Mitgliedern zu schützen bzw. für den Fall der Auflösung der Körperschaft ekom21 - KGRZ Hessen die Befriedigung der Pensionsverpflichtungen zu gewährleisten. Hieraus ergeben sich auch Umlagebeiträge zum Verlustausgleich.

Darüber hinaus besteht ein Darlehensrisiko für ein Darlehen, welches von dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kommunale Informationsverarbeitung in Hessen (KIV in Hessen) und dem Kommunalen Gebietsrechenzentrum Kassel (KGRZ Kassel) für deren Gemeinschaftsunternehmen ekom21 GmbH gegeben worden ist.

#### 8.2 - Beteiligungen und Zweckverbände

- Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage e.V.
- ekom21 - KGRZ Hessen
- Wasserverband Nidder-Seemenbach (Beteiligungsquote 13,97%)
- KEAM Kommunale Energie aus der Mitte

Im Geschäftsjahr 2018 hat die Gemeinde Schöneck Anteile von 0,75 % im Wert von 2.250,00 € (orientiert an der Einwohnerzahl) an der KEAM erworben. Die KEAM wird die zur Belieferung ihrer Gesellschafter benötigte Energie am Markt als Sektorenauftraggeber beschaffen. Das Konzept der Energiebeschaffung stellt sicher, dass das kommunalrechtlich geforderte Gebot des wirtschaftlichen und sparsamen Handels und damit das Gebot der Risikominimierung auch bei der Energiebeschaffung eingehalten wird.

#### 8.3 - Genossenschaften

- Frankfurter Volksbank
- Sonstige Anteile oder Sondervermögen (Eigenbetriebe) sind nicht vorhanden

#### 8.4 - Städtebaulicher Vertrag für den "Gewerbepark Kilianstädten Nord" mit der Fa. STEG

Die Gemeinde Schöneck hat im Dezember 2006 mit der Stadtentwicklung Südwest Gemeinnützige GmbH (STEG), Stuttgart, einen Vertrag zur treuhänderischen Entwicklung des Gebietes "Gewerbepark Kilianstädten Nord" geschlossen. Die im Grundbuch auf die Gemeinde Schöneck eingetragenen Baugrundstücke sind im Anlagevermögen mit 581.471,80 € (Vorjahr 581.471,80 €) ausgewiesen sowie in gleicher Höhe eine zweckgebundene Rücklage gebildet worden. Im Jahr 2018 fanden keine Grundstücksverkäufe statt.

In Fortführung der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz sind Erschließungsanlagen sowie Forderungen und Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit dem Treuhandvermögen nicht bilanziert. Das Treuhandkonto weist im Jahr 2019 einen negativen Saldo aus (Stand 31.12.2019 29.263,29 €). Abgänge ab dem Jahr 2008 bei den Grundstücken werden direkt mit der Rücklage verrechnet. Die Gewinnrealisierung im Jahresabschluss der Gemeinde erfolgt vereinfachend nach Abschluss der Maßnahme. Die Gemeinde hat im Rahmen des oben genannten städtebaulichen Vertrages eine Bürgschaft in Höhe von 3.500.00,00 € übernommen. Diese wurde mit Beschluss der Gemeindevertretung am 13.09.2012 auf 650.000 € reduziert.

Der Städtebauliche Vertrag wurde zwischenzeitlich für den Bau einer weiteren Verkehrsanbindung in Form eines Kreisverkehrs für den Gewerbepark Kilianstädten Nord sowie für eine Vergrößerung des Gewerbegebietes jenseits der L 3009 erweitert und verlängert. Der Grunderwerb für die Gebietserweiterung steht kurz vor dem Abschluss.

## B. Der Jahresabschluss

### 8.5 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden und dergleichen

- Hessischer Städte- und Gemeindebund e.V.
- Arbeitsgemeinschaft der Ausländerbeiräte Hessen (Agah)
- Hessischer Verwaltungsschulverband
- European Secreteriat (Klima Bündnis)
- Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen (FGSV e.V.)
- Fachverband der Hessischen Standesbeamten
- Regionalpark RheinMain Hohe Straße e.V.
- Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e.V.
- Arbeitsgemeinschaft Nahmobilität Hessen
- Arbeitsgemeinschaft Nahverkehr auf der Niddertalbahn (AGNV)
- Versorgungskasse f. d. Beamten der Gemeinden u. Gemeindeverbänden
- Regionalverband Frankfurt / Rhein-Main
- Kommunalen Arbeitgeberverband Hessen e.V. (KAV Hessen e.V.)
- Deutsche Ver. f. Wasserwirtschaft, Abwasser u. Abfall e.V. (DWA) und GeKa\_NET
- ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Wiesbaden
- Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)
- MainÄppelHaus Lohrberg Streuobstzentrum e.V.
- vhw Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.
- Landschaftspflegeverband Main-Kinzig-Kreis
- Hochschul- und Landesbibliothek Rhein Main (onleihe)
- Förderverein für Palliative Patientenhilfe-Hilfe e. V.
- Verbund offener Werkstätten e.V.
- Betreuungsverein Main-Kinzig e.V.
- Bund Deutscher Schiedsmänner
- Förderkreis Hospiz Kinzigtal
- Bonifatius-Route e.V.
- Bundesverband Seniorentanz e.V.
- Hessenforst Eitville
- Haus & Grundbesitzer Hanau
- Bahn-Landwirtschaft
- DJH Service GmbH
- Alzheimer Gesellschaft
- Verkehrswacht Hanau e.V.
- Naturlandstiftung des MKK
- Verein Vor-u. Frühgeschichte
- PEFC Deutschland e.V.
- Kreisfeuerwehrband MKK
- GVV Kommunalversicherung VVaG
- SV Sparkassenversicherung Kristall
- Bodenverband Main-Kinzig
- Deutsche Telekom (Interamt)

C. Ergebnisrechnung nach Produkten

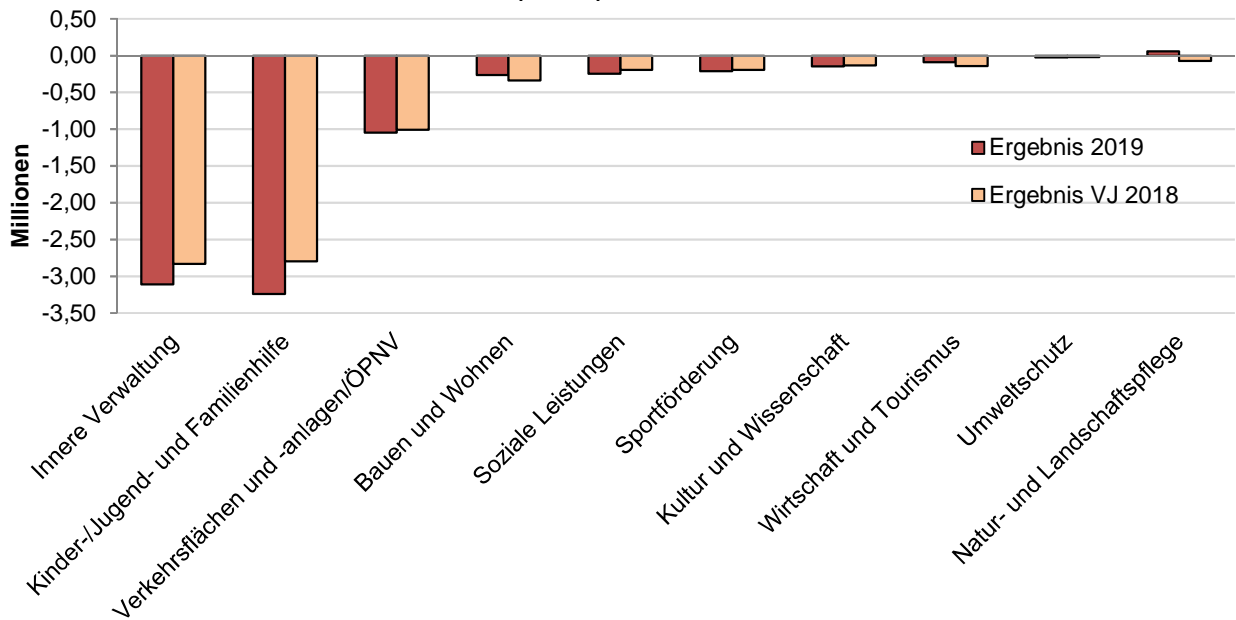
## C. Ergebnisrechnung nach Produkten

| Produktbereich / Produkt  | 2019            | 2018            |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Innere Verwaltung</b>  | -3.106.958,80 € | -2.829.006,88 € |
| - Gremien   | -354.391,34 €   | -350.229,97 €   |
| - Repräsentationen und Partnerschaften                          | -7.944,72 €     | -13.794,67 €    |
| - Verwaltungssteuerung (Pflichtaufgaben)                        | -663.350,07 €   | -718.416,20 €   |
| - Verwaltungssteuerung (freiwillige Aufgaben)                   | -418.057,86 €   | -397.692,66 €   |
| - Gebäudemanagement   | -868.440,03 €   | -866.867,44 €   |
| - Fremdreinigung, Photovoltaik                                  | -269.118,59 €   | -232.327,12 €   |
| - Bereitsstellung von IT-Leistungen                             | -465.386,28 €   | -423.863,50 €   |
| - Personalmanagement  | -261.100,20 €   | -65.411,21 €    |
| - Ausbildung  | -69.810,56 €    | -43.478,23 €    |
| - Finanzmanagement  | 270.640,85 €    | 283.074,12 €    |
| <b>Sicherheit und Ordnung</b>                                   | 376.580,25 €    | -661.533,93 €   |
| - Statistik und Wahlen  | -3.889,12 €     | -24.162,40 €    |
| - Ordnungsangelegenheiten                                       | -218.834,57 €   | -167.667,69 €   |
| - Fluglärm  | 0,00 €          | 0,00 €          |
| - Pass- und Meldewesen  | -131.722,33 €   | -111.582,65 €   |
| - Standesamtswesen  | -40.296,12 €    | -47.272,02 €    |
| - Gefahrenabwehrmaßnahmen                                       | 771.322,39 €    | -310.849,17 €   |
| <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                  | -144.309,52 €   | -133.916,65 €   |
| - Musik   | -74.517,00 €    | -71.570,00 €    |
| - Medien und Information  | -42.557,16 €    | -35.403,84 €    |
| - Kulturelle Feste und Veranstaltungen                          | -21.701,89 €    | -21.153,24 €    |
| - Vereinsförderung  | -4.115,47 €     | -4.025,47 €     |
| - Kirchen   | -1.418,00 €     | -1.764,10 €     |
| <b>Soziale Leistungen</b>                                       | -246.913,29 €   | -194.070,69 €   |
| - Soziale Hilfen und Leistungen                                 | -44.771,57 €    | -43.562,47 €    |
| - Hilfeinseln   | 0,00 €          | -5,60 €         |
| - Hilfen für Asylbewerber                                       | -128.603,09 €   | -74.748,04 €    |
| - Leistungen für Senioren und Demenzkranke                      | -68.698,22 €    | -70.157,54 €    |
| - Unterstützung von Beratungsst. u. sonst. sozialen Initiativen | -5.650,80 €     | -5.597,04 €     |
| - Bürgerbus   | 810,39 €        | 0,00 €          |
| <b>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe</b>                        | -3.240.360,84 € | -2.797.455,20 € |
| - Ausgleichszahlungen   | -47.435,24 €    | -19.041,46 €    |
| - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                   | -688.213,84 €   | -591.120,04 €   |
| - Förderung der Jugendpflege                                    | -195.222,32 €   | -180.527,28 €   |
| - Schülerbeförderung  | 0,00 €          | 0,00 €          |
| - Kinderbetreuung in gemeindlichen Kindertagesstätten           | -2.000.281,20 € | -1.682.350,71 € |
| - Schulkinderbetreuung in kommunalen Einrichtungen              | -274.553,40 €   | -267.889,97 €   |
| - Fachberatung f. komm. Kinderbetreuungseinrichtungen           | 59.777,24 €     | 33.614,92 €     |
| - Spielplätze   | -94.432,08 €    | -90.140,66 €    |
| <b>Gesundheitsdienste</b>                                       | 78.171,10 €     | -10.000,00 €    |
| - Gesundheitsdienste  | 78.171,10 €     | -10.000,00 €    |
| <b>Sportförderung</b>   | -212.125,26 €   | -192.919,24 €   |
| - Förderung des Sports  | -212.125,26 €   | -192.919,24 €   |
| <b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</b>        | 67.376,11 €     | -88.357,80 €    |
| - Aufgaben im Rahmen der Orts- und Regionalplanung              | 67.376,11 €     | -88.357,80 €    |
| - Erneuerbare Energien  | 0,00 €          | 0,00 €          |
| <b>Bauen und Wohnen</b>   | -263.860,69 €   | -335.385,49 €   |
| - Bauverwaltung   | -263.860,69 €   | -335.385,49 €   |
| <b>Ver- und Entsorgung</b>                                      | 175.298,02 €    | 305.051,58 €    |
| - Wasserversorgung  | -4.124,00 €     | -4.125,00 €     |
| - Leistungen im Rahmen der Abfallwirtschaft                     | 3.830,21 €      | 50.739,50 €     |
| - Abwasserbeseitigung   | 175.591,81 €    | 258.437,08 €    |

C. Ergebnisrechnung nach Produkten

| Produktbereich / Produkt                  | 2019                  | 2018                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b>  | -1.046.590,21 €       | -1.009.024,12 €       |
| - Straßen, Wege, Plätze                   | -925.569,13 €         | -889.275,73 €         |
| - Leistungen im Rahmen des ÖPNV           | -121.021,08 €         | -119.748,39 €         |
| <b>Natur- und Landschaftspflege</b>       | 59.405,67 €           | -70.013,28 €          |
| - Öffentliches Grün und Landschaftspflege | -114.867,89 €         | -264.805,11 €         |
| - Friedhofswesen                          | -107.738,03 €         | -122.437,86 €         |
| - Land und Forstwirtschaft                | 282.011,59 €          | 317.229,69 €          |
| <b>Umweltschutz</b>                       | -22.882,10 €          | -21.279,13 €          |
| - Umweltschutzmaßnahmen                   | -22.882,10 €          | -21.279,13 €          |
| <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           | -87.674,69 €          | -140.712,23 €         |
| - Arbeitskreise                           | 0,00 €                | 0,00 €                |
| - Märkte und Feste                        | -85.915,93 €          | -136.609,94 €         |
| - Tourismus                               | -1.758,76 €           | -4.102,29 €           |
| <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>        | 10.240.247,65 €       | 10.998.097,64 €       |
| - Gemeindesteuern                         | 10.401.127,79 €       | 11.147.184,44 €       |
| - Allgemeine Finanzwirtschaft             | -160.880,14 €         | -149.086,80 €         |
| - Abwicklung der Vorjahre                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Summe</b>                              | <b>2.625.403,40 €</b> | <b>2.819.474,58 €</b> |

Übersicht der defizitären Produktbereiche über 100 T€ (Abb. 1)





D. Übersichten

## D. Übersichten

| 1. Übersicht über den Stand der Forderungen  | Laufzeiten            |                       |                           |                     |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|
|  | Stand 31.12.2018      | bis zu einem Jahr     | über einem bis fünf Jahre | über fünf Jahre     | Summe                 |
| Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.700.445,73 €        | 211.090,60 €          | 174.456,95 €              | 596.792,62 €        | 982.340,17 €          |
| Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben  | 614.704,22 €          | 808.424,98 €          | 2.839,70 €                | 0,00 €              | 811.264,68 €          |
| Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen  | 883.150,99 €          | 471.582,81 €          | 4.096,80 €                | 0,00 €              | 475.679,61 €          |
| Ford. gegen verb. Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, u. Sondervermögen            | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €                    | 0,00 €              | 0,00 €                |
| Sonstige Vermögensgegenstände  | 109.346,25 €          | 77.372,91 €           | 0,00 €                    | 0,00 €              | 77.372,91 €           |
| <b>Summe</b>   | <b>3.307.647,19 €</b> | <b>1.568.471,30 €</b> | <b>181.393,45 €</b>       | <b>596.792,62 €</b> | <b>2.346.657,37 €</b> |

| 2. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten   | Restlaufzeiten         |                       |                               |                            |                        |
|---|------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------------|
|   | Stand 31.12.2018       | bis 1 Jahr (2020)     | 1 bis 5 Jahre (2021 bis 2025) | mehr als 5 Jahre (ab 2026) | Summe per 31.12.2019   |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   | 12.625.801,31 €        | 1.159.471,76 €        | 3.554.030,98 €                | 7.354.219,56 €             | 12.067.722,30 €        |
| <i>davon: Verb. gegenüber Kreditinstituten</i>  | 7.425.555,23 €         | 868.835,80 €          | 2.176.404,38 €                | 4.114.769,33 €             | 7.160.009,51 €         |
| <i>davon: Verb. gegenü. öffentl. Kreditgeb.</i>   | 5.198.169,96 €         | 290.635,96 €          | 1.377.626,60 €                | 3.239.450,23 €             | 4.907.712,79 €         |
| <i>davon: sonstige Verb. aus Krediten</i>   | 2.076,12 €             | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung  | 404.928,68 €           | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften  | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen   | 1.983,07 €             | 13.905,16 €           | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 13.905,16 €            |
| <i>davon: Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen</i>  | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| <i>davon: Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</i>  | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| <i>davon: Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge</i>                                      | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen   | 899.017,04 €           | 465.559,31 €          | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 465.559,31 €           |
| Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben   | 2.198,00 €             | 18.425,80 €           | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 18.425,80 €            |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| <i>davon: Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen</i>  | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| <i>davon: Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>   | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| <i>davon: Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen</i>  | 0,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 0,00 €                 |
| Sonstige Verbindlichkeiten  | 287.092,19 €           | 281.255,54 €          | 0,00 €                        | 0,00 €                     | 281.255,54 €           |
| <b>Summe</b>  | <b>14.221.020,29 €</b> | <b>1.938.617,57 €</b> | <b>3.554.030,98 €</b>         | <b>7.354.219,56 €</b>      | <b>12.846.868,11 €</b> |

D. Übersichten

| 3. Übersicht über den Stand der Rückstellungen   | Stand 31.12.2018      | Inanspruchnahme 2019 | Auflösung 2019      | Zuführung 2019        | Stand 31.12.2019      |
|--|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt 103.593,82 €) | 2.926.895,00 €        | 2.793,00 €           | 0,00 €              | 249.898,00 €          | 3.174.000,00 €        |
| Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern  | 573.981,00 €          | 9.871,00 €           | 0,00 €              | 70.890,00 €           | 635.000,00 €          |
| Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen                              | 11.386,61 €           | 0,00 €               | 0,00 €              | 3.535,28 €            | 14.921,89 €           |
| Rückst. f. Finanzausgl. Und Steuerschuldverhältnissen  | 528.100,00 €          | 0,00 €               | 528.100,00 €        | 948.300,00 €          | 948.300,00 €          |
| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung   | 44.710,00 €           | 21.639,38 €          | 23.070,62 €         | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten   | 74.914,30 €           | 19.610,06 €          | 0,00 €              | 0,00 €                | 55.304,24 €           |
| andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten   | 761.673,28 €          | 256.164,22 €         | 63.529,28 €         | 35.000,00 €           | 476.979,78 €          |
| <b>Summe</b>   | <b>4.921.660,19 €</b> | <b>310.077,66 €</b>  | <b>614.699,90 €</b> | <b>1.307.623,28 €</b> | <b>5.304.505,91 €</b> |

4. Pensionsrückstellungen mit Abzinsungssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB

| Name         | B/V | Kostenträger | Sachkonto  | Rückstellung          | Abzinsung             | Differenz          |
|--------------|-----|--------------|------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| Heise        | V   | 111200       | 1010102004 | 507.000,00 €          | 491.637,90 €          | 15.362,10 €        |
| Kloss, U.    | V   | 111102       | 1010102001 | 257.000,00 €          | 249.212,90 €          | 7.787,10 €         |
| Krauß        | V   | 111200       | 1010102004 | 252.000,00 €          | 244.364,40 €          | 7.635,60 €         |
| Marhauser    | V   | 111200       | 1010102004 | 460.000,00 €          | 446.062,00 €          | 13.938,00 €        |
| Milde, A.    | V   | 122100       | 2020211001 | 283.000,00 €          | 274.425,10 €          | 8.574,90 €         |
| Rück         | B   | 111101       | 1010102002 | 288.000,00 €          | 279.273,60 €          | 8.726,40 €         |
| Schmidt      | V   | 111102       | 1010102001 | 563.000,00 €          | 545.941,10 €          | 17.058,90 €        |
| Schnieber    | V   | 521100       | 3100160000 | 400.000,00 €          | 387.880,00 €          | 12.120,00 €        |
| Jung         | B   | 111500       | 1010102200 | 164.000,00 €          | 159.030,80 €          | 4.969,20 €         |
| <b>Summe</b> |     |              |            | <b>3.174.000,00 €</b> | <b>3.077.827,80 €</b> | <b>96.172,20 €</b> |

Abzinsungszinssätze (Jahresdurchschnitt) 2019 = 3,03 %

| 5. Zusammenstellung andere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten | Kontierung                      | Betrag       | Begründung  |
|--|---------------------------------|--------------|---|
| Software und Support   | 2010106001<br>111400<br>6861000 | 15.000,00 €  | Homepage  |
| Ausgleichszahlungen  | 4060446406<br>7970005<br>361102 | 20.000,00 €  | ausstehende Ausgleichszahlungen HKJGB   |
| <u>Rückstellung aus 2014</u><br>Altes Schloss                                      | 3150276211<br>6163998<br>111301 | 230.303,23 € | Rechtsbeistand im Bieterverfahren und archäologische Voruntersuchung (SPERRVERMERK) |
| <u>Rückstellung 2017</u><br>Regional- u. Stadtplanung, Dorferneuerung              | 3090161000<br>511100<br>6120000 | 11.278,00 €  | Machbarkeitsstudie / Entwicklung neuer Baugebiete                                   |
| <u>Rückstellung 2017</u><br>Planung und Bau gemeindeeigener Gebäude                | 3010188007<br>521104<br>6120000 | 8.000,00 €   | Machbarkeitsstudie Bebauung Mühlbergweg 16  |

