



Vortrag des Magistrats an die Stadtverordneten- versammlung	Vorlage-Nr: 0110/S/25 Datum: 11.04.2025
Beschlussfassung des Jahresabschlusses 2019 und Entlastung des Magistrats	

BESCHLUSS:

Die Stadtverordnetenversammlung der Schöfferstadt Gernsheim beschließt den am 25.06.2020 durch den Magistrat aufgestellten (0128/M/20) und durch die Prüfungsgesellschaft Penné & Pabst Partnerschaft mbB, im Auftrag des Fachbereichs Revision und Kommunalaufsicht des Kreises Groß-Gerau, geprüften Jahresabschluss 2019 gemäß den §§ 113 und 114 der Hessischen Gemeindeordnung.

Gleichzeitig wird dem Magistrat der Schöfferstadt Gernsheim für das Haushaltsjahr 2019 Entlastung erteilt.

BEGRÜNDUNG:

Der Magistrat hat in seiner Sitzung am 25.06.2020 den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 aufgestellt und die wesentlichen Teile der Stadtverordnetenversammlung zur Kenntnis gegeben (0129/S/20). Im Nachgang dieses Aufstellungsbeschlusses wurde der Jahresabschluss durch die vom Fachbereich Revision und Kommunalaufsicht des Kreises Groß-Gerau beauftragte Prüfungsgesellschaft geprüft.

Mit Schreiben vom 05.03.2025 übersandte die Revision den endgültigen Bericht mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Der vorliegende geprüfte Jahresabschluss 2019 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem positiven ordentlichen Ergebnis von 1.234.390,08 EUR, im außerordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 410.132,39 EUR und somit mit einem Jahresergebnis von insgesamt 1.644.522,47 EUR ab.

Zu dem vom Magistrat am 25.06.2020 aufgestellten Jahresabschluss ergaben sich keine Veränderungen.

Erläuterungen zum Jahresabschluss können dem beiliegenden Jahresabschluss (Teil des Jahresabschlusses) und dem Bericht des Rechnungsprüfungsamts entnommen werden.

Stadt Gernsheim

Stadthausplatz 1
64579 Gernsheim



(Weiteres) Verfahren

Gemäß § 113 HGO legt der Magistrat nach Abschluss der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt den Jahresabschluss mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamts der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor. Gemäß § 114 HGO entscheidet die Stadtverordnetenversammlung zugleich über die Entlastung des Magistrats. Der Beschluss über den Jahresabschluss sowie die Entlastung ist öffentlich bekannt zu machen. Im Anschluss an die Bekanntmachung ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen.

gez. Burger, Bürgermeister

Anlage



Schöfferstadt Gernsheim

Bericht

über die Prüfung

des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2019

und

des Rechenschaftsberichts

für das Geschäftsjahr

2019

Inhaltsverzeichnis

A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	3
B.1 Lagedarstellung	3
B.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung	3
B.1.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf	3
B.1.1.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	5
B.2 Unregelmäßigkeiten	6
B.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung	6
B.2.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten	6
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
C.1 Gegenstand der Prüfung	7
C.2 Art und Umfang der Prüfung	7
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
D.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
D.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
D.1.2 Ausführungen des Haushaltsplanes	13
D.1.3 Jahresabschluss	19
D.1.4 Rechenschaftsbericht	20
D.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	21
D.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	21
D.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	21
D.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	21
D.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	22
D.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	22
D.3 Analyse der Vermögens- und Ertragslage	23
D.3.1 Vermögenslage	23
D.3.2 Ertragslage	28
E. Prüfungsergebnis	30

A. Prüfungsauftrag

Der Kreisausschuss des Landkreises Groß-Gerau als zuständiges Rechnungsprüfungsamt der

Stadt Gernsheim

im Folgenden auch "Stadt" oder "Kommune" genannt,

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 der Stadt Gernsheim gemäß § 128 Abs. 1 Nr. 1 HGO i.V.m. § 131 Abs. 1 Nr. 1 HGO zu prüfen.

Dem Prüfungsauftrag vom 28. Juni 2019 lag die Rahmenvereinbarung vom 15. Mai 2019 mit Ergänzung vom 29. Mai 2019 zugrunde. Wir haben den Auftrag angenommen, nachdem keine Hinderungsgründe vorlagen.

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

Gemäß § 112 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Kommune einen Jahresabschluss ergänzt um einen Rechenschaftsbericht zu erstellen. Dieser ist gemäß § 128 HGO prüfungspflichtig.

Das Ergebnis der Abschlussprüfung wird gemäß § 128 Absatz 2 HGO im vorliegenden Prüfungsbericht dargestellt. Er ist in Anlehnung an die Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (vergleiche IDW-PS-450) sowie gemäß den Leitlinien zur Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen des IDR (vergleiche IDR-L-260) erstellt worden.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Stadt durch den Magistrat.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. und D. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt E. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Vermögensrechnung (Anlage I), der Ergebnisrechnung (Anlage II), der Finanzrechnung (Anlage III) sowie dem Anhang (Anlage IV), und den Rechenschaftsbericht (Anlage V) beigefügt.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" vom 1. Januar 2017 zugrunde.

B. Grundsätzliche Feststellungen

Die Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht ist durch uns als Abschlussprüfer im Rahmen einer Stellungnahme zu beurteilen. Dabei ist darzulegen, dass der Rechenschaftsbericht entsprechend § 51 GemHVO Hessen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die sonstigen Angaben ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln. Zudem haben wir darauf einzugehen, ob entsprechend § 51 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO Hessen die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Stadt zutreffend dargestellt sind.

B.1 Lagedarstellung

B.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung

B.1.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht wurden folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt getroffen:

Ertragslage

Die Gesamtergebnisrechnung des Jahres 2019 weist ein positives Jahresergebnis in Höhe von T€ 1.644,5 aus. Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 612,5 verbessert. Sowohl die ordentlichen Erträge (+T€ 6.594,2) als auch die ordentlichen Aufwendungen (+T€ 6.457,5) haben sich im Berichtsjahr erhöht. Der Anstieg der ordentlichen Erträge resultiert insbesondere aus höheren Gewerbesteuerträgen (+T€ 6.111,2). Demgegenüber haben sich vor allem die Steueraufwendungen (+T€ 5.640,4) erhöht. Im Berichtsjahr sind insbesondere für die Kreis- und Schulumlage (+T€ 4.481,9), die Solidaritätsumlage (+T€ 2.242,5) sowie die Gewerbesteuerumlage (+T€ 1.272,2) höhere Aufwendungen angefallen, denen eine um T€ 2.362,4 geringere Inanspruchnahme der Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich gegenüberstand.

Insgesamt ergibt sich für 2019 ein positives Verwaltungsergebnis in Höhe von T€ 1.586,7. Zusammen mit dem negativen Finanzergebnis in Höhe von -T€ 352,3 und dem positiven außerordentlichen Ergebnis in Höhe von T€ 410,1 ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von T€ 1.644,5.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen ist zu 68,6 durch Eigenkapital gedeckt und macht zum Bilanzstichtag 90,0 Prozent des Gesamtvermögens aus.

Die flüssigen Mittel der Stadt haben sich im Berichtsjahr um T€ 2.902,7 verringert. Die Liquidität 2. Grades beträgt 39,97 % und hat sich im Vergleich zum Vorjahr verringert.

Der Eigenkapitalanteil hat sich trotz des gestiegenen Jahresergebnisses aufgrund der stärker gestiegenen Bilanzsumme von 63,12 % auf 61,71 % verringert.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Gernsheim ist geordnet.

Die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf der Stadt geben insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Stadt wieder.

B.1.1.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Rechenschaftsbericht wurden folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt getroffen:

- Die Ertragslage der Stadt ist stark von den Gewerbesteuereinnahmen abhängig. Schwankungen der Gewerbesteuereinnahmen wirken sich daher immer auch deutlich auf das Jahresergebnis aus. In Jahren mit geringem Gewerbesteueraufkommen sind unausgeglichene Haushalte, Haushaltssperren oder die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts die Folge.
- Durch die Neuregelung des Kommunalen Finanzausgleichs wird die Stadt Gernsheim ab 2016 schlechter gestellt, da sie als steuerstarke Kommune eine Solidaritätsumlage an steuerschwache Kommunen entrichten soll. Nach einem Rechtsgutachten sind die geänderten Regelungen als verfassungswidrig einzustufen. Die eingereichte Klage wurde vom Staatsgerichtshof des Landes Hessens als unzulässig zurückgewiesen.
- Die Stadt bemüht sich erfolgreich um die Ansiedlung junger Familien mit Kindern. Dies wirkt sich positiv auf Einkommensteueranteile und Schlüsselzuweisungen aus, erhöht demgegenüber aber auch den Infrastrukturbedarf.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen im Rechenschaftsbericht spiegeln insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung nach Auffassung der Rechnungsprüfung zutreffend wider.

B.2 Unregelmäßigkeiten

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 wurden bei der Stadt Gernsheim grundsätzlich keine Unrichtigkeiten (unbewusste Fehler) oder berichtspflichtige Verstöße (bewusstes Abweichen) festgestellt.

B.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung

Im Geschäftsjahr 2019 wurden keine Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung festgestellt.

B.2.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten

Feststellung Vorjahresabschluss 2018

Datum Prüfungsbericht	19. April 2024
Feststellung Stadtverordnetenversammlung	11. Juli 2024
öffentliche Bekanntmachung/Auslegung	27. Juli 2024

Vorlage Jahresabschluss 2019

Aufstellungsbeschluss Magistrat	25. Juni 2020
---------------------------------	---------------

Die Kommunen haben den Jahresabschluss innerhalb von vier Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen (§112 Abs. 9 HGO). Der Jahresabschluss 2019 wurde nicht fristgerecht aufgestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

C.1 Gegenstand der Prüfung

Erstellung, Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Magistrats der Stadt.

Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Dazu hat die Rechnungsprüfung die Buchführung, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019, bestehend aus Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang und den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 der Stadt geprüft. Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung nach der HGO bzw. der GemHVO aufgestellt.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages wurde die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den Jahresabschluss sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlicher Tatbestände, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit von Jahresabschluss betreffen, nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses.

C.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Rechnungsprüfung hat die Prüfung nach §§ 128 und 131 HGO und dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) herausgegebenen Prüfungsleitlinien vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht frei von wesentlichen Fehlaussagen sind.

Dem risikoorientierten Prüfungsansatz gemäß hat die Rechnungsprüfung eine am Risiko der Stadt ausgerichtete Prüfungsplanung formuliert. Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung und erster analytischer Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und des Risikomanagements erstellt.

Darauf aufbauend wurde ein prüffeldbezogenes risikoorientiertes Prüfungsprogramm entwickelt, das auf der Grundlage der festgestellten prüffeldbezogenen Risikofaktoren unter Einbeziehung der Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt Schwerpunkte, Art und Umfang der Prüfungshandlungen festlegt.

Die Abschlussprüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Magistrats sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses.

Die Prüfung umfasst aussagebezogene einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen; die angewandten Verfahren zur Auswahl der risikoorientierten Prüfungshandlungen basieren auf einer bewussten Auswahl bzw. zum Teil auf mathematisch statistischen Verfahren.

Die Prüfungsstrategie des risikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten des Prüfungsprogramms geführt:

- Zu- und Abgänge im Anlagevermögen sowie die dazu korrespondierenden Sonderposten
- wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung; insbesondere im Bereich des außerordentlichen Ergebnisses
- Rückstellungen
- weitere Einzelsachverhalte mit wesentlichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiter wurden im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Insbesondere wurden folgende Prüfungshandlungen durchgeführt bzw. folgende Prüfungsergebnisse und Arbeiten Dritter verwendet:

- Die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände ist auf Grundlage der vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse erstellt worden. Die Rechnungsprüfung hat sich davon überzeugt, dass die Bestimmung der Nutzungsdauer so vorgenommen wurde, dass eine Stetigkeit für künftige Festlegungen von Abschreibungen gewährleistet wird.
- Saldenbestätigungen von Kreditinstituten sind aufgrund der Zeithistorie nicht eingeholt worden. Die Rechnungsprüfung überzeugte sich anhand der Vertragsunterlagen und der Kontoauszüge von der Ordnungsmäßigkeit.

- Die Rückstellungen sind durch Befragung der Mitarbeiter und der Verwaltungsleitung insbesondere hinsichtlich der Pflichtrückstellungen nach § 39 Absatz 1 GemHVO auf Vollständigkeit untersucht worden. Die zutreffende Ermittlung der Rückstellungshöhe ist durch eine stichprobenhafte Prüfung der Berechnungen und eine kritische Beurteilung der vorgenommenen Schätzungen geprüft worden.
- Zur Prüfung der Pensionsrückstellungen liegt der Rechnungsprüfung ein versicherungsmathematisches Gutachten der Versorgungskasse für die Beamten der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt vor. Der Berechnung liegt gemäß § 41 Absatz 6 GemHVO die Anwendung des Teilwertverfahrens (§ 6a Absatz 3 EStG) mit einem Rechnungszinsfuß von 6 % zu Grunde. Wir weisen darauf hin, dass sich bei Berechnung der Rückstellung nach § 253 Absatz 2 HGB unter Zugrundelegung des von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebenen Abzinsungssatzes ein höherer Rückstellungswert ergeben würde.
- Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie der Verbindlichkeiten haben wir uns durch analytische Prüfungen sowie Stichproben überzeugt. Die bewusste Stichprobenauswahl erfolgte nach Wesentlichkeitsgesichtspunkten. Die Werthaltigkeit der Forderungen wurde insbesondere durch eine Analyse der Altersstruktur geprüft. Auf die Einholung von Saldenbestätigungen wurde auf Grund der Debitorenstruktur (viele Privatpersonen) und der Zeithistorie verzichtet.
- Die Prüfung der Finanzrechnung erfolgt hinsichtlich Plausibilität und Abstimmung mit den flüssigen Mitteln.
- Die Prüfung der Haushaltswirtschaft orientiert sich an der IDR-Richtlinie L-720.
- Bei prüfungsrelevanten Sachverhalten werden Verträge und andere begründende Unterlagen vor Ort eingesehen.

Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für das Prüfungsurteil bildet.

Ausgangspunkt der Prüfung war der durch die Rechnungsprüfung geprüfte Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2018.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

D.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

D.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des KVKR-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Die Zahlen der Vorjahresbilanz wurden richtig im Berichtsjahr vorgetragen. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von der Stadt aufgestellt.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungslegung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Kapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten, der Bilanzierungshilfen und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Bei der Prüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Stadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach der Feststellung der Rechnungsprüfung den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss.

D.1.2 Ausführungen des Haushaltsplanes

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Folgende Daten sind Grundlage der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans 2019:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2019

Verabschiedung durch die Stadtverordnetenversammlung	13. Dezember 2018
Genehmigung Aufsichtsbehörde	4. März 2019
öffentliche Bekanntmachung	13. März 2019
Ergebnishaushalt	9.720 €
Finanzhaushalt	-10.711.168 €

Gemäß § 114d i. V. m. § 97 HGO ist die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung mit ihren Anlagen der Aufsichtsbehörde vorzulegen. Die Vorlage soll spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres erfolgen. Die Beschlussfassung zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2019 erfolgte nicht fristgerecht.

Haushaltsüberwachung gem. § 26 und 27 GemHVO

Die Forderungen sollen gem. § 26 GemHVO ordnungsgemäß überwacht werden. Die Einzahlungen sollen rechtzeitig veranlasst werden. Die im Haushaltsjahr notwendigen Auszahlungen sollen zu den Fälligkeitstagen geleistet werden. Die Inanspruchnahme von Haushaltsmitteln soll, wie nach § 27 GemHVO aufgegeben, überwacht werden.

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung haben sich keine Feststellungen ergeben, dass nicht gemäß § 26 und 27 GemHVO verfahren wurde.

Berichtspflichten gem. § 28 GemHVO

periodische Berichtspflicht § 28 Abs. 1 GemHVO:

Die Stadtverordnetenversammlung ist mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Für 2019 konnten im Rahmen der Prüfung zwei unterjährig Berichte vorgelegt werden.

Haushaltsüberschreitungen

Die Stadt Gernsheim fasst Produkte, deren Produktziffern den bundesstaatlichen Vorgaben folgen, zu Teilhaushalten zusammen (§ 4 GemHVO). Jeder Teilhaushalt bildet einen Produktbereich.

Im Berichtsjahr 2019 ergaben sich folgende Über- bzw. Unterschreitungen in den einzelnen Teilhaushalten:

Budget	Teilergebnishaushalt	Ansatz	Ist 2019	Abweichung	
		€	€	€	%
0	Bürgermeister, Städtische Gremien	-770.129	-734.152	35.977	-4,67
1	Hauptverwaltung	-5.704.030	-5.099.714	604.316	-10,59
	<i>Zentrale Verwaltung</i>	-674.299	-675.849	-1.550	0,23
	<i>Ordnungsamt</i>	-1.051.652	-931.721	119.931	-11,40
	<i>Standesamt</i>	-99.395	-110.710	-11.315	11,38
	<i>Kulturamt</i>	-767.784	-682.753	85.031	-11,07
	<i>Soziales, Kinder- und Jugendförderung, Senioren</i>	-3.110.900	-2.698.681	412.219	-13,25
2	Finanzverwaltung	-548.804	-831.614	-282.810	51,53
	<i>Finanzmanagement</i>	-383.908	-341.805	42.103	-10,97
	<i>Stadtkasse</i>	-247.381	-236.779	10.602	-4,29
	<i>Steueramt</i>	82.485	-253.030	-335.515	-406,76
3	Bauverwaltung	-3.951.474	-3.068.014	883.460	-22,36
	<i>Technisches Hochbauamt</i>	-1.144.739	-1.280.939	-136.200	11,90
	<i>Technisches Tiefbauamt</i>				
	<i>- Betriebe-</i>	-2.006.693	-1.698.800	307.893	-15,34
	<i>Bau- und</i>				
	<i>Liegenschaftsverwaltung</i>	-800.042	-88.275	711.767	-88,97
5	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.984.157	11.378.017	393.860	3,59
	Gesamt	9.720	1.644.522	1.634.802	16.818,96

Zwischen den Teilhaushalten und der Summe der Produkte ergeben sich teilweise Ab-

weichungen der Ergebnisse.

Bei den Planwerten 2019 ergeben sich Abweichungen zwischen dem Haushaltsplan 2019 und dem Ansatz im Jahresabschluss 2019. Der hier dargestellte Ansatz entspricht dem Haushaltsplan 2019.

Bezeichnung	Ansatz	Ist 2019	Abweichung	
	€	€	€	%
ordentliche Erträge	33.190.708	43.241.890	10.051.182	30,28
Personal- /Versorgungsaufwendungen	-8.404.488	-7.900.527	503.961	-6,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.567.350	-6.882.938	684.412	-9,04
Abschreibungen	-2.626.918	-3.098.329	-471.411	17,95
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse	-2.040.165	-1.707.383	332.782	-16,31
Steueraufwendungen	-12.413.019	-22.049.933	-9.636.914	77,64
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.798	-16.063	72.735	-81,91
Finanzergebnis	-40.250	-352.326	-312.076	775,34
außerordentliches Ergebnis	0	410.132	410.132	100,00
Gesamt	9.720	1.644.522	1.634.802	16.818,96

Die wesentlichen Abweichungen befinden sich in den ordentlichen Erträgen (+T€ 10.051,2) sowie den Steueraufwendungen (+T€ 9.636,9). Die höheren ordentlichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus hohen Gewerbesteuererträgen in Höhe von T€ 24.641,8 (Planung 2019: T€ 12.000,0). Die Abweichung der Steueraufwendungen resultiert insbesondere aus einer höheren Kreis- und Schulumlage (+T€ 2.119,6), Solidaritätsumlage (+T€ 2.242,5) sowie Gewerbesteuerumlage (+T€ 1.272,2).

Haushaltssicherungskonzept

Die Stadt Gernsheim hatte für 2019 ein Haushalts sicherungskonzept gemäß § 92a HGO zu erstellen.

Kreditermächtigungen

Die von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssatzung sieht keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vor.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen betragen zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2019 5.680.162 € und zum 31.12.2019 4.282.982 €.

Im Berichtsjahr werden keine Kassenkredite beansprucht.

Verpflichtungsermächtigungen

Zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Aus dem Jahr 2019 wurden gemäß Beschluss des Magistrats vom 6. Mai 2020 Haushaltsausgabereste aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von 104.827,82 € und aus dem Finanzhaushalt in Höhe von 15.208.916,40 € in das Folgejahr übertragen.

D.1.3 Jahresabschluss

Die Vermögensrechnung (Bilanz), die Ergebnisrechnung sowie die Finanzrechnung sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Kapital, die Sonderposten, die Bilanzierungshilfen und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Die allgemeinen Grundsätze für die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Vermögens- und Finanzrechnungen wurde beibehalten. Abweichungen wegen besonderer Umstände sind im Anhang angegeben und begründet.

Die Stadt hat gemäß § 14 GemHVO zur Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit eine Kosten- und Leistungsrechnung (in Form einer Voll-/Teilkostenrechnung) aufgebaut. Die Ergebnisse der Kosten- und Leistungsrechnung sind als interne Leistungsbeziehungen in den Teilergebnisrechnungen gesondert ausgewiesen.

Der Anhang enthält gem. § 50 GemHVO die notwendigen Erläuterungen der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung, insbesondere die von der Stadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Die Rechnungsprüfung kommt zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

D.1.4 Rechenschaftsbericht

Der vom Magistrat aufgestellte und von der Stadtverordnetenversammlung bestätigte Rechenschaftsbericht ist diesem Bericht als Anlage V beigefügt.

Der Rechenschaftsbericht entspricht nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Prüfung ergab, dass der Rechenschaftsbericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht,
- insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt,
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt sowie
- alle weiteren nach § 51 GemHVO erforderlichen Angaben und Erläuterungen enthält.

Bedeutsame produktorientierte Ziele und Kennzahlen nach § 10 Abs. 3 GemHVO wurden in den Rechenschaftsbericht nicht einbezogen und erläutert.

Der Rechnungsprüfung sind keine weiteren nach Schluss des Haushaltsjahres eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

D.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

D.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

D.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die folgenden wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Haushaltsjahr ausgeübten Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte, die folgenden wesentlichen wertbestimmenden Faktoren (Einfluss von wertbestimmenden Parametern auf die wesentlichen Bewertungsgrundlagen sowie die Annahmen und Ausübung von Ermessensentscheidungen) sind im Hinblick auf die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses besonders zu erwähnen:

Im Übrigen verweisen wir auf die Angaben im Anhang (Anlage IV).

D.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

D.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

D.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen

Von Aufgliederungen und Erläuterungen wurde an dieser Stelle abgesehen, da sie nicht zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind.

D.3 Analyse der Vermögens- und Ertragslage

D.3.1 Vermögenslage

In der folgenden Vermögensübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2019 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Posten der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018 gegenübergestellt:

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.361,8	1,2	1.132,7	1,0	229,0	20,2
Sachanlagen	100.780,1	86,4	94.253,3	84,6	6.526,8	6,9
Finanzanlagen	2.820,9	2,4	2.347,4	2,1	473,5	20,2
	<u>104.962,8</u>	<u>90,0</u>	<u>97.733,5</u>	<u>87,7</u>	<u>7.229,3</u>	<u>7,4</u>
Umlaufvermögen						
Vorräte	208,5	0,2	186,5	0,2	22,0	11,8
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.294,3	5,4	5.408,5	4,9	885,8	16,4
Flüssige Mittel	4.969,9	4,3	7.872,6	7,1	-2.902,7	-36,9
	<u>11.472,7</u>	<u>9,8</u>	<u>13.467,6</u>	<u>12,1</u>	<u>-1.995,0</u>	<u>-14,8</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>182,3</u>	<u>0,2</u>	<u>212,5</u>	<u>0,2</u>	<u>-30,2</u>	<u>-14,2</u>
Gesamtvermögen	<u>116.617,8</u>	<u>100,0</u>	<u>111.413,6</u>	<u>100,0</u>	<u>5.204,2</u>	<u>4,7</u>

Die Analyse der Vermögensstruktur zeigt, dass die Stadt anlageintensiv ist. Das Anlagevermögen beträgt zum Bilanzstichtag T€ 104.962,8. Dies entspricht 90,0 Prozent des Gesamtvermögens. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um T€ 7.229,3 erhöht. Die Neuinvestitionen überstiegen im Berichtsjahr die Abschreibungen und Abgänge. Die Investitionen betreffen insbesondere Anlagen im Bau (T€ 7.196,4).