D. Übersichten

|  | Kontierung                      | Betrag              | Begründung                   |
|--|---------------------------------|---------------------|------------------------------|
| <u>Rückstellung 2017</u><br>Niddertalbahn              | 2120779201<br>547101<br>7177000 | 87.665,00 €         | Niddertalbahn                |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Fuhrpark                   | 3140178002<br>111211<br>6164000 | 9.425,00 €          | Elektromobilität in Schöneck |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Software und Support       | 2010106001<br>111400<br>6861000 | 13.000,00 €         | Homepage                     |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Büchereien                 | 4040835200<br>272100<br>6011000 | 6.308,55 €          | Onleihe                      |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Aufgaben der Bauverwaltung | 3100160000<br>521100<br>6179000 | 60.400,00 €         | Digitalisierung Bauakten     |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Klimaschutz                | 3140178002<br>561100<br>6771000 | 15.600,00 €         | Klimaschutzkonzept           |
| <b>Summe</b>   |                                 | <b>476.979,78 €</b> |                              |

| <b>6. Zusammenstellung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten</b> | Kontierung                          | Betrag             | Begründung                     |
|---|-------------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| <u>Rückstellung 2016</u><br>Abwasserentsorgung                            | 3110770000 /<br>538100 /<br>6773000 | 12.644,24 €        | Beratung künftige Betriebsform |
| <u>Rückstellung 2017</u><br>Finanzmanagement                              | 1160202004 /<br>6771000 /<br>111601 | 23.000,00 €        | Jahresabschluss 2017           |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Finanzmanagement                              | 1160202004 /<br>6771000 /<br>111601 | 9.660,00 €         | Jahresabschluss 2018           |
| <u>Rückstellung 2018</u><br>Kinderbetreuung                               | 4060446400 /<br>7970005 /<br>361102 | 10.000,00 €        | Gebührenkalkulation Kita       |
| <b>Summe</b>  |                                     | <b>55.304,24 €</b> |                                |

| <b>7. Übersicht über den Stand der Wertberichtigung</b> | Stand<br>31.12.2018 | Inanspruch-<br>nahme 2019<br>(erfolgswirksam) | Auflösung 2019<br>(erfolgswirksam) | Stand<br>31.12.2019 |
|---|---------------------|---|------------------------------------|---------------------|
| Einzelwertberichtigung                                  | 244.371,31 €        | 266.551,08 €                                  | 244.371,31 €                       | 266.551,08 €        |
| Pauschalwertberichtigung                                | 3.690,79 €          | 7.077,77 €                                    | 3.690,79 €                         | 7.077,77 €          |
| befristete Niederschlagung                              | 105.160,53 €        | 0,00 €  | 105.160,53 €                       | 0,00 €              |
| unbefristete Niederschlagung ( <i>ausgebucht</i> )      | 20.750,46 €         | 66.116,89 €                                   | 20.750,46 €                        | 66.116,89 €         |
| Erläss  | 0,00 €              | 10.329,37 €                                   | 0,00 €                             | 10.329,37 €         |
| <b>Summe</b>  | <b>373.973,09 €</b> | <b>350.075,11 €</b>                           | <b>373.973,09 €</b>                | <b>350.075,11 €</b> |

| <b>8. Übersicht der fremden Finanzmittel</b> |              |                     |                     |             |
|--|--------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Kostenstelle Bezeichnung                     | Kostenträger | Einzahlungen<br>829 | Auszahlungen<br>849 |             |
| Interkommunale Zusammenarbeit                | 111203       | - €                 | -                   | 5.046,08 €  |
| Fuhrparkmanagement                           | 111211       | - €                 | -                   | 691,83 €    |
| Festausschuss                                | 111214       | 261,71 €            | -                   | 400,00 €    |
| Instandhaltung und Wartung Bürgerhäuser      | 111300       | 43.500,37 €         | -                   | 12.044,68 € |
| Instandhaltung und Wartung sonstige Gebäude  | 111301       | - €                 | -                   | 20,92 €     |
| Fremdreinigung                               | 111302       | 54,69 €             | -                   | 8.958,21 €  |

D. Übersichten

| Kostenstelle Bezeichnung                                  | Kostenträger | Einzahlungen<br>829 | Auszahlungen<br>849   |
|---|--------------|---------------------|-----------------------|
| Energieversorgung   | 111303       | - €                 | 11.154,37 €           |
| Liegenschaftswesen  | 111304       | 9.666,04 €          | 2.176,64 €            |
| Photovoltaik  | 111305       | - €                 | 1.504,74 €            |
| Mietangelegenheiten gemeindeeigene Wohnungen              | 111306       | - €                 | 638,70 €              |
| Reinigungsmittel  | 111307       | - €                 | 406,36 €              |
| Kommunikationstechnik                                     | 111403       | - €                 | 220,44 €              |
| Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin                          | 111502       | - €                 | 30,10 €               |
| Allgemeine Sicherheit, Ordnung u. Dienstleistungen        | 122100       | 422,90 €            | - €                   |
| Brandbekämpfung und Gefahrenabwehrmaßnahmen               | 126100       | 7.197,04 €          | 7.697,04 €            |
| Bereitstellung von Gemeindebüchereien                     | 272100       | 50,00 €             | 50,00 €               |
| Kultur  | 281100       | 4.720,00 €          | 4.954,00 €            |
| Kultur in Schöneck  | 281101       | 4.160,20 €          | 5.904,28 €            |
| Theater für Kinder in Schöneck                            | 281102       | - €                 | 224,21 €              |
| Kultur in Altstadt  | 281103       | 1.079,00 €          | 1.236,00 €            |
| Hilfe in Notlagen   | 311100       | 4.442,54 €          | 4.552,47 €            |
| Hilfen für Asylbewerber                                   | 313100       | 32.431,67 €         | 32.555,31 €           |
| Feste für Senioren  | 351103       | 600,00 €            | 600,00 €              |
| Tagesausflüge für Senioren                                | 351104       | 3.950,00 €          | 3.950,00 €            |
| Workshops etc. für Senioren                               | 351105       | 200,00 €            | 200,00 €              |
| Mehrtägiger Seniorenausflug                               | 351106       | 2.500,00 €          | 2.500,00 €            |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen freier Träger | 361100       | 209,04 €            | 209,04 €              |
| Ausgleichszahlungen gemäß HKJGB                           | 361102       | 612.640,80 €        | 601.848,80 €          |
| Allgemeine Förderung von jungen Menschen                  | 362100       | 800,00 €            | 800,00 €              |
| Ferienprogramme   | 362101       | 3.400,00 €          | 5.445,00 €            |
| Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Jugendpflege          | 362105       | 142,11 €            | - €                   |
| Kindergartenbetreuung Fröbelstraße                        | 365101       | 2.045,00 €          | - €                   |
| Kindergartenbetreuung Kirchgasse                          | 365104       | 421,90 €            | 421,90 €              |
| Kindergartenbetreuung Waldgruppe                          | 365105       | 2.048,55 €          | 2.048,55 €            |
| U3 Betreuung Wiesenau                                     | 365206       | 2.150,97 €          | 2.150,97 €            |
| Betrieb von Sportstätten                                  | 424100       | 9.626,79 €          | 2.267,58 €            |
| Aufgaben der Bauverwaltung                                | 521100       | 573,94 €            | 573,94 €              |
| Abwasserentsorgung  | 538100       | 1.961,06 €          | 1.961,06 €            |
| Winterdienst  | 545101       | - €                 | 621,71 €              |
| Förderung des ÖPNV  | 547100       | 51,13 €             | 153,39 €              |
| Betrieb von Friedhöfen                                    | 553100       | 1.200,00 €          | 1.200,00 €            |
| Leistungen im Rahmen des Umweltschutzes                   | 561100       | 10.000,00 €         | 10.659,24 €           |
| Weihnachtsmarkt und -beleuchtung                          | 573102       | 3.250,00 €          | 3.150,00 €            |
| Jubiläen Schöneck   | 573105       | 9.624,45 €          | - €                   |
| Ungezielt IST   |              | - 38.693,28 €       | 118,93 €              |
| <b>Summe</b>  |              | <b>736.688,62 €</b> | <b>- 741.108,63 €</b> |

9. Haushaltsermächtigungen 2019

| Bezeichnung              | Investitionsnr. | Sachkonto | Haushaltsrest | Begründung  |
|--------------------------|-----------------|-----------|---------------|---|
| Gemeindeorgane           | I102001002      | 0880010   | 5.000,00 €    | Schaukastenanlage   |
| Feuerwehren              | I213000001      | 0775010   | 5.850,00 €    | Lichtmast, Rollwagen, Faltzelt  |
| Feuerwehren-Fahrzeuge    | I213000003      | 0810010   | 268.210,00 €  | Fahrzeug Oberdorfelden  |
| Spielplatz Niddertalring | I346114001      | 0809010   | 2.100,00 €    | Sandbagger Auf dem Wald und Wipptiere Brückgasse und Breslauer Straße |
| Spielplatz Am Naßling    | I346115001      | 0809010   | 7.105,00 €    | Sonnensegel und Bank Auf dem Wald, Sonnensegel Waldstraße             |

D. Übersichten

| Bezeichnung                                | Investitionsnr. | Sachkonto          | Haushaltsrest         | Begründung   |
|--|-----------------|--------------------|-----------------------|--|
| Park- und Gartenanlagen                    | I358000001      | 0561010<br>0890010 | 6.745,00 €            | Neugestaltung Lausbaum   |
| Straßenbau-Erwerb von Grundvermögen        | I363001001      | 0509010            | 5.980,00 €            | Rückbau Einfriedungsmauer am erworbenen Grundstück   |
| Straßenbau-Windecker Pfad                  | I363001029      | 0613010            | 30.000,00 €           | lfd. Maßnahme, Ausführung in 2020  |
| Straßenbau-Frauengartenring                | I363001054      | 0613010            | 614.865,00 €          | lfd. Maßnahme, Ausführung in 2020  |
| Barrierefreier Ausbau                      | I363001068      | 0613010            | 26.870,00 €           | barrierefreier Ausbau des Gehwegernetzes   |
| Kennz. Innerortsgebiete Verkehrsteilnehmer | I363001095      | 0614010            | 58.490,00 €           | Markierung von Schutzstreifen für Radfahrer  |
| Umgestaltung Freifläche Frankfurter Straße | I363001097      | 0614010            | 75.000,00 €           | Ausführung in 2020   |
| Radius 7                                   | I363003008      | 0960010            | 100.000,00 €          | Radwegkonzept Schöneck liegt noch nicht vor  |
| Umgehungsgerinne                           | I369000007      | 0649110            | 550.000,00 €          | lfd. Maßnahme  |
| Kanalisation.3.BA Frankf.Str./Niederbergr. | I370001011      | 0656010            | 90.505,00 €           | lfd. Maßnahme, Widerspruch gegen Schlussrechnung noch ungeklärt  |
| Kanalisation-Inliner                       | I370001016      | 0656010            | 56.095,00 €           | lfd. Maßnahme, Fertigstellung  |
| Gruppenkläranlage                          | I370002002      | 0770010            | 1.107.645,00 €        | lfd.. Maßnahme, Ausführung ab 2020   |
| Abfallsammelstelle                         | I372002002      | 0551010            | 17.000,00 €           | Doppelgarage, Auftrag erteilt 2019, Montage Frühjahr 2020  |
| Friedhof Kilianstädten                     | I375003001      | 0561010            | 4.550,00 €            | Wege unterhalb des neuen Grabfeldes  |
| Bauhof                                     | I377100001      | 0775010            | 35.945,00 €           | Kleintransporter, Auftrag erteilt 2019, Lieferung März 2020  |
| Bauhof-Fuhrpark                            | I377100002      | 0810010            | 50.660,00 €           | Kleintransporter, Auftrag erteilt 2019, Lieferung März 2020  |
| Elektrotankstellen                         | I378002003      | 0700110            | 6.000,00 €            | Auftrag 2019 erteilt, Ausführung Sommer 2020   |
| Erwerb von Grundstücken                    | I388001001      | 0509010            | 10.000,00 €           | Grunderwerb für  |
| Kultur                                     | I434001002      | 0890010            | 1.390,00 €            | Kaffeehaustische   |
| Einrichtung der Jugendhilfe                | I446000001      | 0890010            | 1.600,00 €            | Spielmobil   |
| Jugendclub Būd., Geschäftsausstattung      | I446001001      | 0880010<br>0890010 | 5.330,00 €            | Einrichtung Jugendraum Wiesenau  |
| Kita Kirchgasse                            | I446401001      | 0880010            | 1.325,00 €            | Schulranzen- und Bastelschrank   |
| Kita Fröbelstraße                          | I446402001      | 0880010            | 700,00 €              | 2 Bauteppiche  |
| Kita Bernaer Chaussee                      | I446405001      | 0531010            | 145.000,00 €          | neues Dach wegen Inanspruchnahme Landesförderung erst Ausführung in 2021   |
| Kirchgasse Hortbetreuung                   | I446411001      | 0880010            | 1.500,00 €            | Schulranzen- und Bastelschrank   |
| U3 Wiesenau                                | I446424001      | 0531010            | 39.075,00 €           | 8.000 € Ladesäule / 5.000 € Leistungsphase 9 Architekt Bauüberwachung / 1.075 € Schilder U3 / 25.000 € Steinbachplatz I363001097 |
| U3 Kita Bernaer Chaussee                   | I446425001      | 0890010            | 1.000,00 €            | Schwerlastregal für Turnraum   |
| medizinisches Versorgungszentrum           | I454000002      | 0358010            | 40.625,00 €           | lfd. Maßnahme  |
| <b>Summe</b>                               |                 |                    | <b>3.372.160,00 €</b> |  |

E. Erläuterungen zum Vermögen

## E. Erläuterungen zum Vermögen

| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände                         | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung          |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|  | 2.363.797,41 €        | 2.510.472,00 €        | -146.674,59 €        |
| Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                   | 54.160,16 €           | 64.071,00 € ↓         | -9.910,84 €          |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse            | 2.299.400,00 €        | 2.445.535,00 € ↓      | -146.135,00 €        |
| Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 10.237,25 €           | 866,00 € ↑            | 9.371,25 €           |
| <b>Summe</b>   | <b>2.363.797,41 €</b> | <b>2.510.472,00 €</b> | <b>-146.674,59 €</b> |

### - Entwicklung Immaterielle Vermögensgegenstände

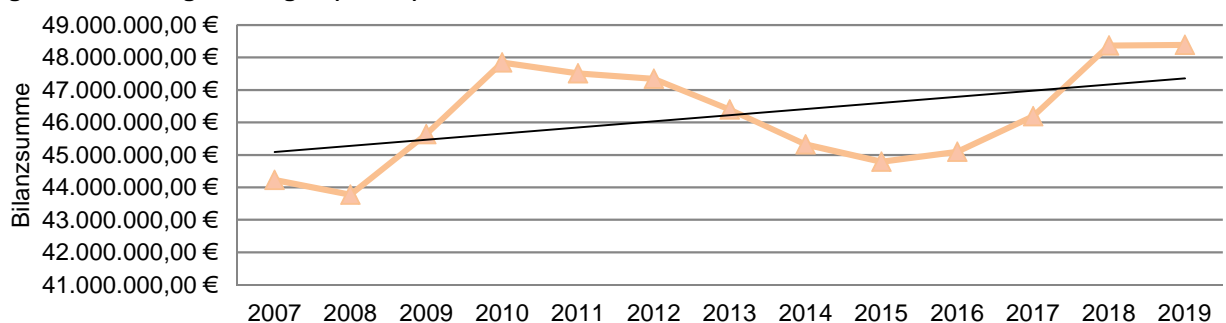
|  |                       |
|--|-----------------------|
| Stand 31. Dezember Vorjahr                   | 2.510.472,00 €        |
| Zugänge                                      | 57.106,57 €           |
| Abgänge                                      | 31.593,93 €           |
| Abschreibungen                               | 172.187,23 €          |
| - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte | -3.947,77 €           |
| - Investitionszuweisungen und -zuschüsse     | 176.135,00 €          |
| <b>Stand 31. Dezember Berichtsjahr</b>       | <b>2.363.797,41 €</b> |

### - Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände

|   |                    |
|---|--------------------|
| Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                    | 17.735,32 €        |
| - Diverse Softwarelizenzen                                    | 17.735,32 €        |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse             | 30.000,00 €        |
| - MTW Freiwillige Feuerwehr Kilianstädten                     | 30.000,00 €        |
| Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenstände          | 9.371,25 €         |
| - Investitionskostenzuschuss Medizinisches Versorgungszentrum | 9.371,25 €         |
| <b>Summe</b>  | <b>57.106,57 €</b> |

| 2. Sachanlagevermögen                                 | 31.12. Berichtsjahr    | 31.12. Vorjahr         | Veränderung        |
|---|------------------------|------------------------|--------------------|
|   | 48.388.005,00 €        | 48.364.750,74 €        | 23.254,26 €        |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte             | 11.425.902,77 €        | 11.665.803,22 € ↓      | -239.900,45 €      |
| Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 17.034.949,61 €        | 14.546.611,00 € ↑      | 2.488.338,61 €     |
| Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen  | 17.018.365,78 €        | 17.156.916,17 € ↓      | -138.550,39 €      |
| Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung         | 823.889,00 €           | 773.578,00 € ↑         | 50.311,00 €        |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung    | 1.483.116,98 €         | 1.498.990,00 € ↓       | -15.873,02 €       |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau             | 601.780,86 €           | 2.722.852,35 € ↓       | -2.121.071,49 €    |
| <b>Summe</b>  | <b>48.388.005,00 €</b> | <b>48.364.750,74 €</b> | <b>23.254,26 €</b> |

### Entwicklung des Sachanlagevermögen (Abb. 2)



### - Entwicklung Sachanlagevermögen

|  |                        |
|--|------------------------|
| Stand 31. Dezember Vorjahr             | 48.364.750,74 €        |
| Zugänge                                | 1.849.629,92 €         |
| Abgänge                                | 434.459,36 €           |
| Abschreibungen                         | 1.391.916,30 €         |
| <b>Stand 31. Dezember Berichtsjahr</b> | <b>48.388.005,00 €</b> |

**E. Erläuterungen zum Vermögen**

**- Zugänge Sachanlagevermögen**

|   |              |                       |
|---|--------------|-----------------------|
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |              | 33.474,97 €           |
| - Grunderwerb/Tauschvertrag Büd. Fl. 1 Flst. 746  | 4.003,53 €   |                       |
| - Grunderwerb/Tauschvertrag Büd. Fl. 1 Flst. 745 + 744/2  | 13.954,03 €  |                       |
| - Grunderwerb Kil. Fl. 34 Flst. 27  | 6.496,41 €   |                       |
| - Grundstückszerlegung Kil. Fl.23 Flst 16/4 - neu 16/10   | 1,00 €       |                       |
| - Grunderwerb Kil. Fl. 4 Flst. 186/15 Am Brühl  | 9.020,00 €   |                       |
| Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken   |              | 423.806,68 €          |
| - Neubau U3 Mühlstr./Wiesenu  | 338.853,54 € |                       |
| - SR LP 9 Architektenleistungen Erich-Simdorn-Halle   | 3.284,12 €   |                       |
| - SR Elektroarbeiten, Ermittlung anrechenbarer Bauwert Betriebsgebäude GKA                          | 13.156,38 €  |                       |
| - Neue Grabfelder Friedhof Kilianstädten  | 15.952,49 €  |                       |
| - Rolltore Feuerwehr Budesheim  | 27.767,94 €  |                       |
| - Bänke, Abfallbeh., Gießkannenständer, Hundetoiletten  | 8.350,74 €   |                       |
| - Außenmöbel Kita Fröbelstr.  | 4.248,47 €   |                       |
| - Gebäudeeinemessung Garage FFW Oberdorfelden   | 471,25 €     |                       |
| - Tor Festplatz Budesheim   | 1.529,27 €   |                       |
| - Umbau Lagerraum Jugend Uferstr.   | 5.216,52 €   |                       |
| - Zaun Kita Fröbelstr.  | 4.975,96 €   |                       |
| Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen  |              | 342.223,92 €          |
| - Straßenbau Frankfurter Str. 3. BA   | 36.619,29 €  |                       |
| - Herstellung Gehweg Frankfurter Str./Niederbergring  | 27.289,07 €  |                       |
| - Parkplätze U3, Jugendraum und Wohnungen Mühlstr./Wiesenu  | 8.902,36 €   |                       |
| - Brücke über den Niddersteg  | 105.033,60 € |                       |
| - Kanal Frankfurter Str. 3. BA  | 88.078,47 €  |                       |
| - Inlinersanierung 2018   | 27.625,92 €  |                       |
| - Kanalhausanschlüsse   | 48.675,21 €  |                       |
| Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung   |              | 160.224,24 €          |
| - Fernüberwachung Außenstationen GKA  | 23.348,55 €  |                       |
| - Photovoltaikanlage Mühlstr./Wiesenu   | 8.543,94 €   |                       |
| - Atemschutzgeräte Feuerwehren  | 69.513,69 €  |                       |
| - Spreizer Weber, Hebekissensatz, Stromerzeuger, Druckluftverteiler, Flutlichtstrahler Feuerwehren  | 29.490,69 €  |                       |
| - Fasspumpe, Abwassertauchmototrumppe, autom. Probenehmer GKA                                       | 11.216,38 €  |                       |
| - Federklappenschneepflug, Seitenschlegelmulcher Bauhof   | 18.110,99 €  |                       |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  |              | 216.426,00 €          |
| - Spielgeräte, Sonnensegel Spielplätze  | 32.494,14 €  |                       |
| - Greiferausrüstung Bauhof, Bürgerbus   | 30.882,39 €  |                       |
| - Küche Jugendraum Mühlstr., Hallenboden E.S.H., Gerätehaus Kita Kirchgasse                         | 6.984,41 €   |                       |
| - Sirenen   | 78.019,38 €  |                       |
| - Leitrechner GKA, QNAP Turbo Station E-MailArchivierung, Firewall Büchereien, FFW Büd., E.S. Halle | 8.833,85 €   |                       |
| - Ausstattung Bücherei Budesheim, Schreibtisch Büro KDOW  | 9.568,20 €   |                       |
| - Geringwertige Vermögensgegenstände  | 49.643,63 €  |                       |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   |              | 673.474,11 €          |
| <b>Summe</b>  |              | <b>1.849.629,92 €</b> |

**- Abgänge Sachanlagevermögen**

| Bezeichnung   | AK / HK      | Restbuchwert | Verkaufserlös/<br>Rücklagenentn. | Buchgewinn/ -<br>verlust |
|---|--------------|--------------|----------------------------------|--------------------------|
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                     |              |              |                                  |                          |
| - Tauschvertrag Ackerland Büd. Fl. 7 Flst. 15/2               | 18.850,92 €  | 18.850,92 €  | 18.787,50 €                      | -63,42 €                 |
| - Verkauf Ausgleichsfläche Kil. Fl. 23 Flst. 16/9             | 1,00 €       | 1,00 €       | 186.712,50 €                     | 186.711,50 €             |
| - Verkauf Sonst. unbebaute Grundstücke Kil. Fl. 13 Flst. 38   | 360,00 €     | 360,00 €     | 51.939,50 €                      | 51.579,50 €              |
| - Verkauf sonst. unbebaute Grundstücke Kil. Fl. 13 Flst. 37/3 | 253.540,00 € | 253.540,00 € | 1.314.889,50 €                   | 1.061.349,50 €           |
| - Verkauf Parkplatz Büd. Fl. 5 Flst. 441/1                    | 106,00 €     | 106,00 €     | 9.540,00 €                       | 9.434,00 €               |
| - Verkauf Parkplatz Büd. Fl. 5 Flst. 440/1                    | 486,00 €     | 486,00 €     | 43.740,00 €                      | 43.254,00 €              |
| - Verkauf Schotterfahrweg Büd. Fl. 5 Flst. 440/2              | 2,00 €       | 2,00 €       | 180,00 €                         | 178,00 €                 |
| - Verkauf Schotterfahrweg Büd. Fl. 5 Flst. 446/4              | 29,50 €      | 29,50 €      | 2.655,00 €                       | 2.625,00 €               |