Das Umlaufvermögen beträgt 9,8 Prozent des Gesamtvermögens und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.995,0 verringert. Dies ist insbesondere auf den Rückgang der flüssigen Mittel zurückzuführen (-T€ 2.902,7). Das Gesamtvermögen hat sich um insgesamt T€ 5.204,2 erhöht.

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
PASSIVA						
Eigenkapital						
Nettoposition	40.516,7	34,7	40.516,7	36,4	0,0	0,0
Rücklagen	5.975,7	5,1	5.975,7	5,4	0,0	0,0
Ergebnisverwendung	23.826,7	20,4	22.794,6	20,5	1.032,0	4,5
Jahresfehlbetrag / -überschuss	1.644,5	1,4	1.032,0	0,9	612,5	59,3
	<u>71.963,5</u>	<u>61,7</u>	<u>70.319,0</u>	<u>63,1</u>	<u>1.644,5</u>	<u>2,3</u>
Sonderposten	<u>13.132,5</u>	<u>11,3</u>	<u>14.378,8</u>	<u>12,9</u>	<u>-1.246,3</u>	<u>-8,7</u>
Fremdkapital						
Rückstellungen	<u>22.418,9</u>	<u>19,2</u>	<u>16.343,2</u>	<u>14,7</u>	<u>6.075,7</u>	<u>37,2</u>
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.283,0	3,7	5.680,2	5,1	-1.397,2	-24,6
Verbindlichkeiten aus Zuschüssen	75,1	0,1	15,2	0,0	59,9	395,4
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497,9	0,4	661,0	0,6	-163,1	-24,7
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	347,2	0,3	380,3	0,3	-33,1	-8,7
sonstige Verbindlichkeiten	2.814,2	2,4	2.618,5	2,4	195,7	7,5
	<u>8.017,3</u>	<u>6,9</u>	<u>9.355,0</u>	<u>8,4</u>	<u>-1.337,7</u>	<u>-14,3</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>1.085,6</u>	<u>0,9</u>	<u>1.017,6</u>	<u>0,9</u>	<u>68,0</u>	<u>6,7</u>
Gesamtkapital	<u>116.617,8</u>	<u>100,0</u>	<u>111.413,6</u>	<u>100,0</u>	<u>5.204,2</u>	<u>4,7</u>

Die Analyse der Kapitalstruktur zeigt, dass das Eigenkapital durch den Jahresüberschuss (+T€ 1.644,5) gestiegen ist.

Beim Fremdkapital haben sich vor allem die Rückstellungen (+T€ 6.075,7) erhöht. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich. Dagegen haben sich insbesondere die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (1.397,2) sowie die Sonderposten (-T€ 1.246,3) verringert.

Die Vermögenslage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	2019	2018	2017	2016	2015
<u>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</u>					
<u>Anlagevermögen x 100</u> Gesamtvermögen					
Anlagenintensität in %	90,01	87,72	85,84	76,82	71,34
<u>Eigenkapital x 100</u> Gesamtkapital					
Eigenkapitalanteil in %	61,71	63,12	65,26	65,19	55,46
<u>empfangene Ertragszuschüsse x 100</u> Gesamtkapital					
Sonderpostenanteil in %	11,26	12,91	14,34	14,99	13,80
<u>Fremdkapital x 100</u> Gesamtkapital					
Fremdkapitalanteil in %	27,03	23,98	20,40	19,41	30,74

Die Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur zeigen Folgendes:

1. Die Anlagenintensität der Stadt Gernsheim (90,01 %) hat sich erhöht, da das Anlagevermögen (+T€ 7.229,3) stärker gestiegen ist als das Gesamtvermögen (+T€ 5.204,15).
2. Der Eigenkapitalanteil der Stadt Gernsheim sank von 63,12 % im Jahr 2018 auf 61,71% im Berichtsjahr 2019.
3. Der Fremdkapitalanteil beträgt 27,03% und stieg im Vergleich zum Vorjahr um 3,05 Prozentpunkte.

	2019	2018	2017	2016	2015
<u>Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur</u>					
<u>Eigenkapital x 100</u> Anlagevermögen					
Anlagendeckung I in %	68,56	71,95	76,03	84,86	77,74
(Eigenkapital + empfangene Ertragszuschüsse) x 100 Anlagevermögen					
Anlagendeckung II in %	81,07	86,66	92,73	104,38	97,08
Fremdkapital ./.. Flüssige Mittel					
Nettoverschuldung in T€	26.552	18.843	11.926	1.744	7.920
<u>Flüssige Mittel x 100</u> kurzfristiges Fremdkapital					
Liquidität 1. Grades in %	20,57	45,59	68,00	150,86	102,17
Flüssige Mittel + Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände x 100 kurzfristiges Fremdkapital					
Liquidität 2. Grades in %	46,63	76,91	102,10	189,19	122,21

Die Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur zeigen Folgendes:

1. Die Anlagendeckung gibt Auskunft darüber, inwieweit langfristiges Vermögen durch langfristiges Kapital finanziert ist. Der Anlagendeckungsgrad durch Eigenkapital liegt bei 68,56% gegenüber 71,95% in 2018. Der Anlagendeckungsgrad II, bei dem neben dem Eigenkapital auch die empfangenen Zuschüsse berücksichtigt werden, ist gesunken und beträgt 81,07%.

2. Die Nettoverschuldung (Verbindlichkeiten ./. flüssige Mittel) der Stadt liegt bei T€ 26.552 und hat sich im Vergleich zu 2018 erhöht. Dies resultiert daraus, dass sich die flüssigen Mittel verringert haben während das Fremdkapital gestiegen ist.

3. Die Liquiditätsentwicklung der Stadt Gernsheim zeigt, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die liquiden Mittel zu 20,57% gedeckt werden. Die Kennzahl „Liquidität 2. Grades“, bei der zusätzlich kurzfristige Forderungen berücksichtigt werden, liegt 2019 bei 46,63% und hat sich ebenfalls gegenüber dem Vorjahr verringert.

D.3.2 Ertragslage

Die aus der Ergebnisrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2019 und 2018 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2019		2018		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Ordentliche Erträge						
Leistungsentgelte	7.087,3	16,4	7.070,3	19,3	17,0	0,2
Steuern und steuerähnliche Erträge	31.929,2	73,8	25.436,3	69,4	6.492,8	25,5
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.126,8	2,6	1.392,6	3,8	-265,9	-19,1
Erträge Auflösung Sonderposten	1.315,0	3,0	1.143,7	3,1	171,3	15,0
sonstige Erträge	1.783,7	4,1	1.604,7	4,4	179,0	11,2
	<u>43.241,9</u>	<u>100,0</u>	<u>36.647,7</u>	<u>100,0</u>	<u>6.594,2</u>	<u>18,0</u>
Ordentliche Aufwendungen						
Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.900,5	18,3	7.756,6	21,2	143,9	1,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.882,9	15,9	6.696,1	18,3	186,9	2,8
Abschreibungen	3.098,3	7,2	2.764,1	7,5	334,2	12,1
Steueraufwendungen	22.049,9	51,0	16.409,6	44,8	5.640,4	34,4
sonstige Aufwendungen	1.723,4	4,0	1.571,3	4,3	152,1	9,7
	<u>41.655,2</u>	<u>96,3</u>	<u>35.197,7</u>	<u>96,0</u>	<u>6.457,5</u>	<u>18,3</u>
Verwaltungsergebnis	<u>1.586,7</u>	<u>3,7</u>	<u>1.450,0</u>	<u>4,0</u>	<u>136,7</u>	<u>9,4</u>
Finanzergebnis	<u>-352,3</u>	<u>-0,8</u>	<u>-590,2</u>	<u>-1,6</u>	<u>237,9</u>	<u>-40,3</u>
Außerordentliches Ergebnis	<u>410,1</u>	<u>0,9</u>	<u>172,2</u>	<u>0,5</u>	<u>237,9</u>	<u>138,1</u>
Jahresüberschuss	<u>1.644,5</u>	<u>3,8</u>	<u>1.032,0</u>	<u>2,8</u>	<u>612,5</u>	<u>59,3</u>

Die Darstellung der Entwicklung der Ertragslage der Stadt durch die Gegenüberstellung der wesentlichen Zahlen der Ergebnisrechnung macht deutlich, dass sich das Jahresergebnis der Stadt im Vergleich zum Vorjahr um T€ 612,5 erhöht hat. Sowohl das Verwaltungsergebnis (+T€ 136,7) als auch das Finanzergebnis (+T€ 237,9) und das außerordentliche Ergebnis (+T€ 237,9) haben sich verbessert.

Die ordentlichen Erträge haben sich um T€ 6.594,2 auf T€ 43.241,9 erhöht. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus den höheren Gewerbesteuererträgen (+T€ 6.111,2). Demgegenüber sind die ordentlichen Aufwendungen auf T€ 41.655,2 gestiegen. Dies ist vor allem auf die höheren Steueraufwendungen zurückzuführen. Im Berichtsjahr sind insbesondere für die Kreis- und Schulumlage (+T€ 4.481,9), die Solidaritätsumlage (+T€ 2.242,5) sowie die Gewerbesteuerumlage (+T€ 1.272,2) höhere Aufwendungen angefallen, denen eine um T€ 2.362,4 geringere Inanspruchnahme der Rückstellung für den kommunalen Finanzausgleich gegenüberstand.

Die Verbesserung des außerordentlichen Ergebnisses ist im Wesentlichen auf Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Gernsheim (T€ 503,7) zurückzuführen. Zusammen mit dem Verwaltungsergebnis und dem Finanzergebnis ergibt sich ein Jahresüberschuss von T€ 1.644,5.

E. PRÜFUNGSERGEBNIS

Die Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss - bestehend aus Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang - sowie den Rechenschaftsbericht der Stadt für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 geprüft. In die Prüfung wurde die Buchführung einbezogen. Die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Hessen liegt in der Verantwortung des Magistrats der Stadt. Die Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

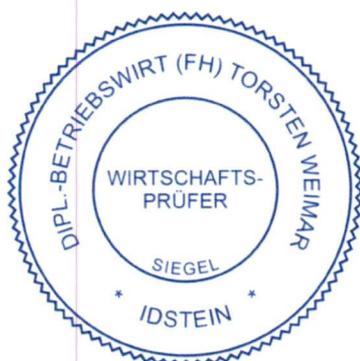
Die Jahresabschlussprüfung wurde nach § 128 Abs. 1 HGO und in Anlehnung der vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) herausgegebenen Prüfungsleitlinien vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Magistrats der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

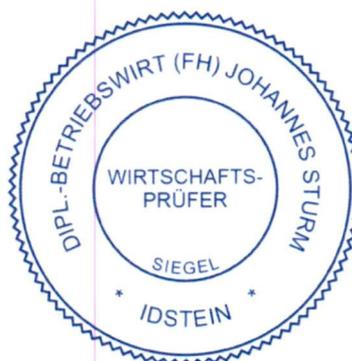
Nach der Beurteilung der Rechnungsprüfung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss nebst Anhang den gesetzlichen Vorschrif-

ten und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.