**E. Erläuterungen zum Vermögen**

**Sachanlagen im Gemeingebrauch,  
Infrastrukturvermögen**

|  |             |             |        |              |
|--|-------------|-------------|--------|--------------|
| - Aufbau Parkplatz Büd. Fl. 5 Flst. 440/1              | 41.796,00 € | 15.061,07 € | 0,00 € | -15.061,07 € |
| - Aufbau Parkplatz Büd. Fl. 5 Flst. 441/1              | 9.116,00 €  | 3.284,93 €  | 0,00 € | -3.284,93 €  |
| - Aufbau Schotterfahweg Büd. Fl. 5 Flst. 440/2         | 1,00 €      | 1,00 €      | 0,00 € | -1,00 €      |
| - Abriss Brücke Büd. Fl. 1 Flst. 723/1                 | 1,00 €      | 1,00 €      | 0,00 € | -1,00 €      |
| - Aufbau Gehweg Niederbergring Kil. Fl. 5 Flst. 224/45 | 1.488,29 €  | 1,00 €      | 0,00 € | -1,00 €      |
| - Abgang Kulturgüter                                   | 2,00 €      | 2,00 €      | 0,00 € | -2,00 €      |
| - Abgang Kanal aus Inlinersanierung                    | 22.610,45 € | 10,00 €     | 0,00 € | -10,00 €     |

**Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

|  |                     |                     |                       |                       |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Maschinen und Geräte der Materialbearbeitung | 1.757,81 €          | 1,00 €              | 0,00 €                | -1,00 €               |
| - Sonstige Maschinen und Geräte                | 15.757,17 €         | 975,98 €            | 0,00 €                | -975,98 €             |
| - Geringwertige Anlagen und Maschinen          | 2.120,10 €          | 8,00 €              | 0,00 €                | -8,00 €               |
| - Werkzeuge, Werkgeräte                        | 50,00 €             | 1,00 €              | 0,00 €                | -1,00 €               |
| - Sonstige andere Anlagen und Maschinen        | 1.911,34 €          | 8,00 €              | 0,00 €                | -8,00 €               |
| - Sonstige Betriebsausstattung                 | 17.533,33 €         | 118,00 €            | 0,00 €                | -118,00 €             |
| - Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen  | 3.875,04 €          | 21,00 €             | 0,00 €                | -21,00 €              |
| - Büromöbel                                    | 804,03 €            | 59,24 €             | 0,00 €                | -59,24 €              |
| - Sonstige Geschäftsausstattung                | 7.395,08 €          | 119,00 €            | 0,00 €                | -119,00 €             |
| - Geringwertige Vermögensgegenstände der BGA   | 34.865,30 €         | 90,00 €             | 0,00 €                | -90,00 €              |
| <b>Summe</b>                                   | <b>434.459,36 €</b> | <b>293.137,64 €</b> | <b>1.628.444,00 €</b> | <b>1.335.305,86 €</b> |

|   |                |
|---|----------------|
| davon Summe Verkaufserlös   | 1.628.444,00 € |
| davon Summe Gewinn aus Veräuß. Grundstücke u. Gebäude             | 1.355.132,00 € |
| davon Summe Verlust aus Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 63,42 €        |
| davon Summe Verlust außerplanm. Abschreibungen auf Sachanlagen    | 19.762,22 €    |

**3. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau**

|   | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr      | Veränderung           |                     |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|   | 601.780,86 €          | 2.722.852,35 €      | -2.121.071,49 €       |                     |
|   | 31.12.2018            | Zugang 2019         | Umbuchung 2019        | Stand 31.12.2019    |
| - Vorklärbecken und Filtratwasserableitung<br>GKA/Erweiterung u. Ertüchtigung GKA | 156.747,01 €          | 307.158,46 €        | 0,00 €                | 463.905,47 €        |
| - Neubau U3 Mühlstr. 3  | 2.432.988,36 €        | 10.795,12 €         | 2.443.783,48 €        | 0,00 €              |
| - Inlinersanierung 2018   | 61.238,60 €           | 0,00 €              | 61.238,60 €           | 0,00 €              |
| - Inlinersanierung 2019   | 0,00 €                | 93.800,00 €         | 0,00 €                | 93.800,00 €         |
| - Friedhofserweiterung Kilianstädten  | 10.826,03 €           | 142.343,56 €        | 153.169,59 €          | 0,00 €              |
| - Garage Feuerwehr Oberdorfelden  | 25.672,96 €           | 2.072,05 €          | 27.745,01 €           | 0,00 €              |
| - Brücke über den Niddersteg  | 11.263,08 €           | 97.345,84 €         | 108.608,92 €          | 0,00 €              |
| - Radverkehrsplanungen  | 9.472,40 €            | 3.531,33 €          | 0,00 €                | 13.003,73 €         |
| - Umgehungsrinne  | 5.750,86 €            | 0,00 €              | 0,00 €                | 5.750,86 €          |
| - Erneuerung Frauengartenring   | 8.893,05 €            | 10.232,36 €         | 0,00 €                | 19.125,41 €         |
| - Barrierefreie Querungen   | 0,00 €                | 6.195,39 €          | 0,00 €                | 6.195,39 €          |
| <b>Summe</b>  | <b>2.722.852,35 €</b> | <b>673.474,11 €</b> | <b>2.794.545,60 €</b> | <b>601.780,86 €</b> |

**4. Beteiligungen**

|  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr        | Veränderung   |
|--|---------------------|-----------------------|---------------|
|  | 133.875,88 €        | 133.875,88 €          | 0,00 €        |
| - Wasserverband Nidder-Seemenbach                    | 131.623,88 €        | 131.623,88 € →        | 0,00 €        |
| - Zweckverband zur Bekämpfung der Schnakenplage e.V. | 1,00 €              | 1,00 € →              | 0,00 €        |
| - ekom21 - KGRZ Hessen                               | 1,00 €              | 1,00 € →              | 0,00 €        |
| - Geschäftsanteile KEAM                              | 2.250,00 €          | 2.250,00 € →          | 0,00 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>133.875,88 €</b> | <b>133.875,88 € →</b> | <b>0,00 €</b> |

**5. Wertpapiere des Anlagevermögens**

|  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|--|---------------------|----------------|-------------|
|  | 115.664,83 €        | 105.353,99 €   | 10.310,84 € |

Die Wertpapiere des Anlagevermögens beinhalten die KVKR-Fonds (Versorgungsrücklage). Die Versorgungsrücklage für Beamte hat sich um die Pflichtzuführung erhöht.



E. Erläuterungen zum Vermögen

| <b>6. Sonstige Ausleihungen<br/>(sonstige Finanzanlagen)</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr        | Veränderung        |
|--|---------------------|-----------------------|--------------------|
|  | 181.401,81 €        | 184.428,66 €          | -3.026,85 €        |
| - Baugesellschaft Hanau                                      | 177.929,59 €        | 180.383,79 € ↓        | -2.454,20 €        |
| - Nassauische Heimstätte                                     | 2.720,11 €          | 3.108,69 € ↓          | -388,58 €          |
| - Nassauische Heimstätte                                     | 552,11 €            | 736,18 € ↓            | -184,07 €          |
| - Genossengesellschaft Frankfurter Volksbank                 | 200,00 €            | 200,00 € →            | 0,00 €             |
| <b>Summe</b>   | <b>181.401,81 €</b> | <b>184.428,66 € ↓</b> | <b>-3.026,85 €</b> |

Sämtliche Darlehen sind durch Saldenbestätigung nachgewiesen.

| <b>7. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr          | Veränderung          |
|--|---------------------|-------------------------|----------------------|
|  | 982.340,17 €        | 1.700.445,73 €          | -718.105,56 €        |
| Forderungen a. Investitionszuweisungen g. Land, Gem. u. GV, sonst. Ber.  | 821.980,40 €        | 1.014.244,54 € ↓        | -192.264,14 €        |
| Forderungen gegen das Land aus der Vorfinanzierung Südumgehung   | 0,00 €              | 556.470,99 € ↓          | -556.470,99 €        |
| Forderungen aus allgemeinen u. sonstigen Zuweis. u. Zuschüssen gg. Bund, Gem. u. Verbände, sonst. Bereich                                | 122.431,07 €        | 115.601,10 € ↑          | 6.829,97 €           |
| Forderungen aus Transferleistungen   | 49.069,98 €         | 21.874,62 € ↑           | 27.195,36 €          |
| Einzelwertberichtigung   | -10.722,10 €        | -7.586,31 € ↓           | -3.135,79 €          |
| Pauschalwertberichtigung   | -419,18 €           | -159,21 € ↓             | -259,97 €            |
| <b>Summe</b>   | <b>982.340,17 €</b> | <b>1.700.445,73 € ↓</b> | <b>-718.105,56 €</b> |

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

| <b>8. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr        | Veränderung         |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|
|   | 811.264,68 €        | 614.704,22 €          | 196.560,46 €        |
| Forderungen aus Steuern                                       | 616.766,04 €        | 800.396,42 € ↑        | 183.630,38 €        |
| Forderungen aus Gebühren                                      | 407.558,78 €        | 214.126,39 € ↓        | -193.432,39 €       |
| Sonstige Forderungen aus Beiträgen und Abgaben                | 0,00 €              | 18.668,02 € ↑         | 18.668,02 €         |
| Einzelwertberichtigung  | -208.982,26 €       | -416.488,57 € ↑       | -207.506,31 €       |
| Pauschalwertberichtigung                                      | -4.077,88 €         | -1.998,04 € ↓         | 2.079,84 €          |
| <b>Summe</b>  | <b>811.264,68 €</b> | <b>614.704,22 € ↑</b> | <b>196.560,46 €</b> |

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

| <b>9. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr        | Veränderung          |
|--|---------------------|-----------------------|----------------------|
|  | 475.679,61 €        | 883.150,99 €          | -407.471,38 €        |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen           | 229.291,44 €        | 166.377,48 € ↑        | 62.913,96 €          |
| Forderungen aus Anspardarlehen                       | 269.500,00 €        | 794.500,00 € ↓        | -525.000,00 €        |
| Einzelwertberichtigung                               | -21.029,21 €        | -76.831,03 € ↓        | 55.801,82 €          |
| Pauschalwertberichtigung                             | -2.082,62 €         | -895,46 € ↑           | -1.187,16 €          |
| <b>Summe</b>   | <b>475.679,61 €</b> | <b>883.150,99 € ↓</b> | <b>-407.471,38 €</b> |

Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

| <b>10. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr  | Veränderung   |
|--|---------------------|-----------------|---------------|
|  | 0,00 €              | 0,00 €          | 0,00 €        |
| Sonstige Forderungen gegen Unternehmen mit Bet. Verh.    | 0,00 €              | 0,00 € →        | 0,00 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 € →</b> | <b>0,00 €</b> |

E. Erläuterungen zum Vermögen

| 11. Sonstige Vermögensgegenstände | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|--------------|
|                                   | 77.372,91 €         | 109.346,25 €   | -31.973,34 € |
| Umsatzsteuererklärung             | 22.081,05 €         | 46.176,15 € ↓  | -24.095,10 € |
| Forderungen an Bedienstete        | 0,00 €              | 0,00 € →       | 0,00 €       |
| Andere sonstige Forderungen       | 81.607,46 €         | 125.862,00 € ↓ | -44.254,54 € |
| Einzelwertberichtigung            | -25.817,51 €        | -62.053,82 € ↓ | 36.236,31 €  |
| Pauschalwertberichtigung          | -498,09 €           | -638,08 € ↓    | 139,99 €     |
| Summe                             | 77.372,91 €         | 109.346,25 € ↓ | -31.973,34 € |

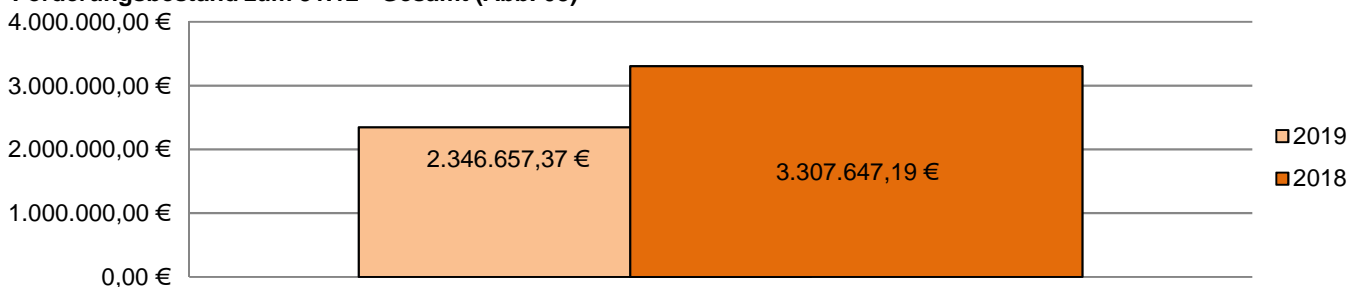
Die Forderungen sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen. Die Forderungen unterlagen im Rahmen der Einzelbetrachtung einer Einzelwertberichtigung sowie einer Pauschalwertberichtigung. Unterjährig sind Forderungen niedergeschlagen worden.

| 12. Flüssige Mittel                | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung    |
|------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|
|                                    | 2.236.739,52 €      | 640.117,83 €   | 1.596.621,69 € |
| Girokonto Frankfurter Volksbank eG | 869.629,89 €        | 628.148,95 € ↑ | 241.480,94 €   |
| Girokonto Sparkasse                | 1.333.558,11 €      | 0,00 € ↑       | 1.333.558,11 € |
| Girokonto Postbank                 | 24.291,52 €         | 3.208,88 € ↑   | 21.082,64 €    |
| Nebenkasse Handvorschüsse          | 9.260,00 €          | 8.760,00 € ↑   | 500,00 €       |
| Summe                              | 2.236.739,52 €      | 640.117,83 € ↑ | 1.596.621,69 € |

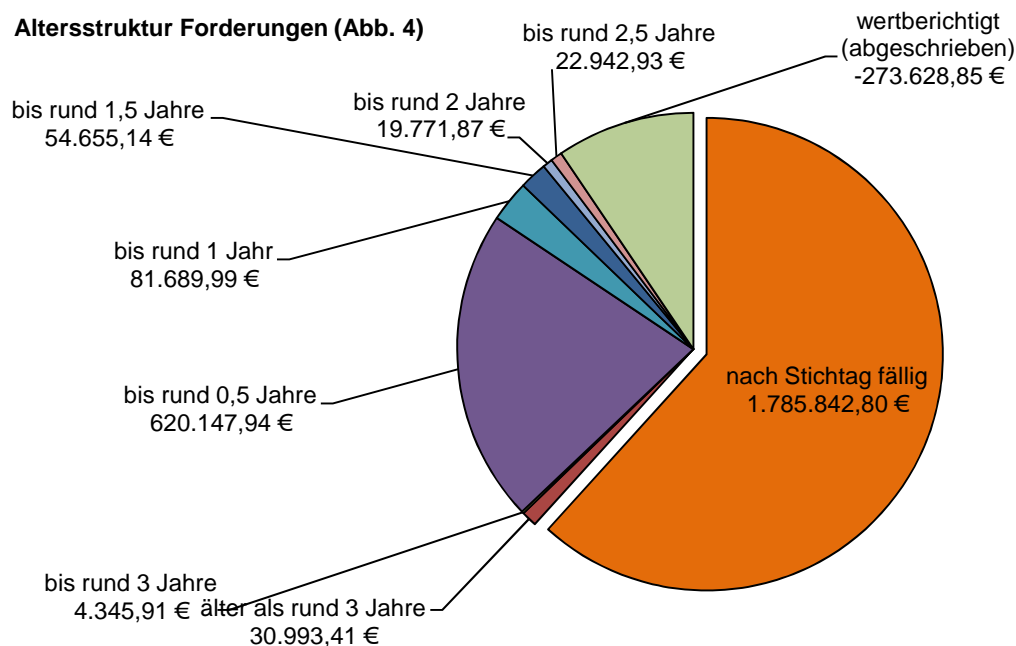
| 13. Rechnungsabgrenzungsposten Aktiva              | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|--|---------------------|----------------|--------------|
|  | 919.212,56 €        | 332.427,04 €   | 586.785,52 € |
| Ansparraten-Darlehen Hessische Landesbank          | 909.042,85 €        | 325.307,11 € ↑ | 583.735,74 € |
| Beamtenbezüge Januar 2020                          | 10.169,71 €         | 5.302,37 € ↑   | 4.867,34 €   |
| Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 €              | 1.817,56 € ↓   | -1.817,56 €  |
| Summe  | 919.212,56 €        | 332.427,04 € ↑ | 586.785,52 € |

Auf die Darlehen aus dem Investitionsfond B des Landes Hessen waren Ansparraten zu entrichten. Die Ansparraten sind entsprechend der Tilgungszeit bzw. regulären Laufzeit der Darlehen aufzulösen.

Forderungsbestand zum 31.12 - Gesamt (Abb. 03)



Altersstruktur Forderungen (Abb. 4)



F. Anlagenspiegel in €

| F. Anlagenspiegel  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                     |                    |                       |                                    | Kumulierte Abschreibungen                        |                          |                             |                       |   | Buchwert               |                         |
|--|--------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|------------------------------------|--|--------------------------|-----------------------------|-----------------------|---|------------------------|-------------------------|
|  | Gesamte AK/HK am Beginn des Hhjahres | Zugänge im Hhjahr   | Abgänge im Hhjahr  | Umbuchungen im Hhjahr | Gesamte AK/HK am Ende des Hhjahres | Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Hhjahres | Zuschreibungen im Hhjahr | Abschreibungen des Hhjahr - | Umbuchungen im Hhjahr | Kumulierte Abschreibungen am Ende des Hh-jahres | am 31.12 des Hh-jahres | am 31.12. des Vorjahres |
| 1  | 2                                    | 3                   | 4                  | 5                     | 6                                  | 7  | 8                        | 9                           | 10                    | 11  | 12                     | 13                      |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                      | <b>4.514.865,36</b>                  | <b>57.106,57</b>    | <b>-31.593,93</b>  | <b>0,00</b>           | <b>4.540.378,00</b>                | <b>-2.004.393,36</b>                             | <b>0,00</b>              | <b>-172.187,23</b>          | <b>0,00</b>           | <b>-2.176.580,59</b>                            | <b>2.363.797,41</b>    | <b>2.510.472,00</b>     |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                   | 384.891,36                           | 17.735,32           | -31.593,93         | 0,00                  | 371.032,75                         | -320.820,36                                      | 0,00                     | 3.947,77                    | 0,00                  | -316.872,59                                     | 54.160,16              | 64.071,00               |
| 1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse            | 4.129.974,00                         | 39.371,25           | 0,00               | 0,00                  | 4.169.345,25                       | -1.683.573,00                                    | 0,00                     | -176.135,00                 | 0,00                  | -1.859.708,00                                   | 2.309.637,25           | 2.446.401,00            |
| 1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00                                 | 0,00                | 0,00               | 0,00                  | 0,00                               | 0,00   | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  | 0,00                   | 0,00                    |
| <b>2. Sachanlagevermögen</b>                                     | <b>89.726.360,12</b>                 | <b>1.849.629,92</b> | <b>-434.459,36</b> | <b>0,00</b>           | <b>91.141.530,68</b>               | <b>-41.361.609,38</b>                            | <b>0,00</b>              | <b>-1.391.916,30</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-42.753.525,68</b>                           | <b>48.388.005,00</b>   | <b>48.364.750,74</b>    |
| 2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte                       | 11.820.636,72                        | 33.474,97           | -273.375,42        | 0,00                  | 11.580.736,27                      | -154.833,50                                      | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | -154.833,50                                     | 11.425.902,77          | 11.665.803,22           |
| 2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken       | 25.009.385,92                        | 423.806,68          | 0,00               | 2.545.822,65          | 27.979.015,25                      | -10.462.774,92                                   | 0,00                     | -481.290,72                 | 0,00                  | -10.944.065,64                                  | 17.034.949,61          | 14.546.611,00           |
| 2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen         | 41.273.366,76                        | 342.223,92          | -75.014,74         | 197.575,65            | 41.738.151,59                      | -24.116.450,59                                   | 0,00                     | -603.335,22                 | 0,00                  | -24.719.785,81                                  | 17.018.365,78          | 17.156.916,17           |
| 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung                | 3.732.207,63                         | 160.224,24          | -19.635,08         | 15.945,38             | 3.888.742,17                       | -2.958.629,63                                    | 0,00                     | -106.223,54                 | 0,00                  | -3.064.853,17                                   | 823.889,00             | 773.578,00              |
| 2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 5.167.910,74                         | 216.426,00          | -66.434,12         | 35.201,92             | 5.353.104,54                       | -3.668.920,74                                    | 0,00                     | -201.066,82                 | 0,00                  | -3.869.987,56                                   | 1.483.116,98           | 1.498.990,00            |
| 2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                    | 2.722.852,35                         | 673.474,11          | 0,00               | -2.794.545,60         | 601.780,86                         | 0,00   | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  | 601.780,86             | 2.722.852,35            |
| <b>3. Finanzanlagevermögen</b>                                   | <b>423.658,53</b>                    | <b>10.310,84</b>    | <b>-3.026,85</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                     | <b>430.942,52</b>      | <b>0,00</b>             |
| 3.1 Beteiligungen  | 133.875,88                           | 0,00                | 0,00               | 0,00                  | 0,00                               | 0,00   | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  | 133.875,88             | 0,00                    |
| 3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens                              | 105.353,99                           | 10.310,84           | 0,00               | 0,00                  | 0,00                               | 0,00   | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  | 115.664,83             | 0,00                    |
| 3.3 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)               | 184.428,66                           | 0,00                | -3.026,85          | 0,00                  | 0,00                               | 0,00   | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  | 181.401,81             | 0,00                    |
| <b>Summe</b>   | <b>94.664.884,01</b>                 | <b>1.917.047,33</b> | <b>-469.080,14</b> | <b>0,00</b>           | <b>95.681.908,68</b>               | <b>-43.366.002,74</b>                            | <b>0,00</b>              | <b>-1.564.103,53</b>        | <b>0,00</b>           | <b>-44.930.106,27</b>                           | <b>51.182.744,93</b>   | <b>50.875.222,74</b>    |

G. Erläuterungen zum Kapital

## G. Erläuterungen zum Kapital

| 1. Rücklagen und Sonderrücklagen                             | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr      | Veränderung           |
|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|  | 3.206.771,43 €        | 581.471,80 €        | 2.625.299,63 €        |
| Rücklage Musikschule   | 0,00 €                | 0,00 € ➔            | 0,00 €                |
| Rücklage "Gewerbepark Kilianstädten Nord"                    | 581.471,80 €          | 581.471,80 € ➔      | 0,00 €                |
| Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 2.625.299,63 €        | 0,00 € ↑            | 2.625.299,63 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>3.206.771,43 €</b> | <b>581.471,80 €</b> | <b>2.625.299,63 €</b> |

Die Rücklage für den "Gewerbepark Kilianstädten Nord" wurde in Höhe der Buchwerte der im Gemeindeeigentum befindlichen Baugrundstücke berücksichtigt. Die Gemeinde Schöneck hat im Jahr 2006 mit der Stadtentwicklung Südwest Gemeinnützige GmbH (STEG), Stuttgart, einen städtebaulichen Vertrag zur treuhändischen Entwicklung des Gebietes "Gewerbepark Kilianstädten Nord" geschlossen. In Fortführung der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde bleiben bis zur Übergabe die Erschließungsanlagen sowie Forderungen und Verbindlichkeiten in Zusammenhang mit dem Treuhandvermögen außer Ansatz. Abgänge ab dem Jahr 2008 bei den Baugrundstücken werden direkt mit der Rücklage verrechnet. Eine Gewinnrealisierung im Jahresabschluss der Gemeinde erfolgt vereinfachend nach Abschluss der Maßnahme.

### Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Der ordentliche Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 1.287.404,34 € sowie der außerordentliche Überschuss 2019 in Höhe von 1.337.895,29 € können der Rücklage zugeführt werden, da keine vorgetragenen Fehlbeträge vorhanden sind.

| 2. Ergebnisverwendung | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr         | Veränderung         |
|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|                       | 0,00 €              | 0,00 €                 | 0,00 €              |
| Ergebnisvortrag       | 0,00 €              | -302.955,81 € ↑        | 302.955,81 €        |
| Jahresergebnis        | 0,00 €              | 0,00 € ➔               | 0,00 €              |
| <b>Summe</b>          | <b>0,00 €</b>       | <b>-302.955,81 € ↑</b> | <b>302.955,81 €</b> |

| 3. Sonderposten                                | 31.12. Berichtsjahr    | 31.12. Vorjahr           | Veränderung          |
|--|------------------------|--------------------------|----------------------|
|  | 15.056.735,55 €        | 15.520.410,71 €          | -463.675,16 €        |
| Zuweisungen vom öffentlichen Bereich           | 8.452.247,27 €         | 8.470.792,37 € ↓         | -18.545,10 €         |
| Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich     | 273.762,27 €           | 257.969,83 € ↑           | 15.792,44 €          |
| Investitionsbeiträge                           | 6.036.370,22 €         | 6.288.850,00 € ↓         | -252.479,78 €        |
| Sonderposten f. d. Gebührenaussgleich Abwasser | 224.726,43 €           | 340.212,80 € ↓           | -115.486,37 €        |
| Sonderposten f. d. Gebührenaussgleich Abfall   | 69.629,36 €            | 162.585,71 € ↓           | -92.956,35 €         |
| <b>Summe</b>                                   | <b>15.056.735,55 €</b> | <b>15.520.410,71 € ↓</b> | <b>-463.675,16 €</b> |

### - Entwicklung Sonderposten

|  |                        |
|--|------------------------|
| Stand 31. Dezember Vorjahr             | 15.520.410,71 €        |
| Zugänge                                | 433.628,43 €           |
| Abgänge                                | 208.442,72 €           |
| Auflösung                              | 688.860,87 €           |
| <b>Stand 31. Dezember Berichtsjahr</b> | <b>15.056.735,55 €</b> |

### - Zugänge Sonderposten

|  |                    |
|--|--------------------|
| Zuweisungen vom öffentlichen Bereich   | 373.361,06 €       |
| - Schlammagerplatz GKA Beteil. Gemeinde Niederdorfelden  | 1.871,78 €         |
| - Umbau Betriebsgebäude GKA Beteil. Gemeinde Niederdorfelden   | 2.587,66 €         |
| - Vorklärbecken und Filtratwasserabl./Erweiterung u. Ertüchtigung GKA Beteil. Gemeinde Niederdorfelden | 102.011,90 €       |
| - Investitionskosten GKA Bet. Gemeinde Niederdorfelden   | 5.682,02 €         |
| - Hilfeleistungslöschfahrzeug FFW Oberdorfelden  | 5.000,00 €         |
| - Bürgerbus Mobiles Hessen 2020  | 27.442,10 €        |
| - Zuschuss Erneuerung Frankfurter Straße   | 192.765,60 €       |
| - KIP Ern. Fenster/Heizung Schulstr. / Tilgung Land  | 36.000,00 €        |
| Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich   | 28.734,62 €        |
| - Vermessungskosten Anbau FFW Büdesheim  | 1.930,18 €         |
| - Außenmöblierung Kita Fröbelstr.  | 2.890,00 €         |
| - Sitzbank Waldhaus  | 550,00 €           |
| - Ausstattung FFW Schöneck   | 5.000,00 €         |
| - Herstellung Gehweg Niederbergring/Frankfurter Str.   | 15.739,44 €        |
| - Sitzgelegenheit Außenbereich Jugendclub  | 1.500,00 €         |
| - U3 Wiesenau  | 1.125,00 €         |
| <b>Beiträge</b>  | <b>31.532,75 €</b> |

G. Erläuterungen zum Kapital

|                       |             |                     |
|-----------------------|-------------|---------------------|
| - Kanalhausanschlüsse | 31.532,75 € |                     |
| <b>Summe</b>          |             | <b>433.628,43 €</b> |

|                               |              |                     |
|-------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>- Abgänge Sonderposten</b> |              |                     |
| Gebührenausgleich             |              | 208.442,72 €        |
| - Abwasser                    | 115.486,37 € |                     |
| - Abfall                      | 92.956,35 €  |                     |
| <b>Summe</b>                  |              | <b>208.442,72 €</b> |

| 4. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr          | Veränderung         |
|--|-----------------------|-------------------------|---------------------|
|  | 5.304.505,91 €        | 4.921.660,19 €          | 382.845,72 €        |
| Pensionsrückstellungen                                       | 3.174.000,00 €        | 2.926.895,00 € ↑        | 247.105,00 €        |
| Beihilferückstellungen                                       | 635.000,00 €          | 573.981,00 € ↑          | 61.019,00 €         |
| Altersteilzeitrückstellungen                                 | 14.921,89 €           | 11.386,61 € ↑           | 3.535,28 €          |
| Rückst. f. Finanzausgl. und Steuerschuldverhältnissen        | 948.300,00 €          | 528.100,00 € ↑          | 420.200,00 €        |
| Sonstige Rückstellung  | 532.284,02 €          | 881.297,58 € ↓          | -349.013,56 €       |
| <b>Summe</b>   | <b>5.304.505,91 €</b> | <b>4.921.660,19 € ↑</b> | <b>382.845,72 €</b> |

Zur Entwicklung und Zusammensetzung der Rückstellungen verweisen wir neben den nachstehenden Erläuterungen auf den Rückstellungsspiegel im Anhang. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen für die Gemeinde erfolgt durch die Versorgungskasse Wiesbaden. Für die Beihilferückstellungen wurde die Berechnung ebenfalls von der Versorgungskasse Wiesbaden vorgenommen.

| 5. Verb. aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen | 31.12. Berichtsjahr    | 31.12. Vorjahr           | Veränderung          |
|--|------------------------|--------------------------|----------------------|
|  | 12.067.722,30 €        | 12.625.801,31 €          | -558.079,01 €        |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                             | 7.160.009,51 €         | 7.425.555,23 € ↓         | -265.545,72 €        |
| Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern                    | 4.907.712,79 €         | 5.198.169,96 € ↓         | -290.457,17 €        |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonst. Kreditgebern                          | 0,00 €                 | 2.076,12 € ↓             | -2.076,12 €          |
| <b>Summe</b>   | <b>12.067.722,30 €</b> | <b>12.625.801,31 € ↓</b> | <b>-558.079,01 €</b> |

Im Jahr 2019 erfolgte eine Kreditaufnahme im Rahmen der Haushaltssatzung 2018/2019 in Höhe von 459.600 € für die Gruppenkläranlage und in Höhe von 175.000 € für die Erweiterung des Friedhofs Kilianstädten.

| 6. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung   |
|---|---------------------|----------------|---------------|
|   | 0,00 €              | 404.928,68 € ↓ | -404.928,68 € |

| 7. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|---|---------------------|----------------|-------------|
|   | 0,00 €              | 0,00 € →       | 0,00 €      |

| 8. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|---|---------------------|----------------|-------------|
|   | 13.905,16 €         | 1.983,07 € ↑   | 11.922,09 € |

Diese Bilanzposition beinhaltet im Wesentlichen noch nicht ausgezahlte Zuschüsse an Vereine. Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

| 9. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung   |
|---|---------------------|----------------|---------------|
|   | 465.559,31 €        | 899.017,04 € ↓ | -433.457,73 € |

Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste zum 31. Dezember nachgewiesen.

| 10. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|---|---------------------|----------------|-------------|
|   | 18.425,80 €         | 2.198,00 € ↑   | 16.227,80 € |

Die Verbindlichkeiten sind im Einzelnen durch die Offene-Posten-Liste und dazugehörigen Unterlagen zum 31. Dezember nachgewiesen.

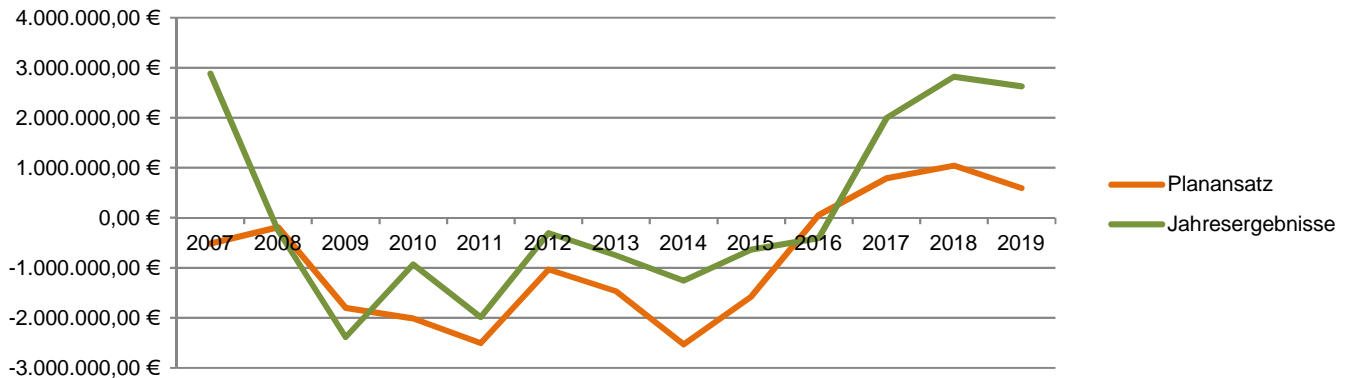
| 11. Sonstige Verbindlichkeiten   | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung        |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                  | 281.255,54 €        | 287.092,19 €        | -5.836,65 €        |
| Sonstige Steuerverbindlichkeiten | 113.766,99 €        | 133.477,31 € ↓      | -19.710,32 €       |
| Übrige Verbindlichkeiten         | 167.488,55 €        | 105.383,18 € ↑      | 62.105,37 €        |
| <b>Summe</b>                     | <b>281.255,54 €</b> | <b>238.860,49 €</b> | <b>42.395,05 €</b> |

| 12. Rechnungsabgrenzungsposten Passiv  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung         |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 846.155,39 €        | 910.192,35 €        | -64.036,96 €        |
| Rechnungsabgrenzung Friedhofseinnahmen | 821.621,13 €        | 773.972,50 € ↑      | 47.648,63 €         |
| Sonstige Abgrenzungsposten             | 24.534,26 €         | 136.219,85 € ↓      | -111.685,59 €       |
| <b>Summe</b>                           | <b>846.155,39 €</b> | <b>910.192,35 €</b> | <b>-64.036,96 €</b> |

H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

## H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

### Vergleich Planansatz mit Jahresergebnis (Abb. 5)



|   | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung          |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>1. Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>194.187,29 €</b>   | <b>190.761,78 €</b>   | <b>3.425,51 €</b>    |
| Umsatzerl. aus der Überlassung v. Gebäude u. Räume, Rechten                                 | 5.779,76 €            | 5.779,76 €            | 0,00 €               |
| Umsatzerlöse aus Handelswaren   | 5.915,40 €            | 6.256,10 €            | -340,70 €            |
| sonstige Umsatzerlöse / Werbeartikel  | 182.492,13 €          | 178.725,92 €          | 3.766,21 €           |
| <b>Summe</b>  | <b>194.187,29 €</b>   | <b>190.761,78 €</b>   | <b>3.425,51 €</b>    |
| <b>2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>3.334.658,94 €</b> | <b>3.434.968,74 €</b> | <b>-100.309,80 €</b> |
| Verwaltungsgebühren   | 179.102,78 €          | 154.385,41 €          | 24.717,37 €          |
| öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren  | 2.839.115,99 €        | 2.977.936,42 €        | -138.820,43 €        |
| Verpflegungsentgelt   | 232.134,00 €          | 218.934,00 €          | 13.200,00 €          |
| Grabnutzungsgebühren Friedhöfe  | 46.233,87 €           | 46.732,95 €           | -499,08 €            |
| Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen   | 38.072,30 €           | 36.979,96 €           | 1.092,34 €           |
| <b>Summe</b>  | <b>3.334.658,94 €</b> | <b>3.434.968,74 €</b> | <b>-100.309,80 €</b> |
| <b>3. Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.770.150,72 €</b> | <b>2.760.774,05 €</b> | <b>-990.623,33 €</b> |
| Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung  | 307.327,74 €          | 286.620,03 €          | 20.707,71 €          |
| Umlagen aus Vermietung und Verpachtung  | 84.399,37 €           | 70.069,37 €           | 14.330,00 €          |
| Nebenerlös aus Abgabe von Energien und Abfällen   | 37.195,15 €           | 71.336,06 €           | -34.140,91 €         |
| Konzessionsabgaben  | 454.290,78 €          | 359.689,39 €          | 94.601,39 €          |
| andere sonstige Nebenerlöse   | 23.298,22 €           | 26.128,02 €           | -2.829,80 €          |
| Erträge aus Schadensersatzleistungen  | 23.332,34 €           | 32.357,85 €           | -9.025,51 €          |
| Erträge aus Herabsetz./Auflös. Rückst. ohne Instandhaltung                                  | 591.629,28 €          | 1.867.664,48 €        | -1.276.035,20 €      |
| Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen   | 176.384,00 €          | 23.676,24 €           | 152.707,76 €         |
| Steuererstattungen (Buchung)  | 1.424,48 €            | 1.012,14 €            | 412,34 €             |
| Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeihVO  | 907,20 €              | 907,20 €              | 0,00 €               |
| andere sonstige betriebliche Erträge  | 69.962,16 €           | 21.313,27 €           | 48.648,89 €          |
| <b>Summe</b>  | <b>1.770.150,72 €</b> | <b>2.760.774,05 €</b> | <b>-990.623,33 €</b> |
| <b>4. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b> | <b>4.040.239,09 €</b> | <b>3.343.017,74 €</b> | <b>697.221,35 €</b>  |
| Schlüsselzuweisungen  | 2.952.997,00 €        | 2.481.257,00 €        | 471.740,00 €         |
| Sonstige Zuweisungen des Landes   | 3.738,30 €            | 53.185,80 €           | -49.447,50 €         |
| Sonstige Zuweisungen d. Gemeinde und Gemeindeverbände                                       | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €               |
| Sonstige Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereichen  | 14.402,62 €           | 12.200,00 €           | 2.202,62 €           |
| Sonstige Zuweisungen von übrigen Bereichen  | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €               |
| Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund  | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €               |
| Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land  | 597.790,00 €          | 614.617,08 €          | -16.827,08 €         |
| Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden, GemVerbände                                      | 462.019,25 €          | 168.366,70 €          | 293.652,55 €         |
| Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversiche  | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €               |
| Zuschuss für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen  | 6.572,54 €            | 10.816,07 €           | -4.243,53 €          |
| Schuldendiensthilfen vom Land   | 2.719,38 €            | 2.575,09 €            | 144,29 €             |
| <b>Summe</b>  | <b>4.040.239,09 €</b> | <b>3.343.017,74 €</b> | <b>697.221,35 €</b>  |

H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

| 5. Erträge aus der Auflösung von SOPO aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
|  | 897.303,59 €        | 853.443,66 €        | 43.859,93 €        |
| Erträge Auflösung Sonderposten KIP   | 24.320,40 €         | 0,00 €              | 24.320,40 €        |
| Erträge Auflösung Sonderposten Sonderinvestition   | 10.427,60 €         | 33.413,00 €         | -22.985,40 €       |
| Erträge Auflösung Sonderposten Investition v. öffentl. Bereich   | 357.158,16 €        | 344.785,26 €        | 12.372,90 €        |
| Erträge Auflösung Sonderposten Investition nicht öff. Bereich  | 12.942,18 €         | 13.073,82 €         | -131,64 €          |
| Erträge Auflösung Sonderposten Investitionsbeiträgen   | 284.012,53 €        | 282.753,22 €        | 1.259,31 €         |
| Erträge Auflös. SOPO für den Gebührenausgl.  | 194.383,19 €        | 56.416,45 €         | 137.966,74 €       |
| Erträge Auflös. SOPO Gebührenausgl. Nicht geb.rel.   | 14.059,53 €         | 123.001,91 €        | -108.942,38 €      |
| <b>Summe</b>   | <b>897.303,59 €</b> | <b>853.443,66 €</b> | <b>43.859,93 €</b> |

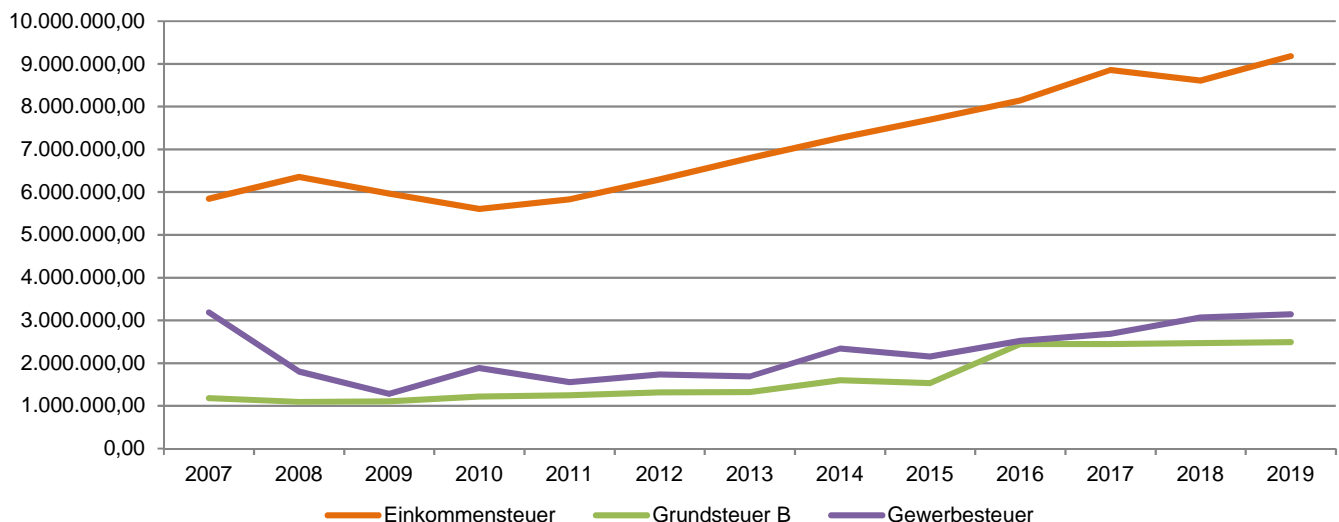
Die erhaltenen Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge wurden nach § 38 Abs. 4 GemHVO passiviert und über die Nutzungsdauer der zugeordneten Vermögensgegenstände aufgelöst.

| 6. Erträge aus Transferleistungen                  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung       |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
|  | 947.108,91 €        | 942.769,48 €        | 4.339,43 €        |
| Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €            |
| Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz       | 600.338,40 €        | 585.696,01 €        | 14.642,39 €       |
| Sonstige Erträge sozialer Leistungen               | 346.770,51 €        | 357.073,47 €        | -10.302,96 €      |
| <b>Summe</b>                                       | <b>947.108,91 €</b> | <b>942.769,48 €</b> | <b>4.339,43 €</b> |

| 7. Kostenersatzleistungen und -erstattungen         | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | 835.526,17 €        | 712.151,47 €        | 123.374,70 €        |
| Kostenerstattungen vom Bund                         | 22.761,08 €         | 17.527,13 €         | 5.233,95 €          |
| Kostenerstattungen vom Land                         | 488.292,60 €        | 265.336,64 €        | 222.955,96 €        |
| Kostenerstattungen von Gemeinden/GV                 | 257.853,57 €        | 360.009,66 €        | -102.156,09 €       |
| Kostenerstattungen von sonstigen öffentl. Bereichen | 38.794,38 €         | 48.646,22 €         | -9.851,84 €         |
| Kostenerstattungen von übrigen Bereichen            | 21.199,54 €         | 15.481,82 €         | 5.717,72 €          |
| andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen      | 6.625,00 €          | 5.150,00 €          | 1.475,00 €          |
| <b>Summe</b>  | <b>835.526,17 €</b> | <b>712.151,47 €</b> | <b>123.374,70 €</b> |

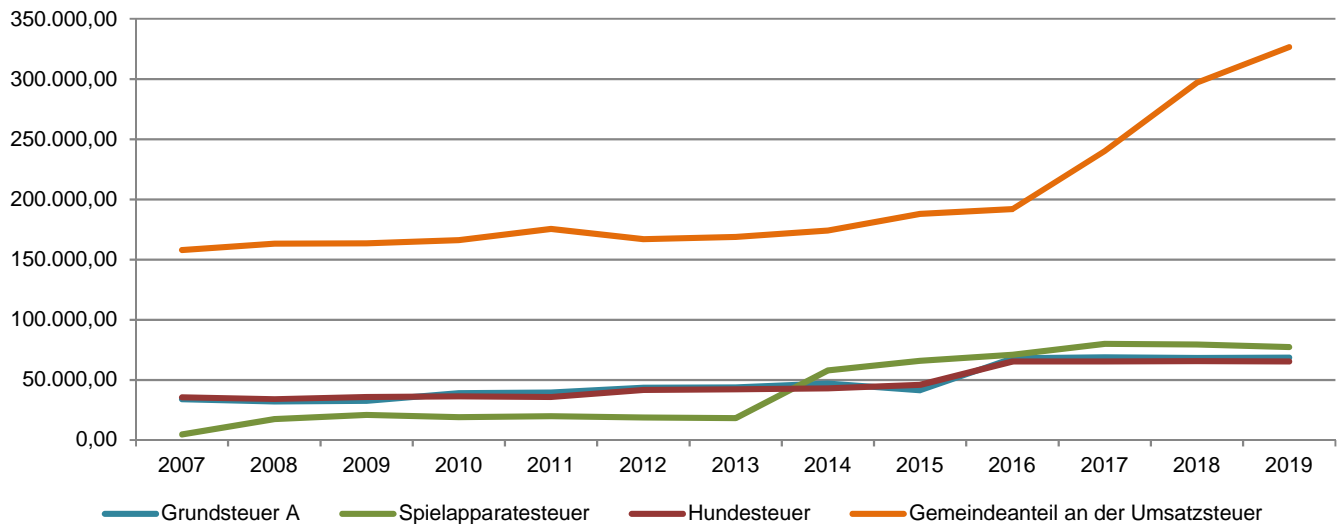
| 8. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 31.12. Berichtsjahr    | 31.12. Vorjahr         | Veränderung         |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|
|   | 15.526.143,89 €        | 14.658.252,08 €        | 867.891,81 €        |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 9.180.826,86 €         | 8.609.680,01 €         | 571.146,85 €        |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer  | 326.532,51 €           | 296.952,35 €           | 29.580,16 €         |
| Grundsteuer A   | 68.502,32 €            | 68.300,82 €            | 201,50 €            |
| Grundsteuer B   | 2.492.588,55 €         | 2.470.414,75 €         | 22.173,80 €         |
| Gewerbesteuer   | 3.143.751,53 €         | 3.067.980,66 €         | 75.770,87 €         |
| Spielapparatesteuer   | 77.298,44 €            | 79.360,76 €            | -2.062,32 €         |
| Hundesteuer   | 65.406,08 €            | 65.562,73 €            | -156,65 €           |
| Erträge aus der Schulumlage   | 171.237,60 €           | 0,00 €                 | 171.237,60 €        |
| <b>Summe</b>  | <b>15.526.143,89 €</b> | <b>14.658.252,08 €</b> | <b>867.891,81 €</b> |

Entwicklung der 3 stärksten Steuerarten seit 2007 (Abb. 6)



H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

Entwicklung weiterer Steuerarten seit 2007 (Abb. 7)



| 9. Finanzerträge                                | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr     | Veränderung       |
|---|---------------------|--------------------|-------------------|
|   | 50.246,62 €         | 47.836,57 €        | 2.410,05 €        |
| Erträge aus anderen Beteiligungen               | 12,00 €             | 12,00 €            | 0,00 €            |
| Zinseinnahmen von Banken und Sparkassen         | 0,00 €              | 0,00 €             | 0,00 €            |
| Säumniszuschläge                                | 15.722,24 €         | 21.730,45 €        | -6.008,21 €       |
| Mahngebühren                                    | 8.980,61 €          | 10.413,08 €        | -1.432,47 €       |
| Mahngebühren privat rechtlich                   | 292,00 €            | 244,00 €           | 48,00 €           |
| Verzinsung von Steuernachforderungen            | 20.936,00 €         | 11.529,00 €        | 9.407,00 €        |
| Übrige sonstige Zinsen und zinsähnliche Erträge | 4.303,77 €          | 3.908,04 €         | 395,73 €          |
| <b>Summe</b>                                    | <b>50.246,62 €</b>  | <b>47.836,57 €</b> | <b>2.410,05 €</b> |

| 10. Aufwendung für Sach- und Dienstleistungen | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|---|---------------------|----------------|--------------|
|   | 5.025.501,98 €      | 5.075.249,77 € | -49.747,79 € |

| Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung       |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile                                      | 5.689,01 €            | 3.982,12 €            | 1.706,89 €        |
| Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.  | 18.485,28 €           | 16.758,64 €           | 1.726,64 €        |
| Lehr- und Unterrichtsmittel  | 35.869,44 €           | 42.239,80 €           | -6.370,36 €       |
| Hilfsstoffe  | 75.822,48 €           | 88.583,28 €           | -12.760,80 €      |
| Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge   | 12.802,60 €           | 10.218,43 €           | 2.584,17 €        |
| Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel   | 20.314,18 €           | 14.588,41 €           | 5.725,77 €        |
| Strom  | 268.325,31 €          | 303.457,06 €          | -35.131,75 €      |
| Gas  | 109.852,57 €          | 117.175,81 €          | -7.323,24 €       |
| Heizöl   | 746,92 €              | 783,29 €              | -36,37 €          |
| Treibstoffe  | 33.541,42 €           | 31.299,61 €           | 2.241,81 €        |
| Wasser   | 43.473,57 €           | 30.566,86 €           | 12.906,71 €       |
| Abwasser   | 161.798,83 €          | 160.698,61 €          | 1.100,22 €        |
| Pellets  | 8.792,08 €            | 4.311,83 €            | 4.480,25 €        |
| sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung                                      | 1.369,19 €            | 3.301,05 €            | -1.931,86 €       |
| Materialaufwand für Gebäude, Einrichtung und Ausstattung                             | 165.960,48 €          | 148.818,49 €          | 17.141,99 €       |
| Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel                                 | 44.909,11 €           | 32.636,90 €           | 12.272,21 €       |
| Reinigungsmaterial   | 9.969,37 €            | 6.772,50 €            | 3.196,87 €        |
| übriger sonstiger Materialaufwand  | 20.056,56 €           | 18.257,87 €           | 1.798,69 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>1.037.778,40 €</b> | <b>1.034.450,56 €</b> | <b>3.327,84 €</b> |

| Aufwendungen für bezogene Leistungen                | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|---|---------------------|----------------|--------------|
| Fremdleistung für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.  | 72.271,95 €         | 60.946,08 €    | 11.325,87 €  |
| Fremdleistungen für Auftragsgewinnung               | 0,00 €              | 0,00 €         | 0,00 €       |
| Entwickl.-, Versuchs- u. Konstr.Arbeit durch Dritte | 400,00 €            | 23.073,77 €    | -22.673,77 € |
| Aufwendungen Entsch. ehrenamtl. Tätige              | 29.162,82 €         | 28.643,58 €    | 519,24 €     |



H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

|   |                       |                       |                     |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| sonstige weitere Fremdleistungen                                | 75.704,59 €           | 90.658,70 €           | -14.954,11 €        |
| Instandh. Gebäude, Außenanl. Betriebsb., Ausstattung            | 312.752,14 €          | 301.274,57 €          | 11.477,57 €         |
| Instandhaltung von Kfz  | 58.510,37 €           | 92.245,23 €           | -33.734,86 €        |
| Instandhaltung von Sachanl. Gemeingebr., Infras.,Verkehrschild. | 253.461,96 €          | 296.965,62 €          | -43.503,66 €        |
| Wartungskosten, Renaturierung, sonst. Fremdinstandhaltung       | 123.658,87 €          | 109.239,96 €          | 14.418,91 €         |
| Aufwendungen für Fremdensorgung                                 | 871.905,23 €          | 752.958,52 €          | 118.946,71 €        |
| Fremdreinigung  | 347.046,99 €          | 295.662,15 €          | 51.384,84 €         |
| And. Sonstige Aufwendungen für bezog. Leistungen                | 606.074,82 €          | 580.326,76 €          | 25.748,06 €         |
| <b>Summe</b>  | <b>2.750.949,74 €</b> | <b>2.631.994,94 €</b> | <b>118.954,80 €</b> |

*Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*

|   | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen   | 358.582,33 €        | 388.983,16 €        | -30.400,83 €        |
| Leasing   | 55.051,04 €         | 53.443,30 €         | 1.607,74 €          |
| Lizenzen und Konzessionen   | 17.505,82 €         | 20.735,59 €         | -3.229,77 €         |
| Gebühren  | 110.561,70 €        | 110.433,65 €        | 128,05 €            |
| Leiharbeitskräfte   | 112.786,17 €        | 51.050,97 €         | 61.735,20 €         |
| Bankspesen/Kosten des Geldverkehrs                                      | 2.068,90 €          | 1.987,85 €          | 81,05 €             |
| Aufwendung für Sachverst., Rechtsanwälte + Gerichtskosten, Rückstellung | 124.520,40 €        | 186.362,15 €        | -61.841,75 €        |
| Aufwendungen für betriebswirtsch. Beratung u. ähnl.                     | 31.789,00 €         | 32.879,70 €         | -1.090,70 €         |
| sonstige Aufwendungen f. die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten    | 35.868,24 €         | 32.724,00 €         | 3.144,24 €          |
| <b>Summe</b>  | <b>848.733,60 €</b> | <b>878.600,37 €</b> | <b>-29.866,77 €</b> |

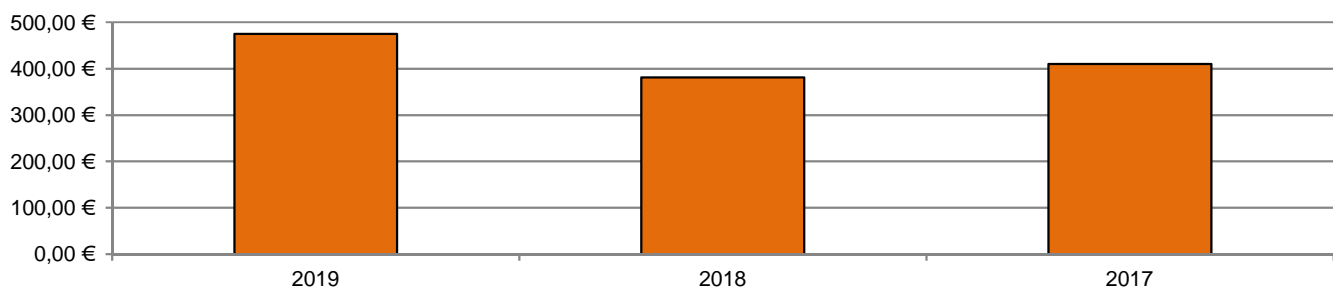
*Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung*

|  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Aufwendungen für Zeitungen, Fachliteratur                | 20.283,33 €         | 20.592,17 €         | -308,84 €          |
| Porto und Versandkosten                                  | 17.688,42 €         | 18.856,00 €         | -1.167,58 €        |
| Datenübertragungs- u. Telefonkosten                      | 36.642,86 €         | 34.760,64 €         | 1.882,22 €         |
| Amtliche Bekanntmachungen                                | 4.966,54 €          | 8.946,93 €          | -3.980,39 €        |
| Reisekosten  | 7.700,49 €          | 6.092,47 €          | 1.608,02 €         |
| Aufwendungen für Verfügungsmittel                        | 366,18 €            | 173,70 €            | 192,48 €           |
| Aufwendungen für Partnerschaften, Öffentlichkeit., Gäste | 36.200,08 €         | 34.866,06 €         | 1.334,02 €         |
| Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung                 | 81.276,96 €         | 60.945,20 €         | 20.331,76 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>205.124,86 €</b> | <b>185.233,17 €</b> | <b>19.891,69 €</b> |

*Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen*

|  | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung          |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Beiträge für Versicherungen                      | 148.826,26 €          | 141.959,10 €          | 6.867,16 €           |
| Beiträge Wirtschaftsverb. Berufsvertretungen     | 28.178,74 €           | 24.080,46 €           | 4.098,28 €           |
| Aufwendungen für Schadensersatzleistungen        | 5.910,38 €            | 867,55 €              | 5.042,83 €           |
| Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich | 0,00 €                | 178.063,62 €          | -178.063,62 €        |
| Bußgelder  | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €               |
| <b>Summe</b>                                     | <b>182.915,38 €</b>   | <b>344.970,73 €</b>   | <b>-162.055,35 €</b> |
| <b>Gesamtsumme</b>                               | <b>5.025.501,98 €</b> | <b>5.075.249,77 €</b> | <b>-49.747,79 €</b>  |

**Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung pro Mitarbeiter (Abb. 8)**



H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

| <b>11. Personalaufwendungen</b>                        | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung         |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|  | 7.576.441,67 €        | 7.109.814,56 €        | 466.627,11 €        |
| Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)      | 5.622.516,93 €        | 5.382.305,55 €        | 240.211,38 €        |
| Leistungsentgelt Beschäftigte                          | 0,00 €                | 4,95 €                | -4,95 €             |
| Ausbildungsentgelte für gewerb. Azubis                 | 46.814,34 €           | 28.404,43 €           | 18.409,91 €         |
| Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen           | 161.546,11 €          | 94.967,12 €           | 66.578,99 €         |
| AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich               | 1.149.023,50 €        | 1.053.914,16 €        | 95.109,34 €         |
| AG-Anteil zur Sozialvers. Azubis                       | 9.416,62 €            | 5.573,76 €            | 3.842,86 €          |
| Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.        | 67.838,39 €           | 60.406,78 €           | 7.431,61 €          |
| Zukunftssicherung/Zusatzversorgung Entgeltbereich      | 491.862,65 €          | 458.622,60 €          | 33.240,05 €         |
| Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung - Azubis           | 3.902,19 €            | 2.346,83 €            | 1.555,36 €          |
| Beihilfe Bezügebereich                                 | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €              |
| Beihilfe Entgeltbereich                                | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €              |
| Aufwendungen für Personaleinstellungen                 | 8.731,54 €            | 12.577,93 €           | -3.846,39 €         |
| Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäft. | 2.453,75 €            | 1.197,95 €            | 1.255,80 €          |
| Aufwendungen für Dienstjubiläen                        | 382,37 €              | 503,99 €              | -121,62 €           |
| Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen           | 5.956,23 €            | 4.119,96 €            | 1.836,27 €          |
| übrige sonstige Personalaufwendungen                   | 5.997,05 €            | 4.868,55 €            | 1.128,50 €          |
| <b>Summe</b>   | <b>7.576.441,67 €</b> | <b>7.109.814,56 €</b> | <b>466.627,11 €</b> |

| <b>12. Versorgungsaufwendungen</b>       | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung         |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 493.548,97 €        | 192.051,94 €        | 301.497,03 €        |
| Beihilfen an Versorgungsempfänger        | 12.792,44 €         | 16.114,82 €         | -3.322,38 €         |
| Aufwendungen an Versorgungskasse Beamte  | 169.097,25 €        | 135.477,12 €        | 33.620,13 €         |
| Zuführung zu Pensionsrückstellungen      | 247.105,00 €        | 33.952,00 €         | 213.153,00 €        |
| Zuführung zu Beihilferückstellungen      | 61.019,00 €         | 3.424,00 €          | 57.595,00 €         |
| Zuführung zu Rückstellung Altersteilzeit | 3.535,28 €          | 3.084,00 €          | 451,28 €            |
| <b>Summe</b>                             | <b>493.548,97 €</b> | <b>192.051,94 €</b> | <b>301.497,03 €</b> |

| <b>13. Abschreibungen</b>  | 31.12. Berichtsjahr   | 31.12. Vorjahr        | Veränderung         |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|  | 1.838.920,05 €        | 1.675.645,69 €        | 163.274,36 €        |
| Abschreibungen auf Konzessionen und a. Schutzrechten             | 27.534,02 €           | 21.342,32 €           | 6.191,70 €          |
| Abschreibungen aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beiträge     | 176.135,00 €          | 174.995,99 €          | 1.139,01 €          |
| Abschreibungen Gebäude u. -einricht. , Sachanlag., Infrastruktur | 1.130.962,68 €        | 1.055.542,14 €        | 75.420,54 €         |
| Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen                   | 137.550,67 €          | 128.324,83 €          | 9.225,84 €          |
| Abschreibungen auf andere Anlagen                                | 18.040,01 €           | 14.449,93 €           | 3.590,08 €          |
| Abschreibungen Betriebsausstattung                               | 29.920,45 €           | 18.845,77 €           | 11.074,68 €         |
| Abschreibungen auf Fuhrpark                                      | 107.194,39 €          | 106.673,00 €          | 521,39 €            |
| Abschreibungen auf Geschäftsausstattung                          | 45.020,81 €           | 39.650,94 €           | 5.369,87 €          |
| Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)            | 54.232,01 €           | 53.124,54 €           | 1.107,47 €          |
| Abschreibung auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit            | 10.329,37 €           | 0,00 €                | 10.329,37 €         |
| Einzelwertberichtigung unbefristete Niederschlagung              | 66.116,89 €           | 20.750,46 €           | 45.366,43 €         |
| Pauschalwertberichtigung   | 3.386,98 €            | -2.635,45 €           | 6.022,43 €          |
| Einzelwertberichtigung befristete Niederschlagung                | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €              |
| Einzelwertberichtigung im Zuge Jahresabschluss                   | 22.179,77 €           | 34.263,22 €           | -12.083,45 €        |
| Abschreibungen Sonderinvest.programm                             | 10.317,00 €           | 10.318,00 €           | -1,00 €             |
| <b>Summe</b>   | <b>1.838.920,05 €</b> | <b>1.675.645,69 €</b> | <b>163.274,36 €</b> |

| <b>14. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
|  | 870.413,75 €        | 895.185,75 €        | -24.772,00 €       |
| Zuschüsse für laufende Zwecke  | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr      | Veränderung        |
| Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse  | 1.130,00 €          | 1.190,00 €          | -60,00 €           |
| Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)  | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €             |
| Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen                                       | 538.341,56 €        | 522.628,38 €        | 15.713,18 €        |
| Zuschüsse an Vereine (Partnerschaften)   | -1.000,00 €         | 1.000,00 €          | -2.000,00 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>538.471,56 €</b> | <b>524.818,38 €</b> | <b>13.653,18 €</b> |

| Sonstige Erstattungen und Zuweisungen   | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|---|---------------------|----------------|--------------|
| sonstige Erstattungen an den Bund       | 4.450,84 €          | 5.158,62 €     | -707,78 €    |
| sonstige Erstattungen an das Land       | 1.173,00 €          | 885,00 €       | 288,00 €     |
| sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) | 194.214,24 €        | 234.588,09 €   | -40.373,85 € |

H. Ergebnisrechnung mit Sachkonten

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| sonstige Erstattungen an private Unternehmen           | 113.632,25 € | 112.932,25 € | 700,00 €     |
| sonstige Erstattungen an übrige Bereiche               | 18.471,86 €  | 16.803,41 €  | 1.668,45 €   |
| sonstige Erstattungen an übrige Bereiche (Ust-Buchung) | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| Summe  | 331.942,19 € | 370.367,37 € | -38.425,18 € |
| Summe  | 870.413,75 € | 895.185,75 € | -24.772,00 € |

| <b>15. Transferaufwendungen</b>                              | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|--|---------------------|----------------|-------------|
|  | 317.057,37 €        | 275.351,13 €   | 41.706,24 € |
| Jugendhilfeleist. Natürl. Personen außerhalb Einrichtung     | 313.093,50 €        | 272.823,27 €   | 40.270,23 € |
| Jugendhilfeleist. Natürl. Personen innerhalb der Einrichtung | 0,00 €              | 0,00 €         | 0,00 €      |
| sonstige soziale Erstattungen an übr. Bereiche               | 3.963,87 €          | 2.527,86 €     | 1.436,01 €  |
| Summe  | 317.057,37 €        | 275.351,13 €   | 41.706,24 € |

| <b>16. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>          | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|---|---------------------|----------------|-------------|
|   | 18.241,13 €         | 21.020,20 €    | -2.779,07 € |
| Grundsteuer   | 15.712,24 €         | 18.608,04 €    | -2.895,80 € |
| Kfz-Steuer  | 2.527,00 €          | 2.410,00 €     | 117,00 €    |
| Kapitalertragsteuer, Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1,89 €              | 2,16 €         | -0,27 €     |
| Summe   | 18.241,13 €         | 21.020,20 €    | -2.779,07 € |

| <b>17. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|--|---------------------|----------------|--------------|
|  | 9.935.482,74 €      | 9.011.291,31 € | 924.191,43 € |
| Kreisumlage  | 6.489.968,00 €      | 5.782.476,00 € | 707.492,00 € |
| Schulumlage  | 2.706.442,00 €      | 2.411.374,00 € | 295.068,00 € |
| andere Umlagen   | 54.671,00 €         | 54.942,40 €    | -271,40 €    |
| Aufwendungen aus steuerähnli. Umlagen an Zweckverbänden  | 112.002,53 €        | 152.702,31 €   | -40.699,78 € |
| Abwasserabgabe   | 23.968,10 €         | 30.967,00 €    | -6.998,90 €  |
| Gewerbesteuerumlage  | 548.431,11 €        | 578.829,60 €   | -30.398,49 € |
| Summe  | 9.935.482,74 €      | 9.011.291,31 € | 924.191,43 € |

| <b>18. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>     | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung  |
|---|---------------------|----------------|--------------|
|   | 232.553,22 €        | 221.309,78 €   | 11.243,44 €  |
| Bankzinsen  | 8.401,82 €          | 8.832,08 €     | -430,26 €    |
| Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"                       | 25.652,00 €         | 26.815,00 €    | -1.163,00 €  |
| Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land                   | 20.485,59 €         | 20.793,81 €    | -308,22 €    |
| Zinsen & ähnl. Aufwendungen an Land-Auflösung ARAP    | 53.764,26 €         | 25.424,10 €    | 28.340,16 €  |
| Zinsen & ähnl. Aufwendungen an sonst. Inländ. Bereich | 122.237,27 €        | 137.140,86 €   | -14.903,59 € |
| sonstige Zinsen & ähnliche Aufwendungen               | 95,28 €             | 102,93 €       | -7,65 €      |
| Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung            | 1.917,00 €          | 2.201,00 €     | -284,00 €    |
| Summe   | 232.553,22 €        | 221.309,78 €   | 11.243,44 €  |

| <b>19. Außerordentliche Erträge</b>                           | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung    |
|---|---------------------|----------------|----------------|
|   | 1.438.917,14 €      | 388.656,54 €   | 1.050.260,60 € |
| Erträge aus der Veräußerung von Grundst., Gebäuden u. Anlagen | 1.355.132,00 €      | 237.922,00 €   | 1.117.210,00 € |
| Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensgegenst. über 410 €   | 0,00 €              | 0,00 €         | 0,00 €         |
| Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensgegenst. unter. 410 € | 0,00 €              | 177,50 €       | -177,50 €      |
| Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.            | 23.070,62 €         | 117.516,43 €   | -94.445,81 €   |
| sonstige periodenfremde Erträge (inkl. Ust.)                  | 17.493,22 €         | 21.796,25 €    | -4.303,03 €    |
| sonstige außerordentliche Erträge                             | 43.201,38 €         | 11.238,28 €    | 31.963,10 €    |
| Ausbuchung Kleinbeträge                                       | 19,92 €             | 6,08 €         | 13,84 €        |
| Summe   | 1.438.917,14 €      | 388.656,54 €   | 1.050.260,60 € |

| <b>20. Außerordentliche Aufwendungen</b>            | 31.12. Berichtsjahr | 31.12. Vorjahr | Veränderung |
|---|---------------------|----------------|-------------|
|   | 101.021,85 €        | 36.237,40 €    | 64.784,45 € |
| außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl. Vermögen      | 112,14 €            | 2,00 €         | 110,14 €    |
| außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen               | 19.762,22 €         | 2.023,08 €     | 17.739,14 € |
| Verl aus Abgang von Sachanlagen                     | 63,42 €             | 3.740,00 €     | -3.676,58 € |
| periodenfremde Aufwendungen                         | 0,00 €              | 0,00 €         | 0,00 €      |
| periodenfremde Aufwendungen - Kostenausgl. HKJGB    | 79.092,86 €         | 30.445,14 €    | 48.647,72 € |
| sonstige außerordentliche Aufwendungen (inkl. Ust.) | 1.973,67 €          | 18,00 €        | 1.955,67 €  |
| Ausbuchung Kleinbeträge                             | 17,54 €             | 9,18 €         | 8,36 €      |
| Summe   | 101.021,85 €        | 36.237,40 €    | 64.784,45 € |



**Jahresabschluss zum 31.12.2019**  
**Rechenschaftsbericht**

Rechenschaftsbericht

# Rechenschaftsbericht

## A. Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dergestalt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen
- Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende mögliche Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlichen Investitionen.