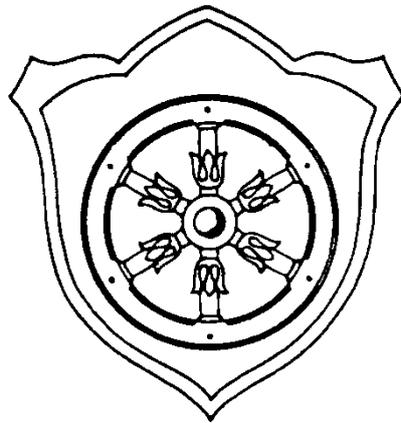
Idstein, den 10. Dezember 2024



Torsten Weimar
Wirtschaftsprüfer



Johannes Sturm
Wirtschaftsprüfer



Jahresabschluss 2019

Schöfferstadt Gernsheim





Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2019	7
2. Ergebnisrechnung zum 31.12.2019	9
3. Finanzrechnung (direkt) zum 31.12.2019	10
4. Übersichten nach § 52 GemHVO	11
4.1 Anlagenübersicht	11
4.2 Verbindlichkeitenübersicht	13
4.3 Rückstellungsübersicht	14
4.4 Forderungsübersicht	15
5. Übertrag von Haushaltsermächtigungen nach § 21 GemHVO	15
5.1 Finanzhaushalt	16
5.2 Ergebnishaushalt	19
6. Genehmigung von außer- und überplanmäßigen Auszahlungen nach § 100 HGO	20
7. Teilergebnis- und Finanzrechnungen	21
7.1 Budget 0 – Städtische Gremien, Bürgermeister	22
7.2 Budget 1 – Hauptverwaltung	39
7.3 Budget 2 – Finanzverwaltung	129
7.4 Budget 3 – Bauverwaltung	145
7.5 Budget 4 – nicht belegt	
7.6 Budget 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft	229
8. Anhang zum Jahresabschluss 2019	237
8.1 Vorbemerkungen / Hinweise	237
8.1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	237
8.1.2 Angaben zur Form und Darstellung des Jahresabschlusses	237
8.1.3 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	238
8.2 Erläuterungen zur Vermögensrechnung	238
8.2.1 Anlagevermögen	238
8.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	238



Inhaltsverzeichnis

Seite

8.2.1.2	Sachanlagen	239
8.2.1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	239
8.2.1.2.2	Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	239
8.2.1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	239
8.2.1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	239
8.2.1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	240
8.2.1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	240
8.2.1.3	Finanzanlagen	240
8.2.1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	240
8.2.1.3.2	Beteiligungen	241
8.2.1.3.3	Wertpapiere des Anlagevermögens	241
8.2.1.3.4	Sonstige Ausleihungen (Sonstige Finanzanlagen)	241
8.2.2	Umlaufvermögen	242
8.2.2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	242
8.2.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	242
8.2.2.2.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	242
8.2.2.2.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	242
8.2.2.2.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	242
8.2.2.2.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	243
8.2.2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	243
8.2.2.3	Flüssige Mittel	243
8.2.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	243
8.2.4	Eigenkapital	243
8.2.4.1	Nettoposition	243
8.2.4.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	244
8.2.4.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	244
8.2.4.2.2	Zweckgebundene Rücklagen	244
8.2.4.2.3	Sonderrücklagen	245
8.2.5	Sonderposten	245



Inhaltsverzeichnis	Seite
8.2.6 Rückstellungen	246
8.2.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	247
8.2.6.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen der Steuer-Schuldverhältnisse	247
8.2.6.2.1 Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	247
8.2.6.2.2 Rückstellung für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	248
8.2.6.3 Sonstige Rückstellungen	248
8.2.7 Verbindlichkeiten	248
8.2.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	249
8.2.7.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	249
8.2.7.1.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	249
8.2.7.1.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	249
8.2.7.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleitungen und Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	249
8.2.7.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	249
8.2.7.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	249
8.2.7.5 Verbindlichkeiten aus verbundenen Unternehmen und aus Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	249
8.2.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten	249
8.2.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	249
8.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	250
8.3.1 Veränderungen Plan / Ist nach Ergebnisgliederung	250
8.3.2 Übersicht zur internen Leistungsbeziehung 2019	256
8.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung	259
8.4.1 Kreditermächtigungen / Schuldenstand	259
8.4.2 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen	260
8.5 Sonstige Angaben	260
8.5.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	260
8.5.2 Organe und Vertretungsbefugnis	261
8.5.2.1 Stadtverordnetenversammlung	261



Inhaltsverzeichnis

Seite

8.5.2.2	Magistrat	263
8.5.3	Bezüge der Organe	264
8.5.4	Mitarbeiter	264
8.5.5	Steuerliche Verhältnisse	264
8.5.6	Beteiligungen	265
8.5.6.1	Jahresabschluss Fischerfest GmbH 2019	265
9.	Lage- und Rechenschaftsbericht	267
9.1	Vorbemerkungen	267
9.2	Verlauf der Haushaltswirtschaft 2019	267
9.3	Ausblick auf die zukünftige Entwicklung Haushaltsjahr 2020	268
9.4	Risikoberichterstattung	268
9.4.1	Gewerbesteuer	268
9.4.2	Kommunaler Finanzausgleich	269
9.4.3	Demografischer Wandel	269
9.5	Bilanzanalyse – Bilanzkennzahlen	270
9.5.1	Anmerkung zur Vermögensrechnung (Bilanzanalyse)	270
9.5.2	Bilanzkennzahlen	271
9.5.2.1	Strukturkennzahlen	271
9.5.2.1.1	Eigenkapitalquote	271
9.5.2.1.2	Fremdkapitalquote	271
9.5.2.1.3	Pro-Kopf-Verschuldung	272
9.5.2.1.4	Verschuldungsgrad	272
9.5.2.2	Liquiditätskennzahlen	273
9.5.2.2.1	Anlagendeckungsgrad 1	273
9.5.2.2.2	Anlagendeckungsgrad 2	273
9.6	Besondere Vorgänge nach Schluss des Wirtschaftsjahres	274



1. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2019

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
		EUR	EUR
AKTIVA		116.617.799,16	111.413.645,46
1	Anlagevermögen	104.962.802,18	97.733.499,47
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.361.759,28	1.132.747,99
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	16.929,83	21.159,83
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.344.829,45	1.111.588,16
1.2	Sachanlagen	100.780.142,43	94.253.332,54
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	26.156.821,83	26.127.854,13
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	20.822.203,13	17.290.191,88
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.981.490,42	41.995.779,75
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	2.034.586,80	1.859.721,88
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.660.050,16	2.417.254,37
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.124.990,09	4.562.530,53
1.3	Finanzanlagen	2.820.900,47	2.347.418,94
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	447.861,32	447.861,32
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	120.489,38	110.989,16
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.227.549,77	1.763.568,46
2	Umlaufvermögen	11.472.656,66	13.467.635,36
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	208.456,40	186.501,02
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.294.312,64	5.408.530,88
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	570.262,96	221.983,60
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.181.685,27	1.853.565,43
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	52.324,84
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	63.369,76	75.996,24
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	3.478.994,65	3.204.660,77
2.4	Flüssige Mittel	4.969.887,62	7.872.603,46
3	Rechnungsabgrenzungsposten	182.340,32	212.510,63
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00



Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
		EUR	EUR
Passiva		116.617.799,16	111.413.645,93
1	Eigenkapital	71.963.522,99	70.319.001,02
1.1	Netto-Position	40.516.656,83	40.516.656,83
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	5.975.652,25	5.975.652,25
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.614.295,86	5.614.295,86
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Sonderrücklagen	361.356,39	361.356,39
1.2.4.1	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	361.356,39	361.356,39
1.3	Ergebnisverwendung	25.471.213,91	23.826.691,94
1.3.1	Ergebnisvortrag	23.826.691,44	22.794.649,15
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	743.889,06	-115.912,29
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	23.082.802,38	22.910.561,44
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.644.522,47	1.032.042,79
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.234.390,08	859.801,35
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	410.132,39	172.240,94
2	Sonderposten	13.132.479,45	14.378.807,57
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuw., -zuschüsse und Investitionsbeiträge	10.923.196,86	11.699.066,84
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.207.944,71	4.558.192,67
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	66.767,09	74.285,25
2.1.3	Investitionsbeiträge	6.648.485,06	7.066.588,92
2.2	Sonstige Sonderposten	2.209.282,59	2.679.740,73
3	Rückstellungen	22.418.939,03	16.343.245,50
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.025.186,77	3.785.119,24
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Schuldenverhältnisse	18.179.255,00	12.353.254,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung v.Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	214.497,26	204.872,26
4	Verbindlichkeiten	8.017.282,04	9.355.011,75
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.282.981,62	5.680.161,50
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.528.747,36	4.804.798,04
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	754.234,26	875.363,46
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuw. und Zuschüssen, Transferleistungen und Inv.zuweisungen und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	75.058,91	15.151,50
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497.894,55	660.977,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	347.158,35	380.261,09
4.7	Verbindlichkeiten g. verb. Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	0,00	0,00
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	2.814.188,61	2.618.459,80
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.085.575,65	1.017.580,12



2. Ergebnisrechnung zum 31.12.2019

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	922.202,91	1.009.122,00	1.049.841,70	-40.719,70
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.157.332,17	5.912.500,00	6.037.462,83	-124.962,83
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	419.431,76	536.000,00	638.913,45	-102.913,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	25.436.334,31	21.764.654,00	31.929.161,88	-10.164.507,88
06	547	Erträge aus Transferleistungen	431.712,00	442.505,00	442.504,81	0,19
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	1.392.645,98	1.306.386,00	1.126.790,68	179.595,32
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	1.143.690,36	1.248.212,00	1.314.974,36	-66.762,36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	753.558,15	871.329	702.240,18	169.088,82
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	36.647.670,32	33.190.708,00	43.241.889,89	-10.051.181,89
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.262.175,71	8.118.392,00	7.490.849,00	627.543,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	494.435,35	286.096,00	409.677,69	-123.581,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.696.082,01	7.957.867,39	6.882.938,42	1.074.928,97
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.764.089,39	2.626.918,00	3.089.329,36	-471.411,36
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.476.406,20	2.040.165,00	1.707.383,09	332.781,91
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	16.409.551,77	12.413.019,00	22.049.933,30	-9.636.914,30
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.938,76	88.798,00	16.062,68	72.735,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.197.679,19	33.531.255,39	41.655.173,54	-8.123.918,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.356.951,17	-340.547,39	1.586.716,35	-1.927.263,74
21	56, 57	Finanzerträge	354.735,83	217.250,00	191.060,04	26.189,96
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	944.925,61	257.500,00	543.386,31	-285.886,31
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-590.189,78	-40.250,00	-352.326,27	312.076,27
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-37.002.406,15	-33.407.958,00	- 43.432.949,93	10.024.991,93
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	36.142.604,80	33.788.755,39	42.198.559,85	-8.409.804,46
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	859.801,35	-380.797,39	1.234.390,08	-1.615.187,47
27	59	Außerordentliche Erträge	442.613,09	0,00	679.881,05	-679.881,05
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	270.372,15	0,00	269.748,66	-269.748,66
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	172.240,94	0,00	410.132,39	-410.132,39
30		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	1.032.042,29	-380.797,39	1.644.522,47	-2.025.319,86



3. Finanzrechnung (direkt) zum 31.12.2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	964.541,58	1.009.122,00	1.029.538,71	-20.416,71
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.215.202,06	5.872.500,00	6.165.653,32	-293.153,32
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	404.016,75	536.000,00	559.844,06	-23.844,06
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus ges. Umlagen	25.310.489,54	21.764.654,00	34.559.636,56	-12.794.982,56
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	431.712,00	442.505,00	442.504,81	0,19
06	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgem. Umlagen	1.378.561,73	1.306.386,00	1.233.841,97	72.544,03
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	339.760,87	217.250,00	198.719,39	18.530,61
08	Sonst. ordl. Einz. u. sonst. außerord. Einz., die sich nicht aus Inv. tätigk. ergeben	781.409,87	686.828,00	789.694,48	-102.866,48
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	35.825.694,40	31.835.245,00	44.979.433,30	-13.144.188,30
10	Personalauszahlungen	7.189.306,36	8.180.924,00	7.439.349,42	741.574,58
11	Versorgungsauszahlungen	216.439,91	237.626,00	203.617,20	34.008,80
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.679.369,68	7.919.517,39	7.008.588,92	910.928,47
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke sowie bes. Finanzauszahlungen	1.558.498,08	2.040.165,00	1.718.197,03	321.967,97
15	Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.aus ges. Umlageverpflichtungen	10.923.555,41	16.724.418,00	19.608.686,01	-2.884.268,01
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	919.353,34	230.000,00	524.035,69	-294.035,69
17	Sonst. ordentl. Ausz. u. sonst. außerord. Ausz., die sich nicht aus Inv. tätigk. erg.	358.692,68	88.798,00	207.650,69	-118.852,69
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	27.845.215,46	35.421.448,39	36.710.124,96	-1.288.676,57
19	Finanzmittelübersch./Finanzmittelbedarf aus lfd. Verw. tätigk. (Nr.9 ./ Nr.18)	7.980.478,94	-3.586.203,39	8.269.308,34	-11.855.511,73
20	Einz. a. Invest. Zuw. u. -zuschüsse sowie Invest. Beiträge	391.456,22	3.479.621,00	180.957,28	3.298.663,72
21	Einz. a. Abg. v. Vermögensgegenst. des Sachanl. Verm. u. d. immat. Anl. Verm.	152.915,00	9.657.000,00	732.161,34	8.924.838,66
22	Einz. a. Abg. v. Vermögensgegenst. d. Finanz. Anl. Verm.	19.379,24	16.000,00	16.832,15	-832,15
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	563.750,46	13.152.621,00	929.950,77	12.222.670,23
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.227.387,68	31.658.693,03	5.994.520,54	25.664.172,49
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.823.665,85	0,00	2.980.248,66	-2.980.248,66
26	Ausz.f. Investitionen in das sonst. Sachanl. Verm. u. imm. Anl. Verm.	759.847,77	2.904.249,42	1.422.560,05	1.481.689,37
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	489.312,37	502.903,00	492.393,99	10.509,01
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	9.300.213,67	35.065.845,45	10.889.723,24	24.176.122,21
29	Zahlungsm. übersch./Zahlungsm. bedarf. aus Invest. tätigk. (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-8.736.463,21	-21.913.224,45	-9.959.772,47	-11.953.451,98
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf	-755.984,27	-25.499.427,84	-1.690.464,13	-23.808.963,71