## B. Verlauf der Haushaltswirtschaft

### Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019

|                               |                   |                           |
|-------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Feststellung Gemeindevorstand | gem. § 97 (1) HGO | 29.08.2017                |
| Beschluss Gemeindevertretung  | gem. § 97 (1) HGO | 14.12.2017                |
| Genehmigung Kommunalaufsicht  | gem. § 97 (4) HGO | 15.05.2018                |
| Amtliche Bekanntmachung       | gem. § 97 (2) HGO | 30.05.2018                |
| öffentliche Auslegung         | gem. § 97 (5) HGO | 04.06.2018 bis 12.06.2018 |

## C. Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Überschuss von 2.625.403,40 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan 2019, der einen Überschuss von 589.023,00 € vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung von 2.036.380,40 €

Die Entwicklung des Haushaltsdefizits seit Einführung der Doppik stellt sich in den Jahresabschlüssen wie folgt dar:

| Jahr         | ordentliches Ergebnis  | außerordentliches Ergebnis | Fehlbetrag/ Überschuss | Finanzmittelfluss aus lfd. Verw.-tätigkeit |
|--------------|------------------------|----------------------------|------------------------|--|
| 2007         | 1.821.474,36 €         | 1.062.282,76 €             | 2.883.757,12 €         | 2.048.897,12 €                             |
| 2008         | -787.232,14 €          | 527.918,42 €               | -259.313,72 €          | 947.944,90 €                               |
| 2009         | -2.766.231,09 €        | 378.907,40 €               | -2.387.323,69 €        | -2.123.590,23 €                            |
| 2010         | -1.625.743,97 €        | 393.327,52 €               | -1.232.416,45 €        | -575.555,06 €                              |
| 2011         | -2.066.467,05 €        | -127.759,70 €              | -2.194.226,75 €        | -1.049.263,49 €                            |
| 2012         | -692.346,01 €          | 389.666,64 €               | -302.679,37 €          | 97.683,90 €                                |
| 2013         | -990.481,15 €          | 238.563,99 €               | -751.917,16 €          | 69.403,97 €                                |
| 2014         | -957.431,55 €          | -302.955,81 €              | -1.260.387,36 €        | 1.278.890,31 €                             |
| 2015         | -680.965,66 €          | 44.235,74 €                | -636.729,92 €          | -381.713,92 €                              |
| 2016         | -1.063.549,31 €        | 659.391,21 €               | -404.158,10 €          | 1.775.596,26 €                             |
| 2017         | 1.786.731,26 €         | 203.617,50 €               | 1.990.348,76 €         | 3.220.175,84 €                             |
| 2018         | 2.467.055,44 €         | 352.419,14 €               | 2.819.474,58 €         | 1.201.355,21 €                             |
| 2019         | 1.287.508,11 €         | 1.337.895,29 €             | 2.625.403,40 €         | 2.040.459,14 €                             |
| <b>Summe</b> | <b>-4.267.678,76 €</b> | <b>5.157.510,10 €</b>      | <b>889.831,34 €</b>    | <b>8.550.283,95 €</b>                      |

Vorrangiges Ziel ist es, das zahlungswirksame Defizit auszugleichen. Der Ausgleich des nicht zahlungswirksamen Defizits wird als nachrangig eingestuft.

Weiterhin bleibt es Ziel, einen Überschuss im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, um für Investitionen die Netto-Kreditaufnahme zu reduzieren bzw. zu vermeiden.

Gemäß Haushaltsplanung ist in 2019 mit folgenden Überschüssen zu rechnen:

| Jahr         | ordentliches Ergebnis | außerordentliches Ergebnis | Gesamt              | Finanzmittelfluss aus lfd. Verw.-tätigkeit |
|--------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|--|
| 2019         | 371.923,00 €          | 217.100,00 €               | 589.023,00 €        | 1.116.040,00 €                             |
| <b>Summe</b> | <b>371.923,00 €</b>   | <b>217.100,00 €</b>        | <b>589.023,00 €</b> | <b>1.116.040,00 €</b>                      |

Für die Planjahre 2018 und 2019 wurde ein Doppelhaushalt erstellt. Die Genehmigung des Haushalts 2019 erfolgte demnach analog zum Haushaltsplan 2018.

Rechenschaftsbericht

**D. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Erträge**

Gegenüber dem Planansatz ist eine Ergebnisverbesserung im Bereich der ordentlichen Erträge von 1.765.345,60 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen auf folgende Position zurückzuführen ist :

| Nr. | Bezeichnung   | Ist                    | %           | Soll                   | %           | Abweichung            |
|-----|---|------------------------|-------------|------------------------|-------------|-----------------------|
| 1   | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 194.187,29 €           | 0,70%       | 209.510,00 €           | 0,81%       | -15.322,71 €          |
| 2   | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 3.334.658,94 €         | 12,11%      | 3.737.750,00 €         | 14,50%      | -403.091,06 €         |
| 3   | Kostensatzleistungen und -erstattungen  | 835.526,17 €           | 3,03%       | 915.060,00 €           | 3,55%       | -79.533,83 €          |
| 5   | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich   | 15.526.143,89 €        | 56,37%      | 15.396.815,00 €        | 59,72%      | 129.328,89 €          |
|     | <i>davon: Gewerbesteuer</i>   | 3.143.751,53 €         | 20,25%      | 2.800.000,00 €         | 10,86%      | 343.751,53 €          |
|     | <i>davon: Einkommensteuer</i>   | 9.180.826,86 €         | 59,13%      | 9.629.290,00 €         | 37,35%      | -448.463,14 €         |
|     | <i>davon: Grundsteuer</i>   | 2.561.090,87 €         | 9,30%       | 2.530.000,00 €         | 9,81%       | 31.090,87 €           |
| 6   | Erträge aus Transferleistungen  | 947.108,91 €           | 3,44%       | 994.835,00 €           | 3,86%       | -47.726,09 €          |
| 7   | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 4.040.239,09 €         | 14,67%      | 2.836.675,00 €         | 11,00%      | 1.203.564,09 €        |
| 8   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 897.303,59 €           | 3,26%       | 729.063,00 €           | 2,83%       | 168.240,59 €          |
| 9   | Sonstige ordentliche Erträge  | 1.770.150,72 €         | 6,43%       | 960.265,00 €           | 3,72%       | 809.885,72 €          |
| 10  | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>27.545.318,60 €</b> | <b>100%</b> | <b>25.779.973,00 €</b> | <b>100%</b> | <b>1.765.345,60 €</b> |

**E. Soll / Ist Abweichungen in der Ergebnisrechnung - Aufwendungen**

Die Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis liegen mit rund 898.300 € über Planansatz.

| Nr. | Bezeichnung   | Ist                    | %           | Soll                   | %           | Abweichung          |
|-----|---|------------------------|-------------|------------------------|-------------|---------------------|
| 11  | Personalaufwendungen  | 7.576.441,67 €         | 29,06%      | 7.554.500,00 €         | 30,01%      | 21.941,67 €         |
| 12  | Versorgungsaufwendungen   | 493.548,97 €           | 1,89%       | 177.700,00 €           | 0,71%       | 315.848,97 €        |
| 13  | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen  | 5.025.501,98 €         | 19,27%      | 5.054.528,00 €         | 20,08%      | -29.026,02 €        |
| 14  | Abschreibungen  | 1.838.920,05 €         | 7,05%       | 1.795.980,00 €         | 7,13%       | 42.940,05 €         |
| 15  | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 870.413,75 €           | 3,34%       | 977.005,00 €           | 3,88%       | -106.591,25 €       |
| 16  | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 9.935.482,74 €         | 38,10%      | 9.196.675,00 €         | 36,53%      | 738.807,74 €        |
| 17  | Transferaufwendungen  | 317.057,37 €           | 1,22%       | 400.500,00 €           | 1,59%       | -83.442,63 €        |
| 18  | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 18.241,13 €            | 0,07%       | 20.310,00 €            | 0,08%       | -2.068,87 €         |
| 19  | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>26.075.607,66 €</b> | <b>100%</b> | <b>25.177.198,00 €</b> | <b>100%</b> | <b>898.409,66 €</b> |

**F. Kennzahlen der Ergebnisrechnung**

**Intensität Sach- und Dienstleistungen**

Vorjahr 20,92% **19,27%**

**Personalintensität**

Planwert 30,01% **29,06%**

Die Personalaufwendungen spielen bei allen Kommunen eine große Rolle und machen einen erheblichen Anteil an den Gesamtaufwendungen aus. Für die Betrachtung dieser Kennzahl spricht, dass die Reduzierung von Personalaufwendungen i.d.R. nicht kurzfristig möglich ist. Die Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Personal ist ein Inputfaktor zur Erstellung kommunalen Outputs. Eine niedrige Quote ist daher nicht notwendigerweise ein positives Signal. Stellenabbau und damit eine Reduktion der Personalaufwandsquote wird bzw. kann in vielen Fällen zu Qualitätsminderung führen.

**Abschreibungsquote**

Planwert 7,13% **7,05%**

Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, kann die Kommune sie kaum abbauen. Hierbei ist zu beachten, dass eine geringe Abschreibungsquote auch bedeuten kann, dass das kommunale Vermögen bereits größtenteils abgeschrieben ist und das "alte" Anlagevermögen nicht durch neue Anlagen ersetzt wurde.

**Zinslastquote**

Vorjahr 0,90% **0,88%**

Die Zinslastquote zeigt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde Schöneck mit Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen. Sie gibt Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung durch in der Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kredite. Hohe Zinslastquoten bedeuten eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommune im Rechnungsjahr. Zudem geben sie Hinweise auf die eingeschränkte Erreichung des Zieles der aktuellen Generationengerechtigkeit.

Rechenschaftsbericht

**Steuerquote**

Planwert 59,72%

**56,37%**

Die Steuerquote gibt an, ob und inwieweit sich die Kommune aus eigenen Steuermitteln finanzieren kann. Eine hohe Steuerquote gibt Hinweis auf die "Steuerkraft" der Kommune im Rechnungsjahr. Eine Kommune mit hoher Steuerkraft ist tendenziell auch in Zukunft weniger "verschuldungsanfällig" als eine Kommune mit geringer Steuerkraft. Die Erledigung künftiger Aufgaben kann sie tendenziell eher aus eigener Kraft wahrnehmen. Die Abhängigkeit von externen Entwicklungen (FAG-Mittelzuweisungen etc.) ist tendenziell geringer, wobei hier bei den Realsteuern auch die "Ausgereiztheit" der Hebesätze mitbedacht werden muss. Andererseits sagt die Steuerquote etwas über die Belastung der aktuellen Generation mit Steuern aus. Die Gemeinde Schöneck zieht im Nenner anstelle der gesamten Erträge die ordentlichen Erträge heran. So können Schwankungen, die aus außerordentlichen Vorgängen entstehen, vermieden werden.

**Gewerbesteuerquote**

Planwert 10,86%

**20,25%**

Die Gewerbesteuerquote zeigt die Abhängigkeit der Kommune von Erträgen aus der Gewerbesteuer. Je höher die Quote liegt, umso stärker wirken sich Schwankungen der Gewerbesteuererträge auf die finanzielle Situation der Kommune aus.

**Einkommensteuerquote**

Planwert 37,35%

**59,13%**

Je höher die Quote liegt, umso stärker wirken sich Schwankungen in den Einkommensteuererträgen der Kommune auf die finanzielle Situation aus.

**Grundsteuerquote**

Planwert 9,81%

**9,30%**

Je höher die Quote ist, desto resistenter ist die Gemeinde tendenziell gegenüber finanziellen Schocks, die durch konjunkturelle Einbrüche verursacht werden. Das gilt allerdings nur dann, wenn in der Ausgangssituation vor Eintritt der Krise/des Schocks die gesamten (ordentlichen) Erträge zumindest ausreichen, um die gesamten (ordentlichen) Aufwendungen zu decken. In der Regel wirken sich finanzielle Schocks im Bereich der Kommunalsteuern vor allem auf die Gewerbesteuer und den Einkommensteueranteil aus, während das Aufkommen aus den Grundsteuern unbeeinträchtigt bleibt. Bedacht werden muss aber auch, dass in Krisenzeiten u.U. ebenfalls gewisse Aufwendungen steigen, z.B. Sozialaufwendungen die durch eine steigende Arbeitslosigkeit verursacht werden.

**G. Summe der Personalstellen und Steuerhebesätze (laut Haushalt)**

|      | Personalstellen nach Stellenplan | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer |
|------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 2019 | 141,95                           | 500%          | 590%          | 360%          |
| 2018 | 141,95                           | 500%          | 590%          | 360%          |
| 2017 | 130,53                           | 500%          | 590%          | 360%          |
| 2016 | 124,06                           | 500%          | 590%          | 360%          |
| 2015 | 116,20                           | 320%          | 390%          | 360%          |
| 2014 | 116,20                           | 320%          | 390%          | 360%          |
| 2013 | 111,97                           | 295%          | 325%          | 340%          |
| 2012 | 111,97                           | 295%          | 325%          | 340%          |
| 2011 | 107,13                           | 280%          | 310%          | 310%          |
| 2010 | 107,13                           | 280%          | 310%          | 310%          |
| 2009 | 106,07                           | 240%          | 285%          | 310%          |
| 2008 | 104,70                           | 240%          | 285%          | 310%          |
| 2007 | 103,27                           | 240%          | 285%          | 310%          |

Rechenschaftsbericht

**H. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Einzahlungen**

Gegenüber dem Planansatz ist eine Ergebnisverbesserung im Bereich der ordentlichen Erträge von 1.765.345,60 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen auf folgende Position zurückzuführen ist :

| Nr.       | Bezeichnung  | Ist                    | %           | Soll                   | %           | Abweichung             |
|-----------|--|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|
| 1         | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 193.868,19 €           | 0,65%       | 209.510,00 €           | 0,66%       | -15.641,81 €           |
| 2         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 3.171.452,16 €         | 10,60%      | 3.737.750,00 €         | 11,82%      | -566.297,84 €          |
| 3         | Kostensatzleistungen und -erstattungen   | 857.301,67 €           | 2,87%       | 915.060,00 €           | 2,89%       | -57.758,33 €           |
| 4         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich  | 15.467.461,08 €        | 51,71%      | 15.396.815,00 €        | 48,69%      | 70.646,08 €            |
| 5         | Einzahlungen aus Transferleistungen  | 932.914,09 €           | 3,12%       | 994.835,00 €           | 3,15%       | -61.920,91 €           |
| 6         | Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke u. allg. Umlagen   | 4.002.854,90 €         | 13,38%      | 2.836.675,00 €         | 8,97%       | 1.166.179,90 €         |
| 7         | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 43.849,18 €            | 0,15%       | 32.260,00 €            | 0,10%       | 11.589,18 €            |
| 8         | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben     | 1.013.410,56 €         | 3,39%       | 963.065,00 €           | 3,05%       | 50.345,56 €            |
| 20        | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen sowie -beiträgen  | 1.182.363,57 €         | 3,95%       | 1.691.470,00 €         | 5,35%       | -509.106,43 €          |
| 21        | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                  | 1.628.444,00 €         | 5,44%       | 360.000,00 €           | 1,14%       | 1.268.444,00 €         |
| 22        | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens  | 3.026,85 €             | 0,01%       | 3.030,00 €             | 0,01%       | -3,15 €                |
| 31        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen      | 676.200,00 €           | 2,26%       | 4.481.420,00 €         | 14,17%      | -3.805.220,00 €        |
| 35        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 736.688,62 €           | 2,46%       | 0,00 €                 | 0,00%       | 736.688,62 €           |
| <b>10</b> | <b>Summe der Einzahlungen</b>  | <b>29.909.834,87 €</b> | <b>100%</b> | <b>31.621.890,00 €</b> | <b>100%</b> | <b>-1.712.055,13 €</b> |

**I. Soll / Ist Abweichungen in der Finanzrechnung - Auszahlungen**

Die Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis liegen mit rund 898.300 € über Planansatz.

| Nr. | Bezeichnung  | Ist             | %      | Soll            | %      | Abweichung     |
|-----|--|-----------------|--------|-----------------|--------|----------------|
| 10  | Personalauszahlungen   | -7.103.287,94 € | 25,45% | -7.058.550,00 € | 19,93% | -44.737,94 €   |
| 11  | Versorgungsauszahlungen  | -677.654,53 €   | 2,43%  | -692.250,00 €   | 1,95%  | 14.595,47 €    |
| 12  | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -5.383.944,54 € | 19,29% | -5.211.528,00 € | 14,71% | -172.416,54 €  |
| 13  | Auszahlungen für Transferleistungen  | -317.068,70 €   | 1,14%  | -400.500,00 €   | 1,13%  | 83.431,30 €    |
| 14  | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere   | -891.860,17 €   | 3,20%  | -977.005,00 €   | 2,76%  | 85.144,83 €    |
| 15  | Auszahlungen für Steuern einschließlich Umlageverpflichtungen  | -9.020.098,96 € | 32,32% | -9.196.675,00 € | 25,96% | 176.576,04 €   |
| 16  | Zinsen und ähnliche Auszahlungen   | -180.877,08 €   | 0,65%  | -263.112,00 €   | 0,74%  | 82.234,92 €    |
| 17  | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -67.860,77 €    | 0,24%  | -170.310,00 €   | 0,48%  | 102.449,23 €   |
| 24  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -914.656,49 €   | 3,28%  | -3.354.065,00 € | 9,47%  | 2.439.408,51 € |
| 25  | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -823.070,65 €   | 2,95%  | -308.700,00 €   | 0,87%  | -514.370,65 €  |
| 26  | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                              | -513.659,81 €   | 1,84%  | -6.656.915,00 € | 18,79% | 6.143.255,19 € |
| 27  | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | 0,00 €          | 0,00%  | 0,00 €          | 0,00%  | 0,00 €         |
| 32  | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen   | -1.273.136,23 € | 4,56%  | -1.133.810,00 € | 3,20%  | -139.326,23 €  |



Rechenschaftsbericht

|    |   |                         |             |                         |             |                       |
|----|---|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|-----------------------|
| 36 | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -741.108,63 €           | 2,66%       | 0,00 €                  | 0,00%       | -741.108,63 €         |
| 19 | <b>Summe der Auszahlungen</b>   | <b>-27.908.284,50 €</b> | <b>100%</b> | <b>-35.423.420,00 €</b> | <b>100%</b> | <b>7.515.135,50 €</b> |

**J. Kennzahlen der Finanzrechnung**

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung** (Vorjahr 404.928,068 €) **0,00 €**

**Deckungsgrundsatz nach §3 (3) GemHVO** **Überschuss: 767.322,91 €**

Gemäß §3 Abs. 3 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können.

|  |                |
|--|----------------|
| Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.040.459,14 € |
| Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten                 | 1.273.136,23 € |
| Überschuss   | 767.322,91 €   |

**Liquiditätsreserve gebildet** **ja**

**Liquiditätssicherung**

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zu Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln – ohne Liquiditätskreditmittel - in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

In dem betreffenden Zeitraum ergeben sich folgende Werte:

|   |      |                     |
|---|------|---------------------|
| Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | 2019 | 23.678.689,20 €     |
|   | 2018 | 23.126.171,00 €     |
|   | 2017 | 21.583.727,00 €     |
| Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre |      | 22.796.195,73 €     |
| <b>davon 2 Prozent</b>  |      | <b>455.923,91 €</b> |

Rechenschaftsbericht

**K. Vermögensentwicklung Aktiva**

Das Anlagevermögen ist im Vergleich zum Vorjahr um rund 116.000 € gesunken. Die Abschreibung auf das Sachanlagevermögen liegt bei rund 1.392.000 €

Da es kein wesentliches Vorratsvermögen in den Lagern gibt, gelten die Vorräte als verbraucht und werden nicht angesetzt.