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
	(Nr. 19 und 29)				
31	Einz.aus d.Aufn.v.Krediten u.inneren Darl.f.Invest.u.wirts. vergl. Vorg. f. Inv.	0,00	745.000,00	0,00	745.000,00
32	Ausz.f.d.Tilg. v. Krediten u.inneren Darl.f.Invest.u.wirts. vergl. Vorg. f. Inv.	1.274.945,97	1.301.800,00	1.397.179,88	-95.379,88
33	Zahlungsm.übersch./Zahlungsm.bedarf aus Finanz.tätigkeit (Nr.31 J. Nr. 32)	-1.274.945,97	-556.800,00	-1.397.179,88	840.379,88
34	Änderung des Zahlungsm.bestandes z. Ende d. Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-2.030.930,24	-26.056.227,84	-3.087.644,01	-22.968.583,83
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel)	217.250,99	0,00	246.470,24	-246.470,24
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel)	40.401,88	0,00	61.542,07	61.542,07
37	Zahlungsm.überschuss/Zahlungsm.bedarf a. hh-unwirks. Z.vorg. (Nr. 35 J. Nr. 36)	177.437,12	0,00	184.928,17	-184.928,17
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	9.726.096,58	12.979.000,00	7.872.603,46	5.106.396,54
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.853.493,12	-10.711.168,00	-2.902.715,84	-7.808.452,16
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	7.872.603,46	2.267.832,00	4.969.887,62	-2.702.055,62

4. Übersichten nach § 52 GemHVO

(Anlagenübersicht, Verbindlichkeitenübersicht, Rückstellungsübersicht, Forderungsübersicht)

4.1 Anlagenübersicht

Nach § 52 Absatz 1 GemHVO ist es Aufgabe der Anlagenübersicht, ausgehend von den gesamten Anschaffungs- und Herstellungskosten die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens von den ursprünglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK) bis zum aktuellen Bilanzansatz der Jahresbilanz in horizontaler Gliederung darzustellen. Die Spalten der Anlagenübersicht in der vertikalen Gliederung entsprechen der vorgeschriebenen Aufspaltung des Anlagevermögens für die Vermögensrechnung (Bilanz), wie sie sich aus § 49 Absatz 3 Nr. 1 GemHVO bzw. aus dem Muster 20 zu § 49 GemHVO ergibt.



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	Gesamte AK/KH am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/AH am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abgang Abschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände													
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	21.159,83	7.470,00	0,00	0,00	28.629,83	-158.221,06	0,00	-11.700,00	0,00	0,00	-169.921,06	21.159,83	16.929,83
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.111.588,16	270.393,72	0,00	0,00	1.381.981,88	-193.774,86	0,00	-37.152,43	0,00	0,00	-230.927,29	1.111.588,16	1.344.829,45
Summe 1.1	1.132.747,99	277.863,72	0,00	0,00	1.410.611,71	-351.995,92	0,00	-48.852,43	0,00	0,00	-400.848,35	1.132.747,99	1.361.759,28
1.2 Sachanlagevermögen													
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.127.854,13	289.924,39	-260.956,69	0,00	26.156.821,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.127.854,13	26.156.821,83
1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.290.191,88	440.568,70	-4.986,00	3.676.132,21	21.401.906,79	-12.865.128,84	0,00	-583.185,55	0,00	3.481,89	-13.444.832,50	17.290.191,88	20.822.203,13
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.995.779,75	658.533,35	-53.713,68	1.144.442,84	43.745.042,26	-48.417.413,15	0,00	-1.792.131,99	0,00	28.580,15	-50.180.964,99	41.995.779,75	41.981.490,42
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.859.721,88	401.652,22	-75.086,00	0,00	2.186.288,10	-2.128.995,27	0,00	-226.787,30	0,00	75.086,00	-2.280.696,57	1.859.721,88	2.034.586,80
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.762.486,50	677.904,16	-194.627,22	0,00	7.245.763,44	-4.345.232,13	0,00	-435.108,37	0,00	194.627,22	-4.585.713,28	2.417.254,37	2.660.050,16
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.749.145,21	7.196.419,93	0,00	-4.820.575,05	7.124.990,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.749.145,21	7.124.990,09
Summe 1.2	98.785.179,35	9.665.002,75	-589.369,59	0,00	107.860.812,51	-67.756.769,39	0,00	-3.037.213,21	0,00	301.775,26	-70.492.207,34	94.439.947,22	100.780.142,43
1.3 Finanzanlagevermögen													
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	447.861,32	0,00	0,00	0,00	447.861,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.861,32	447.861,32
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	110.989,16	9.500,22	0,00	0,00	110.989,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.989,16	120.489,38
1.3.6 Sonstige Finanzanlagen	1.763.568,46	463.981,31	0,00	0,00	2.227.549,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.763.568,46	2.227.549,77
Summe 1.3	2.347.418,94	473.481,53	0,00	0,00	2.811.400,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.347.418,94	2.820.900,47
Gesamtsumme	102.265.346,28	10.416.348,00	-589.369,59	0,00	112.082.824,47	-68.108.765,31	0,00	-3.086.065,64	0,00	301.775,26	-70.893.055,69	97.920.114,15	104.962.802,18



4.2 Verbindlichkeitenübersicht

Nach § 52 Absatz 2 GemHVO sind in der Verbindlichkeitenübersicht alle Verbindlichkeiten der Gemeinde nachzuweisen, und zwar in der horizontalen Gliederung

- der Gesamtbetrag zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres sowie
- die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten, untergliedert nach Laufzeiten
 - bis zu einem Jahr (< 1 Jahr)
 - von einem bis fünf Jahren
 - von mehr als fünf Jahren (> 5 Jahre)

Die vertikale Gliederung der Übersicht richtet sich nach der in § 49 Absatz 4 Nr. 4 GemHVO festgelegten Postengliederung. Verbindlichkeiten sind gemäß § 58 Nr. 35 GemHVO Verpflichtungen gegenüber Dritten aus einem Schuldverhältnis, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Das Schuldverhältnis kann auf öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Grundlage bestehen. Unsichere Verpflichtungen sind unter den Voraussetzungen des § 39 GemHVO als Rückstellungen zu erfassen. Ein besonderes Muster für die Verbindlichkeitenübersicht im Jahresabschluss sieht die GemHVO nicht vor. Nachfolgende Verbindlichkeitenübersicht lehnt an die handelsrechtliche Praxis und Muster anderer Bundesländer an.

Pos.	Verbindlichkeiten	Gesamtbestand zum 31.12.2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand zum 31.12.2018 in EUR
			< 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	> 5 Jahre in EUR	
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.282.981,62	943.641,86	1.717.782,02	1.621.557,54	5.680.161,50
2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.528.747,36	751.907,60	1.327.782,02	1.449.057,54	4.804.798,04
2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	754.234,26	191.734,26	390.000,00	172.500,00	875.363,46
2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	75.058,91	75.058,91	0,00	0,00	15.151,60
4.1	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497.894,55	497.894,55	0,00	0,00	660.977,86
6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	347.158,35	347.158,35	0,00	0,00	374.266,45
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis be-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	steht, und Sondervermögen					
7.1	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige Verbindlichkeiten	2.814.188,61	2.814.188,61	0,00	0,00	2.618.459,80
Summe 1 bis 8		8.017.282,04	4.677.942,28	1.717.782,02	1.621.557,54	9.349.017,21

4.3 Rückstellungsübersicht

Die Rückstellungsübersicht nach § 52 Absatz 3 GemHVO richtet sich nach der Gliederung in § 49 Absatz 4 Nr. 3. Hierbei sind mindestens die in § 39 GemHVO genannten Rückstellungen mit dem Gesamtbetrag zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres sowie die Zuführungen und Auflösungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Pos.	Rückstellungsgrund	Stand zum 31.12.2018 in EUR	Inanspruchnahme in EUR (-)	Zuführungen in 2019 in EUR	Auflösungen in 2019 in EUR (-)	Stand zum 31.12.2019 in EUR
1	Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	3.075.555,00	0,00	180.108,00	4.150,00	3.251.513,00
2	Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst bzw. Arbeitsverhältnis	650.019,00	0,00	35.450,00	6.840,00	678.629,00
3	Bezüge und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	59.545,24	20.588,24	56.087,77	0,00	95.044,77
4	Im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung , die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	12.353.254,00	0,00	15.908.198	10.082.197	18.179.255,00
8	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften , Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige Rückstellungen					
	Rückstellung für Infiltrationsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellung für Urlaubsguthaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellung für Mehrstunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellung für Prüfungs- und Beratungskosten	204.872,26	0,00	36.000,00	26.375,00	214.497,26
	Rückstellung für Personalabfindung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Rückstellungen		16.343.245,50	20.588,24	16.215.843,77	10.119.562,00	22.418.939,03



4.4 Forderungsübersicht

Die Forderungsübersicht nach §52 Absatz 4 GemHVO richtet sich nach der Gliederung in §49 Absatz 3 Nr. 2.3.

Pos.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Gesamtbestand zum 31.12.2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand zum 31.12.2018 in EUR
			< 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	> 5 Jahre in EUR	
1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	570.262,96	570.262,96	0,00	0,00	221.983,60
1.1	Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	152.294,29	152.294,29	0,00	0,00	178.704,53
1.2	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	417.968,67	417.968,67	0,00	0,00	43.279,07
2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.181.685,27	2.181.685,27	0,00	0,00	1.853.565,43
3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	52.324,84
4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	63.369,76	63.369,76	0,00	0,00	75.996,24
4.1	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	63.369,76	63.369,76	0,00	0,00	75.996,24
4.2	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige Vermögensgegenstände	3.478.994,65	3.478.994,65	0,00	0,00	3.204.660,77
Summe 1 bis 5		6.294.312,64	6.294.312,64	0,00	0,00	5.408.530,88

5. Übertrag von Haushaltsermächtigungen nach § 21 GemHVO (Finanzhaushalt / Ergebnishaushalt aus 2019 nach 2020)

Mit Vorlage 0071/M/20 hat der Magistrat die Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus 2019 nach 2020 am 06.05.2020 nach § 21 GemHVO beschlossen. Zusätzlich gelten die Übertragung von Haushaltsermächtigungen gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO.



5.1 Finanzhaushalt

Inv.-Nr.	Investitionsbezeichnung	Übertragung EUR
<u>Teilbereich 01 Städtische Gremien</u>		
I-11103001	Neuanschaffungen EDV	94.877,22
I-11103002	Infoma Software	20.000,00
Summe Teilbereich 01 Städtische Gremien		114.877,22
<u>Teilbereich 11 Zentrale Verwaltung</u>		
I-11104001	Neuanschaffungen Personalmanagement	2.500,00
Summe Teilbereich 11 Zentrale Verwaltung		2.500,00
<u>Teilbereich 12 Ordnungsamt</u>		
I-12601001	Neuanschaffungen Brandschutz	10.000,00
I-12601012	Neuanschaffung Einsatzleitwagen (ELW)	15.000,00
I-12601013	Betriebs- u. Geschäftsausstattung Brandschutz	7.075,42
I-54701002	Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofumfeld	70.000,00
Summe Teilbereich 12 Ordnungsamt		102.075,42
<u>Teilbereich 14 Kulturamt</u>		
I-25201001	Neuanschaffungen Museum	2.905,74
I-27201001	Neuanschaffungen Bücherei	6.183,58
Summe Teilbereich 14 Kulturamt		9.089,32
<u>Teilbereich 15 Soziales, Kinder- und Jugendförderung, Senioren</u>		
I-36501001	Neuanschaffungen Maria-Jockel-Kindertagesstätte	5.393,72
I-36504001	Investitionszuschuss Katholische Kita St. Maria	159.439,89
I-36505001	Neuanschaffung Kinderkrippe	4.203,60
Summe Teilbereich 15 Soziales, Kinder- und Jugendförderung, Senioren		169.037,21



Teilbereich 31 Technisches Hochbauamt

I-11108024	Sportheim Kaffeedamm	100.000,00
I-11108030	Bauhofhalle und Betriebsgelände	15.005,15
I-11108032	Errichtung eines Mehrfamilienhauses Alte Landstr.	40.000,00
I-11108035	Erneuerung Abstellräume Römerstr. 35-39 (Garagen)	15.000,00
I-11108039	Neubau Ärztehaus	5.029.030,52
I-11108040	Errichtung einer Geschäftsstelle für den AWW	548.255,58
I-11108041	Errichtung einer Polizei- und Rettungsstation	100.000,00
I-11108044	Gefahrstofflager Bauhof	68.000,00
I-11108047	Erweiterung Maria-Jockel-Kindertagesstätte	818.557,36
I-11108048	Erneuerung Garderoben Dietrich-Bonhoeffer-Kita	20.000,00
I-11108049	Erweiterung Beschallungsanlage Stadthalle	31.000,00
I-11108052	Grundhafte Sanierung Aalschokker Hannelore	60.000,00
I-11108056	Grundhafte Sanierung Wohngebäude Römerstraße 39	343.475,97
Summe Teilbereich 31 Technisches Hochbauamt		7.215.769,50

Teilbereich 32 Technisches Tiefbauamt –Betriebe-

I-11110001	Neuanschaffungen Bauhofmanagement	14.000,00
I-11110002	Neuanschaffungen Fahrzeuge Bauhofmanagement	120.000,00
I-36601001	Erneuerung von Spielplätzen	43.923,70
I-53101001	Investitionszuschuss Elektroladestation	6.000,00
I-53301012	Sanierung Wasserrohrnetz Frankenfelder Weg	225.676,58
I-53301032	Sanierung Wasserrohrnetz Zwingenberger Straße	13.016,64
I-53301037	Neubau Tiefbehälter	17.810,87
I-53301040	Erstellung eines neuen Förderbrunnens	324.503,23
I-53301042	Rohrnetz Wohnanlage „Östlich der Ringstraße II“	793.831,61
I-53301048	Rohrnetz „Westlich Andreas-Brentano-Str.“	36.803,64
I-53801001	Neuanschaffungen Stadtentwässerung/Kläranlage	55.914,62



I-53801005	Kanalnetz Industriegebiet „Gernsheim Ost“	71.577,71
I-53801033	Kanalсанierung Zwingenberger Straße	1.228,04
I-53801038	Kanalbau Wohnanlage „Östlich der Ringstraße II“	614.655,59
I-53801041	Ertüchtigung Pumpwerk Magdalenenstraße	23.741,58
I-53801042	Ertüchtigung Steuerung RRB 8	228.084,17
I-53801044	Kanalbau „Westlich Andreas-Brentano-Str.“	5.090,77
I-53801045	Erneuerung Sandfang	110.892,53
I-54101035	LED-Straßenbeleuchtung	120.000,00
I-54101037	Neubau von Straßen „Östlich der Ringstraße II“	2.230.299,94
I-54101038	Radweg entlang des Berlewegs	70.000,00
I-54101040	Ern. Straße Fischerstraße, Zanggasse, Sandstraße	211.359,37
I-54101041	Neubau v. Straßen „Westlich der Andreas-Brentano-Str.“	111.855,57
I-54101045	Erneuerung Brücke an der Winkelbachmündung	120.000,00
I-54101046	Erneuerung Winkelbachbrücke am Badensee	70.000,00
I-54102002	Neuanschaffungen Öffentliche Plätze	6.000,00
I-54301002	Kreisverkehrsanlage KAR / Otto-Hahn / Pfungstädter	92.698,49
I-55101001	Neuanschaffungen Grün- und Freizeiteinrichtungen	8.000,00
Summe Teilbereich 32 Technisches Tiefbauamt –Betriebe-		5.7469.964,65

Teilbereich 33 Bau- und Liegenschaftsverwaltung

I-11109001	Erwerb v. unbebauten Grundstücken Biotopvernetzung	54.000,00
I-11109002	Erwerb von bebauten Grundstücken	200.000,00
I-11109003	Erwerb von unbebauten Grundstücken	200.000,00
I-51101001	Neuanschaffungen Bauamt	3.000,00
I-52101006	Bodenordnung Baugebiet „Ringstraße II“	50.000,00
I-55301003	Errichtung einer Urnenwand	62.000,00
I-55301004	Neuanschaffungen Friedhofs- und Bestattungswesen	2.900,00
I-55301006	Errichtung von bis zu drei Ruheoasen	12.000,00



I-55301007	Sternenkindergrabstätte	21.600,47
I-55301009	Urnengemeinschaftsgrabanlage - Namenstafeln	6.000,00
I-55401003	Ausgleichskonzeption u. Artenschutz Ringstr. II	5.000,00
I-57101001	Neugestaltung Hafengebiet und Rheinpromenade	200.000,00
I-57101004	Neugestaltung von städtischen Plätzen	39.731,05
I-57101006	City Tree – Anpflanzung von Bäumen	70.758,68
I-57101007	Stadtmöblierung	73.426,42
I-57101009	Fortführung Neugestaltung kleiner Plätze	35.000,00
I-57101010	Einrichtung Stadtumbauladen	50.000,00
I-57101011	Neugestaltung Hafenspitze	113.186,46
I-57101013	Ankauf von Problemimmobilien	650.000,00
Summe Teilbereich 33 Bau- und Liegenschaftsverwaltung		1.848.603,08

Gesamtsumme der Übertragung im Finanzhaushalt 15.208.916,40

5.2. Ergebnishaushalt

Sachkonto	Maßnahmenbezeichnung	Übertragung EUR
Produkt 11101 – Städtische Gremien		
6780200	Aufwendungen für Fraktionsarbeit	27,82
Produkt 12601 – Brandschutz		
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	4.800,00
Produkt 11108 - Gebäudemanagement		
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	100.000,00
Gesamtsumme der Übertragung im Ergebnishaushalt		104.827,82



6. Genehmigung von außer- und überplanmäßigen Auszahlungen nach § 100 HGO

Im Rechnungsjahr 2019 erfolgte die Genehmigung von außer- und überplanmäßigen Auszahlungen gemäß § 100 HGO in Höhe von 774.000,- EUR. (0046/M/19; 0089/M/19; 0174/M/19 und 0176/M/19)

Diese Mehrausgaben resultieren aus dem Neubau des Feuerwehrhauses in Allmendfeld (190.000 EUR). Weitere Auszahlungen entstanden u.a. durch die grundlegende Sanierung der Zwingenberger Straße (120.000 EUR), witterungsbedingte Baumfällarbeiten auf dem Friedhof Allmendfeld (24.000 Euro) und Sanierung der raumluftechnischen Anlage und Einbau von Gasmotorenwärmepumpen in der Stadthalle (440.000 Euro).



7. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Jahresabschluss 2019





Budget 0

Bürgermeister, städtische Gremien



Teilbereich 01

Bürgermeister, städtische Gremien

	Seite
11101 Städtische Gremien.....	27
11103 Kommunikationstechnik und Beratungsanwendung (EDV).....	30
11111 Gleichstellung von Frauen, Frauenbeauftragte.....	33
11112 Personalrat.....	35
11113 Datenschutzbeauftragter.....	37



Teilergebnisrechnung Budget 0 Bürgermeister, Städtische Gremien						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	100,00	0,00	100,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	1.260,00	945,00	945,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	442,32	454,00	733,36	-279,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.702,32	1.499,00	1.678,36	-179,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	407.448,14	465.400,00	404.300,90	61.099,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	181.447,43	117.907,00	144.421,95	-26.514,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.224,50	476.671,35	398.426,35	78.245,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	54.761,72	53.195,00	69.160,26	-15.965,26
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	200,00	200,00	100,00	100,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	146,82	150,00	170,74	-20,74
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	993.228,61	1.113.523,35	1.016.580,20	96.943,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-991.526,29	-1.112.024,35	-1.014.901,84	-97.122,51
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.702,32	-1.499,00	-1.678,36	179,36
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	993.228,61	1.113.523,35	1.016.580,20	96.943,15
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-991.526,29	-1.112.024,35	-1.014.901,84	-97.122,51
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	534,68	-534,68
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.273,70	0,00	1.880,82	-1.880,82
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-3.273,70	0,00	-1.346,14	1.346,14
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-994.799,99	-1.112.024,35	-1.016.247,98	-95.776,37
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	252.080,89	370.330,00	304.493,74	65.836,26
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.449,18	28.451,00	22.397,99	6.053,01
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	231.631,71	341.879,00	282.095,75	59.783,25
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-763.168,28	-770.145,35	-734.152,23	-35.993,12



Teilfinanzrechnung Budget 0 Bürgermeister, Städtische Gremien					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	44.119,64	171.342,36	48.891,66	122.450,70
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	3.240,00	0,00	3.240,00
09	Summe Auszahlungen	44.119,64	174.582,36	48.891,66	125.690,70
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.119,64	-174.582,36	-48.891,66	-125.690,70



Teilergebnisrechnung Produkt 11101 Städtische Gremien						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	100,00	0,00	100,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	442,32	454,00	733,36	-279,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	442,32	554,00	733,36	-179,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	277.953,23	293.565,00	290.386,40	3.178,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	181.447,43	117.907,00	144.421,95	-26.514,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.818,85	86.826,35	88.077,18	-1.250,83
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	3.643,69	3.177,00	4.059,10	-882,10
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	200,00	200,00	100,00	100,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	146,82	150,00	170,74	-20,74
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	554.210,02	501.825,35	527.215,37	-25.390,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-553.767,70	-501.271,35	-526.482,01	25.210,66
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-442,32	-554,00	-733,36	179,36
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	554.210,02	501.825,35	527.215,37	-25.390,02
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-553.767,70	-501.271,35	-526.482,01	25.210,66
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	59,68	-59,68
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.216,38	0,00	1.369,19	-1.369,19
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-2.216,38	0,00	-1.309,51	1.309,51
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-555.984,08	-501.271,35	-527.791,52	26.520,17
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.345,96	28.072,00	22.263,58	5.808,42
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-20.345,96	-28.072,00	-22.263,58	-5.808,42
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-576.330,04	-529.343,35	-550.055,10	20.711,75



Teilfinanzrechnung Produkt 11101 Städtische Gremien					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	427,21	12.572,79	10.999,31	1.573,48
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	3.240,00	0,00	3.240,00
09	Summe Auszahlungen	427,21	15.812,79	10.999,31	4.813,48
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-427,21	-15.812,79	-10.999,31	-4.813,48



Investitionen 11101 - Städtische Gremien			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11101001 GWG - BGA	1.572,79	897,40	675,39
I-11101001 Neuanschaffungen Städtische Gremien	11.000,00	10.101,91	898,09