| Aktiva   | 31.12.2019             | %             | 31.12.2018             | %             | Veränderung           |
|--|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>   | <b>51.182.744,93 €</b> | <b>90,29%</b> | <b>51.298.881,27 €</b> | <b>92,30%</b> | <b>-116.136,34 €</b>  |
| <b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   | <b>2.363.797,41 €</b>  | <b>4,17%</b>  | <b>2.510.472,00 €</b>  | <b>4,52%</b>  | <b>-146.674,59 €</b>  |
| <b>1.2 Sachanlagevermögen</b>  | <b>48.388.005,00 €</b> | <b>85,36%</b> | <b>48.364.750,74 €</b> | <b>87,02%</b> | <b>23.254,26 €</b>    |
| 1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 11.425.902,77 €        | 20,16%        | 11.665.803,22 €        | 20,99%        | -239.900,45 €         |
| 1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken  | 17.034.949,61 €        | 30,05%        | 14.546.611,00 €        | 26,17%        | 2.488.338,61 €        |
| 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen   | 17.018.365,78 €        | 30,02%        | 17.156.916,17 €        | 30,87%        | -138.550,39 €         |
| 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung  | 823.889,00 €           | 1,45%         | 773.578,00 €           | 1,39%         | 50.311,00 €           |
| 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 1.483.116,98 €         | 2,62%         | 1.498.990,00 €         | 2,70%         | -15.873,02 €          |
| 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 601.780,86 €           | 1,06%         | 2.722.852,35 €         | 4,90%         | -2.121.071,49 €       |
| <b>1.3 Finanzanlagevermögen</b>  | <b>430.942,52 €</b>    | <b>0,76%</b>  | <b>423.658,53 €</b>    | <b>0,76%</b>  | <b>7.283,99 €</b>     |
| 1.3.3 Beteiligungen  | 133.875,88 €           | 0,24%         | 133.875,88 €           | 0,24%         | 0,00 €                |
| 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens  | 115.664,83 €           | 0,20%         | 105.353,99 €           | 0,19%         | 10.310,84 €           |
| 1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)   | 181.401,81 €           | 0,32%         | 184.428,66 €           | 0,33%         | -3.026,85 €           |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   | <b>4.583.396,89 €</b>  | <b>8,09%</b>  | <b>3.947.765,02 €</b>  | <b>7,10%</b>  | <b>635.631,87 €</b>   |
| <b>2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   | <b>2.346.657,37 €</b>  | <b>4,14%</b>  | <b>3.307.647,19 €</b>  | <b>5,95%</b>  | <b>-960.989,82 €</b>  |
| 2.3.1 Ford. aus Zuweis., Zuschüssen, Transferl., Invest.-zuweis. u. -zuschüssen u. Invest.-beiträgen                             | 982.340,17 €           | 1,73%         | 1.700.445,73 €         | 3,06%         | -718.105,56 €         |
| 2.3.2 Ford. aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben, Umlagen  | 811.264,68 €           | 1,43%         | 614.704,22 €           | 1,11%         | 196.560,46 €          |
| 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 475.679,61 €           | 0,84%         | 883.150,99 €           | 1,59%         | -407.471,38 €         |
| 2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                |
| 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände  | 77.372,91 €            | 0,14%         | 109.346,25 €           | 0,20%         | -31.973,34 €          |
| <b>2.4 Flüssige Mittel</b>   | <b>2.236.739,52 €</b>  | <b>3,95%</b>  | <b>640.117,83 €</b>    | <b>1,15%</b>  | <b>1.596.621,69 €</b> |
| <b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <b>919.212,56 €</b>    | <b>1,62%</b>  | <b>332.427,04 €</b>    | <b>0,60%</b>  | <b>586.785,52 €</b>   |
| <b>Summe</b>   | <b>56.685.354,38 €</b> | <b>100%</b>   | <b>55.579.073,33 €</b> | <b>100%</b>   | <b>1.106.281,05 €</b> |

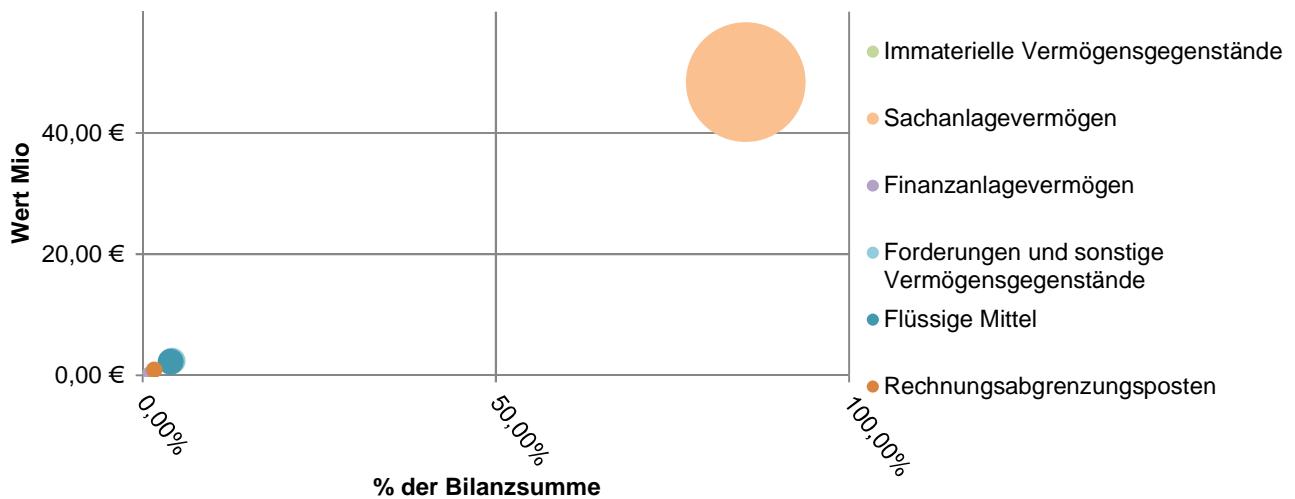
**Anlagenintensität**

**90,29%**

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gemeinde Schöneck gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Ein Rückgang der Anlagenintensität kann in einer Überalterung des Anlagevermögens oder dem Verkauf von Anlagegütern begründet sein. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einher gehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Haushaltsbelastungen in der Zukunft schließen. Die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr liegt bei einer Reduzierung um 2,01%.

Rechenschaftsbericht

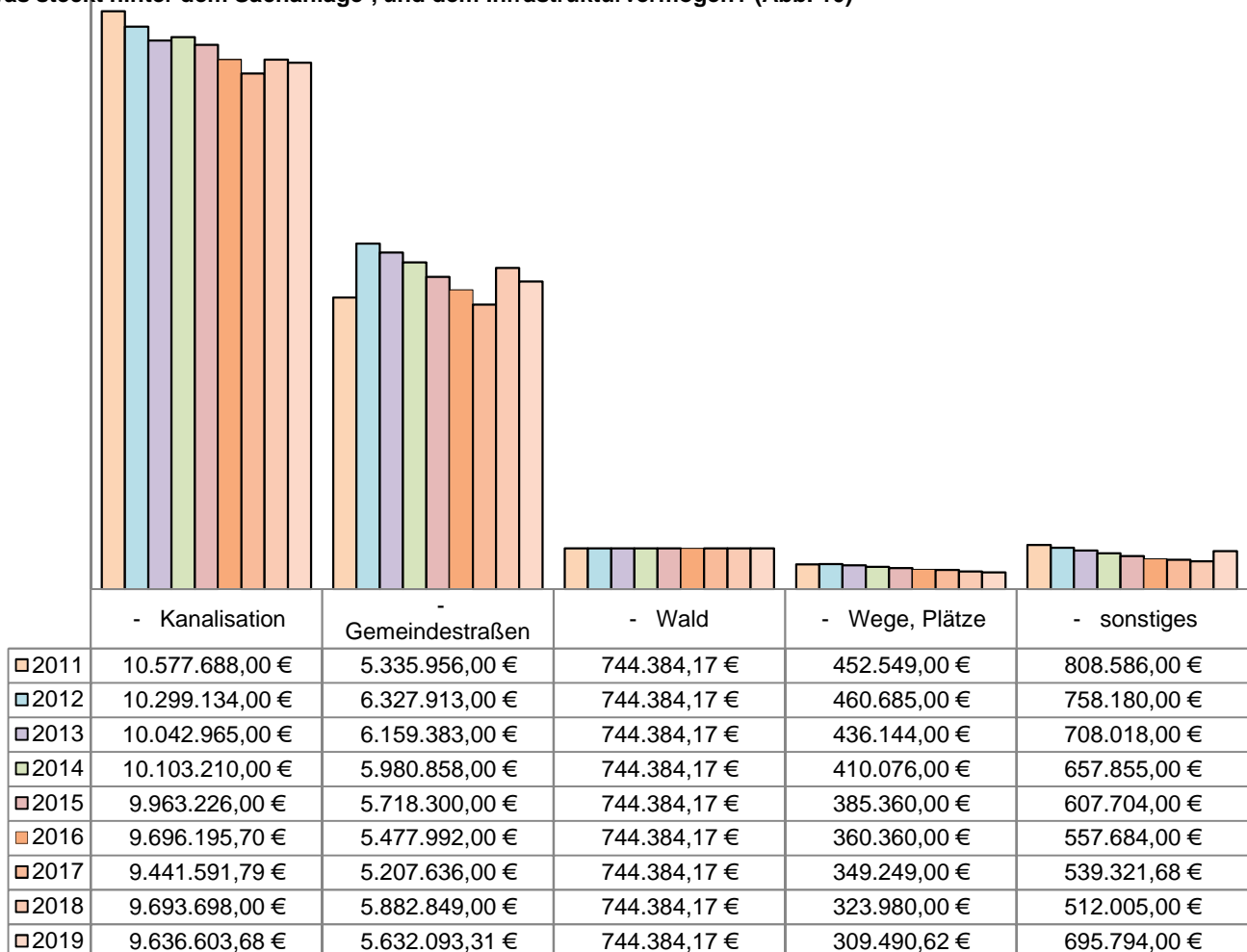
**Matrix Aktiva-Struktur (Abb. 09)**



**Infrastrukturquote 30,02%**

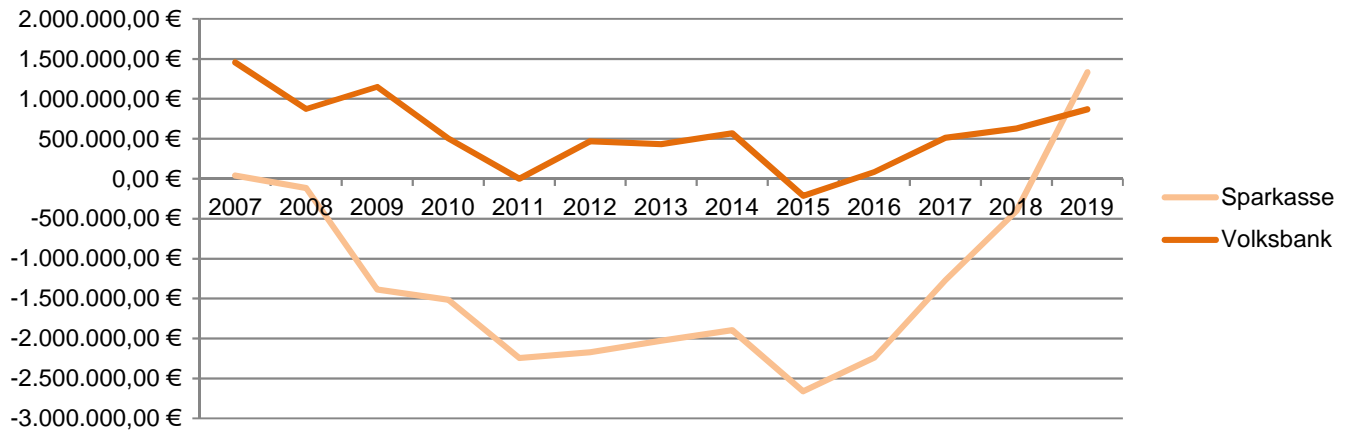
Die Infrastrukturquote zeigt, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Zudem lässt die Infrastrukturquote einen Rückschluss auf das Alter oder den Zustand der Infrastruktureinrichtungen zu. Wurden diese bereits weitgehend abgeschrieben, ist die Infrastrukturquote niedrig. Der Umfang des Infrastrukturvermögens wird maßgeblich durch die Gemeindefläche und die Zahl der Ortsteile beeinflusst. Die Kennzahl gibt Hinweise auf etwaige Belastungen (Folgeaufwendungen), die aus der Infrastruktur resultieren. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Sachanlagen- / Infrastrukturvermögen um rund 139.000 € reduziert.

**Was steckt hinter dem Sachanlage-, und dem Infrastrukturvermögen? (Abb. 10)**



Rechenschaftsbericht

Wie hat sich der Kontostand auf den Girokonten entwickelt? (Abb. 11)



Investitionen

2.251.386,95 €

Die Investitionen sind in der Finanzrechnung nachgewiesen. Im Gegensatz zu den in der Ergebnisrechnung nachgewiesenen laufenden Aufwendungen handelt es sich um vermögenswirksame Auszahlungen mit unmittelbarer Wirkung auf den Stand des Anlagevermögens.

L. Vermögensentwicklung Passiva

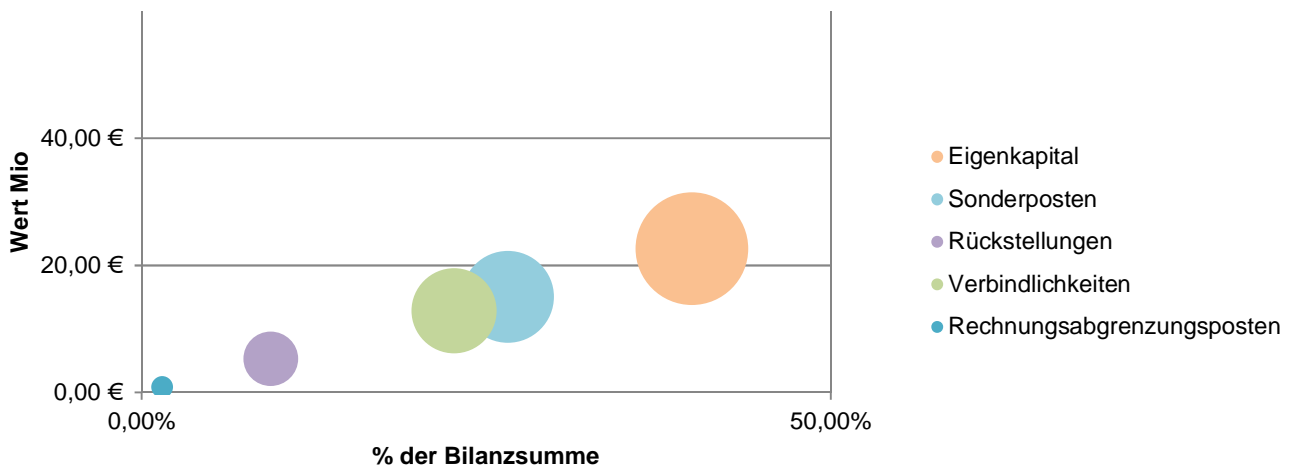
Die Sonderposten haben sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 464.000 € reduziert. Unter den Rückstellungen in Höhe von 5.304.505,91 € (Vorjahr 4.921.660,19€) sind Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erfasst. Die Zusammensetzung der Rückstellungen ist aus dem Rückstellungsspiegel ersichtlich.

Unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung hat sich die Nettoverschuldung um rund 1.284.000 € und auf 22,66 % (Vorjahr 25,47 %) der Bilanzsumme erhöht.

|   | 31.12.2019             | %             | 31.12.2018             | %             | Veränderung            |
|---|------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>  | <b>22.631.089,42 €</b> | <b>39,92%</b> | <b>20.005.789,79 €</b> | <b>36,00%</b> | <b>2.625.299,63 €</b>  |
| 1.1 Netto-Position  | 19.424.317,99 €        | 34,27%        | 19.424.317,99 €        | 34,95%        | 0,00 €                 |
| 1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital   | 3.206.771,43 €         | 5,66%         | 581.471,80 €           | 1,05%         | 2.625.299,63 €         |
| 1.3 Ergebnisverwendung  | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                 |
| <b>2. Sonderposten</b>  | <b>15.056.735,55 €</b> | <b>26,56%</b> | <b>15.520.410,71 €</b> | <b>27,92%</b> | <b>-463.675,16 €</b>   |
| 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich  | 8.452.247,27 €         | 14,91%        | 8.470.792,37 €         | 15,24%        | -18.545,10 €           |
| 2.1.2 Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich  | 273.762,27 €           | 0,48%         | 257.969,83 €           | 0,46%         | 15.792,44 €            |
| 2.1.3 Investitionsbeiträge  | 6.036.370,22 €         | 10,65%        | 6.288.850,00 €         | 11,32%        | -252.479,78 €          |
| 2.4 Sonderposten für den Gebührenaussgleich   | 294.355,79 €           | 0,52%         | 502.798,51 €           | 0,90%         | -208.442,72 €          |
|   | <b>31.12.2019</b>      | <b>%</b>      | <b>31.12.2018</b>      | <b>%</b>      | <b>Veränderung</b>     |
| <b>3. Rückstellungen</b>  | <b>5.304.505,91 €</b>  | <b>9,36%</b>  | <b>4.921.660,19 €</b>  | <b>8,86%</b>  | <b>382.845,72 €</b>    |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>   | <b>12.846.868,11 €</b> | <b>22,66%</b> | <b>14.221.020,29 €</b> | <b>25,59%</b> | <b>-1.374.152,18 €</b> |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Invest. und Invest.-förderungsmaßnahmen   | 12.067.722,30 €        | 21,29%        | 12.625.801,31 €        | 22,72%        | -558.079,01 €          |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung  | 0,00 €                 | 0,00%         | 404.928,68 €           | 0,73%         | -404.928,68 €          |
| 4.4 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften  | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                 | 0,00%         | 0,00 €                 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge | 13.905,16 €            | 0,02%         | 1.983,07 €             | 0,00%         | 11.922,09 €            |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 465.559,31 €           | 0,82%         | 899.017,04 €           | 1,62%         | -433.457,73 €          |
| 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben   | 18.425,80 €            | 0,03%         | 2.198,00 €             | 0,00%         | 16.227,80 €            |
| 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten  | 281.255,54 €           | 0,50%         | 287.092,19 €           | 0,52%         | -5.836,65 €            |
| <b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <b>846.155,39 €</b>    | <b>1,49%</b>  | <b>910.192,35 €</b>    | <b>1,64%</b>  | <b>-64.036,96 €</b>    |
| <b>Summe</b>  | <b>56.685.354,38 €</b> | <b>100%</b>   | <b>55.579.073,33 €</b> | <b>100%</b>   | <b>1.106.281,05 €</b>  |

Rechenschaftsbericht

**Matrix Passiva-Struktur (Abb. 12)**



**Anlagendeckung (Deckungsgrad B)**

**97,21%**

Der Anlagendeckungsgrad ist der Indikator zur Messung der finanziellen Stabilität der Kommune und bildet das Verhältnis zwischen langfristigem Anlagevermögen und langfristig zur Verfügung stehendem Kapital ab. Mit dieser Kennzahl lässt sich die Fristenkongruenz der Finanzierung des Anlagevermögens beurteilen. Bei einer Quote von 100 Prozent ist das langfristige Anlagevermögen vollständig mit langfristig verfügbarem Kapital finanziert, was der „Goldenen Finanzierungsregel“ entspricht. Weist die Kommune einen Anlagendeckungsgrad über 100 Prozent auf, so hat sie auch Teile des Umlaufvermögens langfristig finanziert. Über einen längeren Betrachtungszeitraum sollte die Kennzahl nicht dauerhaft unter 100 Prozent liegen.

**Zuschussquote**

**30,51%**

Die Zuschussquote zeigt an, in welchem Umfang das Anlagevermögen der Kommune durch Zuschüsse und Zuwendungen finanziert war. Passivierte Sonderposten für Beiträge, Zuschüsse und Zuwendungen werden ins Verhältnis zum Anlagevermögen gesetzt. Je höher die Zuschussquote, desto größer ist der Anteil des Anlagevermögens, der mit Zuschüssen und Zuwendungen von der Europäischen Union, Bund, Land oder Dritten finanziert wurde.

**Kreditverbindlichkeiten je Einwohner**

**959,74 €**

**Verschuldungsgrad**

**80,21%**

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Verbindlichkeiten einschließlich der Rückstellungen am Eigenkapital. Liegt das Ergebnis über 100%, sind die Verbindlichkeiten nicht durch das Eigenkapital gedeckt.

Eine in der Praxis herausgebildete, grobe Regel besagt, dass der Verschuldungsgrad nicht höher sein soll als 2:1 (200%), also das Fremdkapital nicht mehr als das Doppelte des Eigenkapital betragen soll.

**Anteil der kurzfristigen Kreditverbindlichkeiten**

**9,61%**

Bei dieser Kennzahl handelt es sich um den Anteil der Kreditverbindlichkeiten bis zu 1 Jahr an den gesamten Kreditverbindlichkeiten.

**Anteil der Kredite an den Investitionen**

**-30,03%**

Liegt der Anteil der Kreditaufnahme für Investitionen an den Auszahlungen für Investitionen über 100% wurden entgegen § 103 (1) HGO mehr Kredite aufgenommen als Investitionen geleistet.

Rechenschaftsbericht

**Eigenkapitalquote**

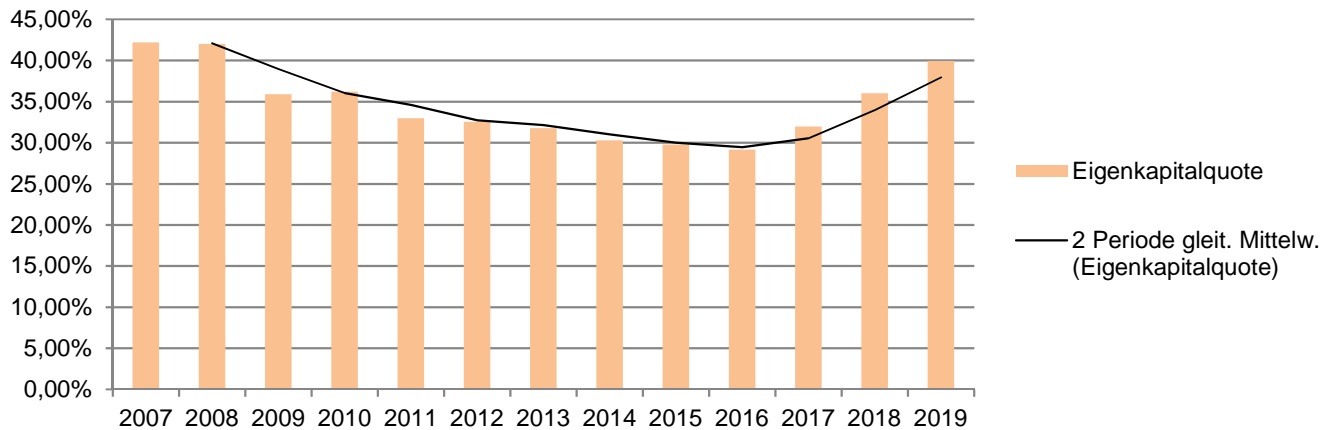
**39,92%**

Anders als bei Unternehmen der Privatwirtschaft steht hinter dem gemeindlichen Eigenkapital kein eingezahltes Stammkapital oder Ähnliches; es ist nicht als Ausgleichspuffer für Jahresfehlbeträge interpretierbar. Relevant sind jedoch deren Veränderungen im Zeitverlauf durch positive oder negative Jahresergebnisse. Deshalb ist die Entwicklung der Quoten in den Folgejahren interessant. In ihr spiegeln sich Erfolg oder Misserfolg des Wirtschaftens wider.

Je höher die Eigenkapitalquote, umso geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher ist die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit der Kommune. Die Eigenkapitalquote der Unternehmen in Deutschland liegt bei durchschnittlich 20%. Für Kommunen liegen noch keine gesicherten Erkenntnisse vor.

Die Eigenkapitalquote der Gemeinde Schöneck hat sich zum Jahresabschluss um 3,92 % erhöht:

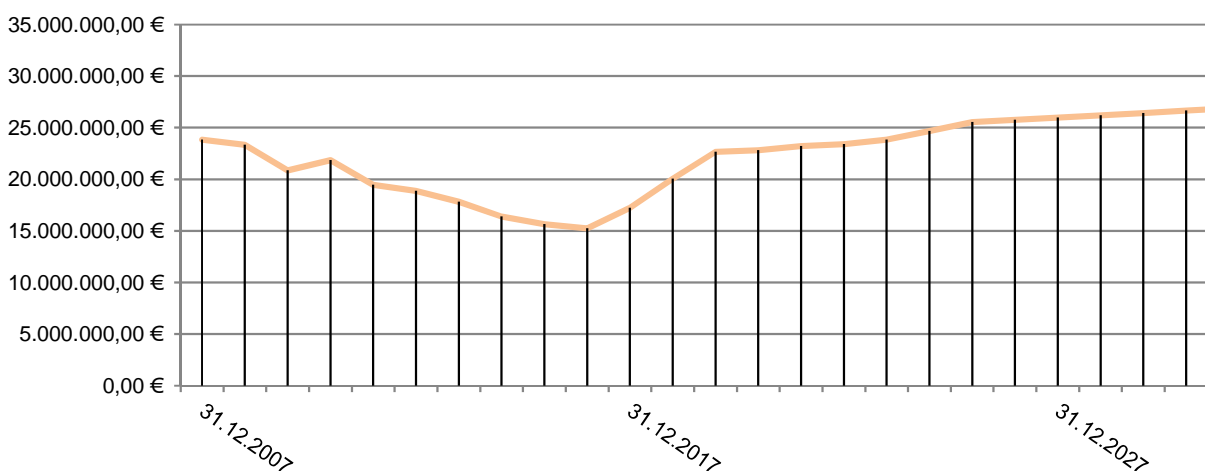
**Eigenkapitalquote im Verlauf der Jahre (Abb. 13)**



**M. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals**

Nachstehende Ansicht zeigt die Eigenkapitalreichweite der Gemeinde Schöneck auf Basis der realisierten und geplanten Jahresergebnisse ohne Berücksichtigung der Rücklagen auf. Der Berechnung wurden das Eigenkapital zum Bilanzstichtag 31.12.07, die realisierten Jahresergebnisse der Jahre 2008 bis 2019 sowie die mittelfristig geplanten Jahresergebnisse der Jahre 2020 bis 2024 zu Grunde gelegt. Für das Jahr 2020 wurde der Haushaltsplan 2020 als Basis genommen. Die Jahresergebnisse ab dem Jahr 2025 wurden mit Hilfe des Durchschnittswerts der letzten 10 Jahre ermittelt. Derzeit ist nicht absehbar, dass das Eigenkapital der Gemeinde Schöneck aufgebraucht sein wird. Die Gemeinde Schöneck steht weiterhin vor der Herausforderung, im Rahmen der Bestrebungen zur Haushaltskonsolidierung die jährlichen Fehlbeträge abzubauen, ein positives Jahresergebnis zu erwirtschaften und so den Verzehr bzw. das Abschmelzen des Eigenkapitals zu verhindern.

**Eigenkapitalreichweite (Abb.14)**



Rechenschaftsbericht

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals unter Berücksichtigung der zweckgebundenen Rücklage aus dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 und den Planansätzen der Haushaltsjahre 2020 bis 2021 mithilfe von Zahlen genauer:

|   | 31.12.2019             | 31.12.2020             | 31.12.2021             |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Nettoposition                             | 19.424.317,99 €        | 19.424.317,99 €        | 19.424.317,99 €        |
| Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse | 2.625.299,63 €         | 2.773.999,63 €         | 3.185.849,63 €         |
| zweckgebundene Rücklage                   | 581.471,80 €           | 581.471,80 €           | 581.471,80 €           |
| Ergebnisvortrag                           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| Jahresergebnis                            | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| <b>Gesamt</b>                             | <b>22.631.089,42 €</b> | <b>22.779.789,42 €</b> | <b>23.191.639,42 €</b> |

Es ist zu beobachten, dass das Eigenkapital leicht ansteigt. Es ist dringend darauf hinzuwirken, die Eigenkapitalquote stabil zu halten.

**N. Wesentliche Vorgänge, Baumaßnahmen und andere Investitionen**

Durch das Land Hessen, Stiftung „Miteinander in Hessen“ wurde der Gemeinde Schöneck der Bürgerbus im Wert von 27.500 € kostenlos zur Verfügung gestellt. Am 13.01.2020 geht dieser in Betrieb. Bei zahlreichen Veranstaltungen ist es gelungen, eine ausreichende Anzahl von Fahrern und Unterstützern des Projektes zu bekommen.

Der neue Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehr wurde erstmals durch ein externes Unternehmen erstellt und durch die Gremien verabschiedet.

Die Feuerwehr Kilianstädten erhielt einen neuen Mannschaftstransportwagen.

**Ergebnisveränderung Schlüsselzuweisung, Umlagen**

Die Schlüsselzuweisung steigt, gegenüber dem Jahresergebnis 2018, um 471.740 € auf 2.952.997 € an. Die Kreisumlage erhöht sich um 38.292 € auf 5.820.768 € und die Schulumlage erhöht sich um 15.968 € auf 2.427.342 €.

Die Umlagegrundlage für die Kreis- und Schulumlage betrug 2017 noch 14.359.959 €, in 2018 bereits 16.075.832 € und aktuell 16.182.286 €. Die Hebesätze wurden durch den Kreisausschuss wie folgt festgesetzt: Kreisumlage 35,97%, Schulumlage 15,00%.

|                       | 2018                  | 2019                  | Veränderung         |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Investitionspauschale | 0,00 €                | 0,00 €                | 0,00 €              |
| Schlüsselzuweisungen  | -2.481.257,00 €       | -2.952.997,00 €       | -471.740,00 €       |
| Kreisumlage           | 5.782.476,00 €        | 6.489.968,00 €        | 707.492,00 €        |
| Schulumlage           | 2.411.374,00 €        | 2.706.442,00 €        | 295.068,00 €        |
| Zinsdienstumlage      | 26.815,00 €           | 25.652,00 €           | -1.163,00 €         |
| <b>Gesamt</b>         | <b>5.739.408,00 €</b> | <b>6.269.065,00 €</b> | <b>529.657,00 €</b> |

## Rechenschaftsbericht

| <b>O. Erhebliche Abweichungen Ansatz zu Rechnungsergebnis bei Investitionsauszahlungen</b> |                |                 |                   |  |
|--|----------------|-----------------|-------------------|--|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Ansatz</b>  | <b>Ergebnis</b> | <b>Abweichung</b> | <b>Begründung</b>  |
| I279201003 Bahnübergänge   | 40.000,00 €    | - €             | 40.000,00 €       | Verschiebung der Maßnahme, im Haushalt 2020/2021 im Jahr 2022 veranschlagt   |
| I363001029 Windecker Pfad  | 30.000,00 €    | - €             | 30.000,00 €       | Ing.Vertrag am 25.06.2019 vergeben, Ausführung in 2020 (Haushaltsrest)   |
| I363001054 Frauengartenring  | 625.100,00 €   | 10.232,36 €     | 614.867,64 €      | Ing.Vertrag am 06.06.2019 vergeben, Ausführung in 2020 (Haushaltsrest)   |
| I363001068 Barrierefreier Ausbau   | 33.070,00 €    | 6.195,39 €      | 26.874,61 €       | weitere Ausführungen geplant, Politik will noch Priorisierung vornehmen  |
| I363001092 Brücke zum Festplatz  | 308.700,00 €   | 202.378,44 €    | 106.321,56 €      | Schätzkosten enthielten auch neue Brückenfundamente, die nach Prüfung nicht erforderlich waren   |
| I363001095 Kenzz. Innerortsgebiete Verkehrsteilnehmer                                      | 62.025,00 €    | 3.531,33 €      | 58.493,67 €       | Markierung von Schutzstreifen für Radfahrer. Die zeitliche Verzögerung ergibt sich aus dem großen Abstimmungsbedarf mit HessenMobil und der Verkehrsbehörde des MKK. (Haushaltsrest) |
| I363001097 Umgestaltung Freifläche Frankfurter Straße                                      | 75.000,00 €    | - €             | 75.000,00 €       | Zustimmung Gemeindevertretung erst im November 2019, Ausführung daher in 2020 (Haushaltsrest)  |
| I363003008 Radius 7  | 100.000,00 €   | - €             | 100.000,00 €      | Radwegkonzept Schöneck liegt vom Planungsbüro noch nicht vor (Haushaltsrest)   |
| I369000007 Umgehungsgerinne  | 820.830,00 €   | 17.957,56 €     | 802.872,44 €      | Neues Planungsbüro seit 12/2019. Dieses hat die Projektkosten nach unten korrigiert. (Haushaltsrest 550.000 €)   |
| I370001011 Kanalisation-3.BA Frankf.Str./Niederberggring                                   | 307.215,00 €   | 88.078,47 €     | 219.136,53 €      | Widerspruch gegen Schlussrechnung noch ungeklärt (Haushaltsrest 90.505 €)  |
| I370001016 Inliner   | 238.760,00 €   | 182.664,52 €    | 56.095,48 €       | Auftrag 2019 vergeben, Fertigstellung 2020 (Haushaltsrest)   |
| I370002002 Gruppenkläranlage   | 5.941.050,00 € | 338.879,36 €    | 5.602.170,64 €    | Planentwurf von Gemeindevertretung in 2019 genehmigt, Ausschreibung und Ausführung ab 2020 (Haushaltsrest 1.107.645 €)   |
| I372002002 Abfallsammelstelle  | 17.000,00 €    | - €             | 17.000,00 €       | Auftrag erteilt in 2019, Montage Frühjahr 2020 (Haushaltsrest)   |
| I377100001 Bauhof  | 59.770,00 €    | 22.158,19 €     | 37.611,81 €       | Auftrag in 2019 erteilt, Lieferung März 2020 (Haushaltsrest 35.945 €)  |
| I377100002 Bauhof-Fuhrpark   | 54.105,00 €    | 3.440,29 €      | 50.664,71 €       | Auftrag in 2019 erteilt, Lieferung März 2020 (Haushaltsrest 50.660 €)  |



Rechenschaftsbericht

|   |              |              |              |   |
|---|--------------|--------------|--------------|---|
| I388001001 Erwerb von Grundstücken          | 37.130,00 €  | 6.496,41 €   | 30.633,59 €  | Mittel können nur nach Angebotslage, die nicht vorhersehbar ist, verbraucht werden. Aktuell ein Grunderwerb für rd. 23.500 € im Geschäftsgang. (Haushaltsrest 10.000 €) |
| I446405001 Kita Bernaer Chaussee            | 147.000,00 € | 1.980,40 €   | 145.019,60 € | wegen Inanspruchnahme Landesförderung Ausführung erst in 2021, Förderantrag wird Mitte 2020 gestellt, Vergabe Planungsleistungen erfolgt in 2020 (Haushaltsrest)        |
| I446424001 U3 Wiesenau                      | 279.005,00 € | 224.175,58 € | 54.829,42 €  | Ladesäulen Lieferung erfolgt erst Februar 2020, ausstehende Rechnung Leistungsphase 9 Architekt Bauleistung, Schilder U3 (Haushaltsrest)                                |
| I454000002 medizinisches Versorgungszentrum | 50.000,00 €  | 9.371,25 €   | 40.628,75 €  | Zuschuss wird nach Baufortschritt erst 2020 ausgezahlt (Haushaltsrest)  |

**P. Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres**

Im Frühjahr 2020 ist erkennbar, dass die weitreichenden wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie erhebliche Auswirkungen auf die Haushalte der Städte, Kreise und Gemeinden haben werden. Aktuell sind die Folgen für die Gemeinde Schöneck noch nicht absehbar.

**Q. Ausblick über die zukünftige Entwicklung**

Der Haushaltsplan für die Jahre 2020 und 2021 ist im 30.03.2020 durch die Kommunalaufsicht genehmigt worden. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist von einem notwendigen Nachtragshaushaltsplan auszugehen.

**R. Besondere Geschäftsrisiken**

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2019 auf 27.545.318,60 € 56,37 % davon (15.526.143,89 €) resultieren aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus Umlagen. Dabei entfallen rd. 79,38 % auf die Gewerbesteuer (3.143.751,53 €) und auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (9.180.826,86 €). Demnach ist das Ertragsaufkommen in der Gemeinde Schöneck im Wesentlichen von der Entwicklung dieser beiden Steuerarten abhängig. Die Abhängigkeit der Gemeinde Schöneck von diesen Steuerarten und die Ungewissheit über deren mittelfristige und langfristigen Entwicklung stellen erhebliche Risiken dar.

Das Risiko für die Gemeinde Schöneck besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden. Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Gemeinde Schöneck dar. Die Einflussmöglichkeiten der Gemeinde auf die Entwicklung der Steuererträge sind stark begrenzt (z.B. Ansiedlung von Gewerbebetrieben). Erhöhungen von Steuerhebesätzen können sogar kontraproduktive Auswirkungen nach sich ziehen.

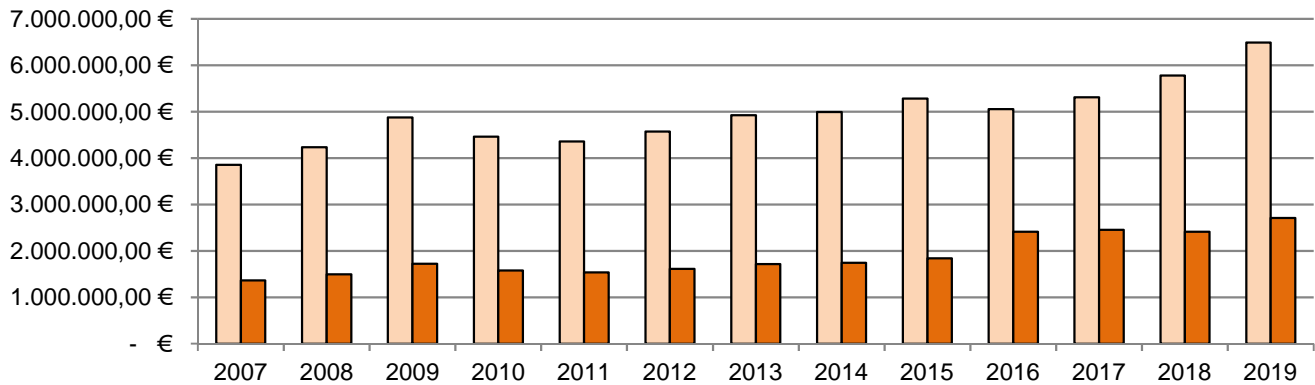
Allgemeine Risiken

Die laufende Entwicklung des Geschäfts wird über den Plan-Ist-Vergleich ständig überwacht. Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht. Die weitgehende Dezentralisierung von Verantwortung, wie sie durch Verwaltungsreform und NKRS gefordert wurde, stellt besonders im kommunalen Bereich, aufgrund der strukturellen Besonderheiten, ein gewisses Organisationsrisiko dar.

Kreis- und Schulumlage

Ein beachtlicher Teil des kommunalen Steueraufkommens wird, nach den Regelungen des Finanzausgleichsgesetz, an den Kreis zur Finanzierung dessen Aufgaben gezahlt. Da die Höhe der Festsetzung schwankend ist, Tendenz steigend, birgt es ein gewisses Risiko für die Kommune. Die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage stellt sich wie folgt dar:

**Entwicklung der Kreis- und Schulumlage (Abb. 15)**



**S. Chancen, Zielsetzung und Strategien**

Die Gemeinde Schöneck hat sich bereits jetzt als familienfreundliche Gemeinde positioniert. Durch den Neubau einer weiteren Kita für Kinder unter 3 Jahren und ausreichende Schülerbetreuungsangebote sollte es gelingen, verstärkt junge Familien zum Zuzug nach Schöneck zu bewegen.

Durch die Ausweisung von attraktiven Bau- und Gewerbegebieten wird eine Steigerung der Einnahmen, der Gewerbetreibenden sowie Einwohnerzahlen erreicht. Der Bedarf an bezahlbarem Wohnraum und altersgerechter Wohnungen soll hierbei Rechnung getragen werden. Über die Baulandoffensive liegen die Machbarkeitsstudien für die jeweiligen Neubauf Flächen in den drei Ortsteilen vor Auftrag gegeben und sind in den politischen Gremien zur Beratung. Ökologische und soziale Nachhaltigkeit aber auch bedarfsgerechte Angebote für alle Generationen sind hierbei wesentliche Kriterien.

Unser Gewerbegebiet Nord 2 wird z.Zt. entwickelt, die Grundstücksankäufe hierfür sind bereits getätigt. Die Investition in die Erweiterung und Ertüchtigung der gemeinsamen Kläranlage mit der Gemeinde Niederdorfelden ist für die Neuansiedlung unabdingbar und bereits von den beiden Parlamenten beschlossen worden.

Die Attraktivität und vor allem der Ausbau der Niddertalbahn sowie der Radwegeausbau sollen zeitnah umgesetzt werden, um die Infrastruktur und die Mobilität der Bürger\*Innen zu verbessern. Die Machbarkeitsstudie zum zweigleisigen Ausbau der Niddertalbahn bis 2027 liegt nun vor. Die Barrierefreiheit ist in den öffentlichen Gebäuden als auch im öffentlichen Raum zu berücksichtigen. 2020 wird die Installation von Elektrotankstellen in den drei Ortsteilen die E-Mobilität unterstützen.

Die Sicherung der hausärztlichen Versorgung, unterstützt durch ein Förderprogramm des Main-Kinzig-Kreises und durch die finanzielle Unterstützung der Gemeinde Schöneck, ist bereits abgeschlossen. Durch einen Investor werden an einem zentralen Standort in Schöneck neue Praxisräume für die beiden Ärzte gebaut, die Ende 2020 fertiggestellt sein sollen. An diesem Standort entsteht ebenfalls die Drogerie Rossmann, eine örtliche Apotheke, eine Bäcker und fünf weitere Wohnungen. Für Schöneck also auch ein wichtiges Projekt zur Nahversorgung und Daseinsvorsorge an einem zentralen Standort.

Einen prüfenden Blick richten wir weiterhin auf die Erweiterung der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ), um eine mögliche Optimierung, Effizienz bzw. Einsparungen zu erreichen.

Um seine bündelnde und richtungsweisende Kraft für die Gemeinde Schöneck entfalten zu können, sollen zukünftig Maßnahmen, Anträge und Entscheidungen einen klaren Zielbezug haben und an den formulierten Zielen des Zukunftskonzepts ausgerichtet sein.

## Rechenschaftsbericht

Als Oberziele wurden benannt:

- \* Regionaler Geheimtipp für Naherholung & Kultur
- \* Aktive Lebensgemeinschaft
- \* Arbeitsnahe Wohnwelt
- \* Moderner Arbeitsstandort
- \* Zukunftsgerichtete & effiziente Gemeindeführung

Das strategische Zielsystem soll den Rahmen für die politischen Entscheidungen und die Ausrichtung von Maßnahmen als Entwicklungspfad stecken.

Zur Entwicklung zielführender Maßnahmenvorschläge ist eine Planungsgruppe "Zukunftswerkstatt" eingerichtet worden, die sich aus Vertretern von Politik, Verwaltung und Bürgerschaft zusammensetzt. Bürger sollen aktiv in die weitere Zielausrichtung der Gemeinde einbezogen werden. Die im März 2019 durchgeführte Bürgerbefragung unter dem Motto „Gutes erhalten, Neues gestalten“ wurde erfolgreich umgesetzt. Gemeinsam mit den Bürger\*Innen soll eine Priorisierung und Bewertung der ausgearbeiteten Ziele für die Entwicklung Schönecks erarbeitet werden.

### **T. Risikosicherung**

Für den Bereich des Vergabewesens gibt es eine Dienstanweisung auf der Grundlage des Korruptionserlasses der Hessischen Landesregierung von 1992.

Die Grundstücksverwaltung erfolgt im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung durch den Gemeindevorstand. Abgeschlossene Kaufverträge werden in bestehenden Dokumentationen geführt.

Ein spezielles Controlling ist bisher noch nicht eingerichtet. Im Rahmen der laufenden Haushaltsüberwachung ist jedoch sichergestellt, dass rechtzeitig auf entsprechende Veränderungen im Einnahmen- und Ausgabenbereich reagiert werden kann.

Eine interne Revision existiert nicht. Die Umsetzung von Feststellungen und Empfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes wird im Laufe späterer Prüfungen nachvollzogen.

61137 Schöneck, 05.05.2020

Cornelia Rück  
Bürgermeisterin

## Versicherung der Vertreter

Wir versichern nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Schöneck vermittelt und im Rechenschaftsbericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Ergebnisses und die Lage der Kommune so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Kommune beschrieben sind.

Schöneck, 05.05.2020  
Gemeindeverwaltung Schöneck

Der Vorstand

(Bürgermeisterin C. Rück)

(1. Beigeordneter A. Collas)

## Impressum

### Herausgeber

Gemeindeverwaltung Schöneck  
Finanzmanagement / Kämmerei  
Herrnhofstr. 8  
61137 Schöneck

### Rückfragen und Kontakt

Fachbereichsleitung  
Anke Knobel  
Telefon: 06187-9562-100  
Fax: 06187-9562-299  
E-Mail: a.knobel@schoeneck.de

Finanzmanagement  
Susanne Schwind  
Telefon: 06187-9562-101  
Fax: 06187-9562-299  
E-Mail: s.schwind@schoeneck.de

Der Jahresabschluss ist in elektronischer Form unter [www.schoeneck.de](http://www.schoeneck.de) veröffentlicht.

## Quellenangaben

- HaushaltsSteuerung.de [www.haushaltssteuerung.de](http://www.haushaltssteuerung.de)
- Jahresabschlüsse 2007 bis 2010; erstellt durch Schüllermann GmbH
- Amerkamp, Kurt; Kröckel, Dieter; Rauber, David Gemeindehaushaltsrecht Hessen Kommentar
- Daneke, Uwe; Eimer, Angelika; Emde, Karl-Friedrich Finanzwirtschaft und doppeltes Haushaltsrecht der Gemeinden in Hessen
- Richter, G. (1981), Handbuch Stadtgrün: Landschaftsarchitektur im städtischen Freiraum, München, Wien, Zürich: BLV Verlagsgesellschaft)