Teilergebnisrechnung Produkt 11103 Kommunikationstechnik und Beratungsanwendung (EDV)						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	1.260,00	945,00	945,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.260,00	945,00	945,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	118.088,33	147.383,00	91.207,82	56.175,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.383,63	380.400,00	307.170,08	73.229,92
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	51.118,03	50.018,00	65.101,16	-15.083,16
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	420.589,99	577.801,00	463.479,06	114.321,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-419.329,99	-576.856,00	-462.534,06	-114.321,94
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.260,00	-945,00	-945,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	420.589,99	577.801,00	463.479,06	114.321,94
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-419.329,99	-576.856,00	-462.534,06	-114.321,94
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	475,00	-475,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.057,32	0,00	511,63	-511,63
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-1.057,32	0,00	-36,63	36,63
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-420.387,31	-576.856,00	-462.570,69	-114.285,31
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	252.080,89	370.330,00	304.493,74	65.836,26
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	252.080,89	370.330,00	304.493,74	65.836,26
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-168.306,42	-206.526,00	-158.076,95	-48.449,05



Teilfinanzrechnung Produkt 11103 Kommunikationstechnik und Beratungsanwendung (EDV)					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	43.692,43	158.769,57	37.892,35	120.877,22
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	43.692,43	158.769,57	37.892,35	120.877,22
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.692,43	-158.769,57	-37.892,35	-120.877,22



Investitionen 11103 - Kommunikationstechnik und Beratungsanwendung (EDV)			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11103001 GWG - BGA	5.000,00	0,00	5.000,00
G-11103002 GWG - Lizenzen	1.000,00	0,00	1.000,00
I-11103001 Neuanschaffungen EDV	132.769,57	37.892,35	94.877,22
I-11103002 Infoma Software	20.000,00	0,00	20.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11111 Gleichstellung von Frauen, Frauenbeauftragte						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.539,26	2.860,00	1.327,27	1.532,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	745,00	370,00	375,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.539,26	3.605,00	1.697,27	1.907,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.539,26	-3.605,00	-1.697,27	-1.907,73
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	2.539,26	3.605,00	1.697,27	1.907,73
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-2.539,26	-3.605,00	-1.697,27	-1.907,73
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-2.539,26	-3.605,00	-1.697,27	-1.907,73
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	379,00	0,00	379,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-379,00	0,00	-379,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.539,26	-3.984,00	-1.697,27	-2.286,73



Teilfinanzrechnung Produkt 11111 Gleichstellung von Frauen, Frauenbeauftragte					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11112 Personalrat						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.876,54	3.800,00	3.683,50	116,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.136,29	4.700,00	1.362,05	3.337,95
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.012,83	8.500,00	5.045,55	3.454,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.012,83	-8.500,00	-5.045,55	-3.454,45
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	7.012,83	8.500,00	5.045,55	3.454,45
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-7.012,83	-8.500,00	-5.045,55	-3.454,45
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-7.012,83	-8.500,00	-5.045,55	-3.454,45
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.012,83	-8.500,00	-5.045,55	-3.454,45



Teilfinanzrechnung Produkt 11112 Personalrat					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11113 Datenschutzbeauftragter						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.990,78	17.792,00	17.695,91	96,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.885,73	4.000,00	1.447,04	2.552,96
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.876,51	21.792,00	19.142,95	2.649,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.876,51	-21.792,00	-19.142,95	-2.649,05
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	8.876,51	21.792,00	19.142,95	2.649,05
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-8.876,51	-21.792,00	-19.142,95	-2.649,05
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-8.876,51	-21.792,00	-19.142,95	-2.649,05
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.876,51	-21.792,00	-19.142,95	-2.649,05



Teilfinanzrechnung Produkt 11113 Datenschutzbeauftragter					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Budget 1

Hauptverwaltung



Teilbereich 11

Zentrale Verwaltung

	Seite
11102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement.....	43
11104 Personalmanagement.....	46

Teilbereich 12

Ordnungsamt

	Seite
12101 Statistik und Wahlen.....	49
12201 Ordnungsangelegenheiten.....	52
12202 Bürgerservice (Einwohnermeldeamt).....	55
12206 Ordnungsbehördenbezirk (OBB).....	58
12601 Brandschutz.....	61
12801 Katastrophenschutz.....	64
54701 ÖPNV.....	67
57302 Märkte und Veranstaltungen.....	70

Teilbereich 13

Standesamt

	Seite
12204 Personenstandswesen.....	72
12205 Örtliche Gerichtsbarkeit.....	75

Teilbereich 14

Kulturamt

	Seite
25201 Museen und Sammlungen.....	77
26201 Förderung der Musikpflege.....	80
27201 Betrieb der Bücherei.....	82
28101 Kulturelle und sonstige Veranstaltungen.....	85
28102 Sonstige Kultur- und Vereinsförderung.....	88
28103 Städtepartnerschaften.....	90
29101 Förderung der Religionsgemeinschaften.....	92
42101 Förderung des Sports.....	94
55503 Förderung der Tier- und Viehzuchtvereine.....	96
57501 Tourismusförderung, Stadtinformation, Repräsentation.....	98

Teilbereich 15

Soziales, Kinder- und Jugendförderung, Senioren

	Seite
24201 Sicherstellung des Betreuungsangebotes an Schulen.....	100
33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege.....	102
36101 Allgemeine Kindertagesstättenverwaltung.....	104
36201 Jugendarbeit.....	106
36301 Sozial- und Rentenberatung.....	109
36302 Seniorenbetreuung.....	111
36501 Maria-Jockel-Kindertagesstätte.....	113
36502 Martin-Luther-Kindertagesstätte.....	116
36503 Dietrich-Bonhoeffer-Kindertagesstätte.....	118
36504 Katholische Kindertagesstätte St. Maria.....	120
36505 U 3 – Betreuungsangebot, Städt. Kinderkrippe „Eulennest“.....	123
36506 Kinderschutzbund, Zwergenstube.....	126



Teilergebnisrechnung Budget 1 Hauptverwaltung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.403,57	23.750,00	41.607,29	-17.857,29
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	788.370,18	907.700,00	875.304,25	32.395,75
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	305.807,74	381.323,00	496.693,56	-115.370,56
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	857.987,70	1.161.375,00	1.091.290,65	70.084,35
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	50.501,09	49.939,00	49.939,25	-0,25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	42.480,03	8.735,00	6.589,36	2.145,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.070.550,31	2.532.822,00	2.561.424,36	-28.602,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.335.007,94	3.920.459,00	3.584.865,77	335.593,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	107.657,96	82.511,00	172.848,70	-90.337,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.024.977,23	1.171.825,73	1.037.371,60	134.454,13
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	214.263,86	202.440,00	266.380,56	-63.940,56
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.412.127,79	1.979.465,00	1.585.663,04	393.801,96
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	4.848,03	4.000,00	5.450,97	-1.450,97
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.632,00	1.100,00	1.286,00	-186,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.100.514,81	7.361.800,73	6.653.866,64	707.934,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-4.029.964,50	-4.828.978,73	-4.092.442,28	-736.536,45
21	56, 57	Finanzerträge	770,50	1.000,00	1.254,50	-254,50
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	770,50	1.000,00	1.254,50	-254,50
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-2.071.320,81	-2.533.822,00	-2.562.678,86	28.856,86
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	6.100.514,81	7.361.800,73	6.653.866,64	707.934,09
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-4.029.194,00	-4.827.978,73	-4.091.187,78	-736.790,95
27	59	Außerordentliche Erträge	134.260,95	0,00	29.716,05	-29.716,05
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	134.747,17	0,00	61.013,59	-61.013,59
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-486,22	0,00	-31.297,54	31.297,54
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-4.029.680,22	-4.827.978,73	-4.122.485,32	-705.493,41
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.647,71	638.000,00	632.731,75	5.268,25
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	817.072,93	1.534.947,00	1.609.960,83	-75.013,83
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-807.425,22	-896.947,00	-977.229,08	80.282,08
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.837.105,44	-5.724.925,73	-5.099.714,40	-625.211,33



Teilfinanzrechnung Budget 1 Hauptverwaltung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	300,00	0,00	1,00	-1,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	300,00	48.000,00	1,00	47.999,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	383.418,58	1.075.840,86	538.211,74	537.629,12
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.393,34	3.837,00	10.992,71	-7.155,71
09	Summe Auszahlungen	391.811,92	1.079.677,86	549.204,45	530.473,41
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-391.511,92	-1.031.677,86	-549.203,45	-482.474,41



Teilergebnisrechnung Produkt 11102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	408,24	454,00	340,20	113,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	408,24	454,00	340,20	113,80
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	168.453,20	193.870,00	168.412,99	25.457,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.318,84	25.495,00	109.349,74	-83.854,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.341,10	130.112,00	119.488,42	10.623,58
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.273,58	6.042,00	6.666,37	-624,37
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.806,88	3.800,00	4.815,36	-1.015,36
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	324,00	400,00	236,00	164,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	359.517,60	359.719,00	408.968,88	-49.249,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-359.109,36	-359.265,00	-408.628,68	49.363,68
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-408,24	-454,00	-340,20	-113,80
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	359.517,60	359.719,00	408.968,88	-49.249,88
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-359.109,36	-359.265,00	-408.628,68	49.363,68
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	10,47	-10,47
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	10,47	-10,47
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-359.109,36	-359.265,00	-408.618,21	49.353,21
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.718,94	18.352,00	22.066,70	-3.714,70
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-21.718,94	-18.352,00	-22.066,70	3.714,70
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-380.828,30	-377.617,00	-430.684,91	53.067,91



Teilfinanzrechnung Produkt 11102 Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	3.518,83	8.481,17	5.445,44	3.035,73
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	1.695,00	0,00	1.695,00
09	Summe Auszahlungen	3.518,83	10.176,17	5.445,44	4.730,73
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.518,83	-10.176,17	-5.445,44	-4.730,73



Investitionen 11102 - Verwaltungssteuerung, Informationsmanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11102001 GWG - BGA	2.000,00	944,86	1.055,14
I-11102001 Neuanschaffungen Verwaltungssteuerung	6.481,17	4.500,58	1.980,59



Teilergebnisrechnung Produkt 11104 Personalmanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	104.175,47	110.123,00	107.784,98	2.338,02
05	55	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	215,52	227,00	552,78	-325,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	104.390,99	110.350,00	108.337,76	2.012,24
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	304.252,76	340.731,00	314.079,04	26.651,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.707,16	18.011,00	-2.541,52	20.552,52
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.806,04	29.415,00	22.147,91	7.267,09
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	565,24	504,00	503,59	0,41
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.875,72	2.100,00	3.156,86	-1.056,86
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	344.206,92	390.761,00	337.345,88	53.415,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-239.815,93	-280.411,00	-229.008,12	-51.402,88
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-104.390,99	-110.350,00	-108.337,76	-2.012,24
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	344.206,92	390.761,00	337.345,88	53.415,12
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-239.815,93	-280.411,00	-229.008,12	-51.402,88
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	4,14	-4,14
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	131,30	0,00	59,40	-59,40
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-131,30	0,00	-55,26	55,26
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-239.947,23	-280.411,00	-229.063,38	-51.347,62
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.222,20	16.271,00	16.100,89	170,11
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.222,20	-16.271,00	-16.100,89	-170,11
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-257.169,43	-296.682,00	-245.164,27	-51.517,73



Teilfinanzrechnung Produkt 11104 Personalmanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.393,34	450,00	10.992,71	-10.542,71
09	Summe Auszahlungen	8.393,34	3.450,00	10.992,71	-7.542,71
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.393,34	-3.450,00	-10.992,71	7.542,71



Investitionen 11104 - Personalmanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11104001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-11104001 Neuanschaffungen Personalmanagement	2.500,00	0,00	2.500,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12101 Statistik und Wahlen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.992,61	4.400,00	13.878,06	-9.478,06
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	34,08	227,00	34,08	192,92
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	5.026,69	4.627,00	13.912,14	-9.285,14
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.460,61	13.753,00	13.613,01	139,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.369,03	4.383,00	6.336,89	-1.953,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.181,65	7.400,00	6.654,39	745,61
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.011,29	25.536,00	26.604,29	-1.068,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-18.984,60	-20.909,00	-12.692,15	-8.216,85
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-5.026,69	-4.627,00	-13.912,14	9.285,14
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	24.011,29	25.536,00	26.604,29	-1.068,29
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-18.984,60	-20.909,00	-12.692,15	-8.216,85
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	12,47	-12,47
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	12,47	-12,47
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-18.984,60	-20.909,00	-12.679,68	-8.229,32
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.836,81	7.114,00	4.212,34	2.901,66
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.836,81	-7.114,00	-4.212,34	-2.901,66
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-26.821,41	-28.023,00	-16.892,02	-11.130,98



Teilfinanzrechnung Produkt 12101 Statistik und Wahlen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	500,00	0,00	500,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	65,00	0,00	65,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	565,00	0,00	565,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-565,00	0,00	-565,00



Investitionen 12101 - Statistik und Wahlen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12101001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12201 Ordnungsangelegenheiten						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.251,80	22.500,00	31.620,47	-9.120,47
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	1.128,00	-1.128,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.302,95	7.600,00	4.901,70	2.698,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	18.854,75	30.100,00	37.650,17	-7.550,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.497,30	52.795,00	51.525,17	1.269,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.650,75	11.686,00	16.898,36	-5.212,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.443,45	54.800,00	69.746,20	-14.946,20
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.490,73	1.935,00	1.968,62	-33,62
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	255,00	255,00	1.383,00	-1.128,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	118.337,23	121.471,00	141.521,35	-20.050,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-99.482,48	-91.371,00	-103.871,18	12.500,18
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-18.854,75	-30.100,00	-37.650,17	7.550,17
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	118.337,23	121.471,00	141.521,35	-20.050,35
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-99.482,48	-91.371,00	-103.871,18	12.500,18
27	59	Außerordentliche Erträge	6,67	0,00	3,72	-3,72
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	6,67	0,00	3,72	-3,72
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-99.475,81	-91.371,00	-103.867,46	12.496,46
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.835,77	14.547,00	29.173,01	-14.626,01
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.835,77	-14.547,00	-29.173,01	14.626,01
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-115.311,58	-105.918,00	-133.040,47	27.122,47



Teilfinanzrechnung Produkt 12201 Ordnungsangelegenheiten					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	500,00	1.524,39	-1.024,39
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	172,00	0,00	172,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	672,00	1.524,39	-852,39
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-672,00	-1.524,39	852,39



Investitionen 12201 - Ordnungsangelegenheiten			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12201001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-12201001 Neuanschaffungen Ordnungsangelegenheiten	0,00	1.524,39	-1.524,39



Teilergebnisrechnung Produkt 12202 Bürgerservice (Einwohnermeldeamt)						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	559,87	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.068,70	60.000,00	76.543,90	-16.543,90
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	73.628,57	60.000,00	76.543,90	-16.543,90
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.926,34	134.341,00	129.922,17	4.418,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.659,80	39.950,00	48.268,90	-8.318,90
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	218,49	218,00	218,48	-0,48
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	4.314,08	3.000,00	5.087,20	-2.087,20
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	179.118,71	177.509,00	183.496,75	-5.987,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-105.490,14	-117.509,00	-106.952,85	-10.556,15
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-73.628,57	-60.000,00	-76.543,90	16.543,90
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	179.118,71	177.509,00	183.496,75	-5.987,75
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-105.490,14	-117.509,00	-106.952,85	-10.556,15
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	155,66	-155,66
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-155,66	155,66
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-105.490,14	-117.509,00	-107.108,51	-10.400,49
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.560,55	25.010,00	35.381,95	-10.371,95
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-28.560,55	-25.010,00	-35.381,95	10.371,95
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-134.050,69	-142.519,00	-142.490,46	-28,54



Teilfinanzrechnung Produkt 12202 Bürgerservice (Einwohnermeldeamt)					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	500,00	0,00	500,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	500,00	0,00	500,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500,00	0,00	-500,00



Investitionen 12202 - Bürgerservice (Einwohnermeldeamt)			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12202001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12206 Ordnungsbehördenbezirk - Straßenverkehrsbehörde						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.304,13	376.000,00	212.847,60	163.152,40
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	104.865,73	155.000,00	190.036,16	-35.036,16
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	79,32	0,00	382,68	-382,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	305.249,18	531.000,00	403.266,44	127.733,56
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	288.239,30	329.944,00	270.740,63	59.203,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.553,48	12.218,00	17.473,06	-5.255,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.078,87	226.558,00	152.052,85	74.505,15
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	3.021,48	2.690,00	2.995,13	-305,13
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	496,00	500,00	238,00	262,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	454.389,13	571.910,00	443.499,67	128.410,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-149.139,95	-40.910,00	-40.233,23	-676,77
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-305.249,18	-531.000,00	-403.266,44	-127.733,56
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	454.389,13	571.910,00	443.499,67	128.410,33
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-149.139,95	-40.910,00	-40.233,23	-676,77
27	59	Außerordentliche Erträge	31.314,67	0,00	410,44	-410,44
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	562,11	0,00	62,88	-62,88
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	30.752,56	0,00	347,56	-347,56
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-118.387,39	-40.910,00	-39.885,67	-1.024,33
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.944,89	46.681,00	39.642,21	7.038,79
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-32.944,89	-46.681,00	-39.642,21	-7.038,79
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-151.332,28	-87.591,00	-79.527,88	-8.063,12



Teilfinanzrechnung Produkt 12206 Ordnungsbehördenbezirk - Straßenverkehrsbehörde					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	1.000,00	1.527,96	-527,96
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	309,00	0,00	309,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	1.309,00	1.527,96	-218,96
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.309,00	-1.527,96	218,96



Investitionen			
12206 - Ordnungsbehördenbezirk - Straßenverkehrsbehörde			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12206001 GWG - BGA	500,00	1.527,96	-1.027,96
G-12206002 GWG - Lizenzen	500,00	0,00	500,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12601 Brandschutz						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.631,15	40.000,00	160.696,10	-120.696,10
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	51.698,87	67.000,00	139.496,96	-72.496,96
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	705,20	0,00	469,20	-469,20
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	34.863,04	34.301,00	34.301,19	-0,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	40.156,60	0,00	34,08	-34,08
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	185.054,86	141.301,00	334.997,53	-193.696,53
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	132.854,34	177.942,00	154.599,90	23.342,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.369,03	4.383,00	6.336,89	-1.953,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.279,65	225.130,00	239.395,77	-14.265,77
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	120.134,53	115.754,00	169.584,11	-53.830,11
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	17.453,85	11.000,00	11.816,48	-816,48
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	716,00	200,00	716,00	-516,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	500.807,40	534.409,00	582.449,15	-48.040,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-315.752,54	-393.108,00	-247.451,62	-145.656,38
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-185.054,86	-141.301,00	-334.997,53	193.696,53
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	500.807,40	534.409,00	582.449,15	-48.040,15
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-315.752,54	-393.108,00	-247.451,62	-145.656,38
27	59	Außerordentliche Erträge	18.079,46	0,00	27.285,26	-27.285,26
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	50.435,76	0,00	1.323,28	-1.323,28
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-32.356,30	0,00	25.961,98	-25.961,98
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-348.108,84	-393.108,00	-221.489,64	-171.618,36
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	127.484,78	143.328,00	210.029,78	-66.701,78
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-127.484,78	-143.328,00	-210.029,78	66.701,78
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-475.593,62	-536.436,00	-431.519,42	-104.916,58



Teilfinanzrechnung Produkt 12601 Brandschutz					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	1,00	-1,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	48.000,00	1,00	47.999,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	195.066,34	375.695,91	263.375,21	112.320,70
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	65,00	0,00	65,00
09	Summe Auszahlungen	195.066,34	375.760,91	263.375,21	112.385,70
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.066,34	-327.760,91	-263.374,21	-64.386,70



Investitionen 12601 - Brandschutz			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12601001 GWG - BGA	9.000,00	2.869,21	6.130,79
I-12601001 Neuanschaffungen Brandschutz	123.791,54	66.754,71	57.036,83
I-12601011 Neuanschaffung LF 20	216.740,72	189.663,06	27.077,66
I-12601012 Neuanschaffung Einsatzleitwagen (ELW)	15.000,00	0,00	15.000,00
I-12601013 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Brandschutz	11.163,65	4.088,23	7.075,42
Z-12601006 Zuwendungen des Landes	-48.000,00	0,00	-48.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12801 Katastrophenschutz						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.686,25	7.686,00	7.686,25	-0,25
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.686,25	10.686,00	7.686,25	2.999,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-7.686,25	-10.686,00	-7.686,25	-2.999,75
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	7.686,25	10.686,00	7.686,25	2.999,75
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-7.686,25	-10.686,00	-7.686,25	-2.999,75
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-7.686,25	-10.686,00	-7.686,25	-2.999,75
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.686,25	-10.686,00	-7.686,25	-2.999,75



Teilfinanzrechnung Produkt 12801 Katastrophenschutz					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00



Investitionen 12801 - Katastrophenschutz			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-12801003 Notstromversorgung	15.000,00	0,00	15.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54701 ÖPNV						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	8.468,37	8.468,00	8.468,36	-0,36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	8.468,37	8.468,00	8.468,36	-0,36
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 für Sach- und Dienstleistungen	4.495,94	2.500,00	2.427,60	72,40
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	17.727,72	17.727,00	18.915,80	-1.188,80
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	80.160,00	85.000,00	73.048,00	11.952,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	102.383,66	105.227,00	94.391,40	10.835,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-93.915,29	-96.759,00	-85.923,04	-10.835,96
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-8.468,37	-8.468,00	-8.468,36	0,36
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	102.383,66	105.227,00	94.391,40	10.835,60
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-93.915,29	-96.759,00	-85.923,04	-10.835,96
27	59	Außerordentliche Erträge	8.681,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	8.681,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-85.234,29	-96.759,00	-85.923,04	-10.835,96
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-85.234,29	-96.759,00	-85.923,04	-10.835,96



Teilfinanzrechnung Produkt 54701 ÖPNV					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	35.000,00	239.029,53	86.451,39	152.578,14
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	35.000,00	239.029,53	86.451,39	152.578,14
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00	-239.029,53	-86.451,39	-152.578,14



Investitionen 54701 - ÖPNV			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-54701001 Ausbau behindertengerechter Bushaltestellen	0,00	24.850,87	-24.850,87
I-54701002 Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofumfelds	231.029,53	61.600,52	169.429,01
I-54701003 Fahrradboxen am Bahnhofsgelände	8.000,00	0,00	8.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 57302 Märkte und Veranstaltungen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.858,00	12.000,00	11.858,00	142,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	22,56	0,00	22,56	-22,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	11.880,56	13.000,00	11.880,56	1.119,44
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.228,43	14.054,00	13.699,76	354,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.912,69	2.922,00	4.224,58	-1.302,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.915,16	37.700,00	27.658,85	10.041,15
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	271,39	271,00	271,38	-0,38
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	48.327,67	54.947,00	45.854,57	9.092,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-36.447,11	-41.947,00	-33.974,01	-7.972,99
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-11.880,56	-13.000,00	-11.880,56	-1.119,44
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	48.327,67	54.947,00	45.854,57	9.092,43
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-36.447,11	-41.947,00	-33.974,01	-7.972,99
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-36.447,11	-41.947,00	-33.974,01	-7.972,99
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	503,05	1.773,00	667,43	1.105,57
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-503,05	-1.773,00	-667,43	-1.105,57
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.950,16	-43.720,00	-34.641,44	-9.078,56



Teilfinanzrechnung Produkt 57302 Märkte und Veranstaltungen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	43,00	0,00	43,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	43,00	0,00	43,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-43,00	0,00	-43,00



Teilergebnisrechnung Produkt 12204 Personenstandswesen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	297,00	600,00	234,00	366,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.842,50	11.000,00	7.338,50	3.661,50
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	82,00	50,00	4.625,37	-4.575,37
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	226,80	227,00	226,80	0,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	10.448,30	11.877,00	12.424,67	-547,67
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.984,23	77.938,00	85.977,44	-8.039,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-3.809,18	509,00	919,73	-410,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.271,89	8.220,00	3.261,07	4.958,93
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	157,54	-157,54
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	82.446,94	86.667,00	90.315,78	-3.648,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-71.998,64	-74.790,00	-77.891,11	3.101,11
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-10.448,30	-11.877,00	-12.424,67	547,67
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	82.446,94	86.667,00	90.315,78	-3.648,78
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-71.998,64	-74.790,00	-77.891,11	3.101,11
27	59	Außerordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	20,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-71.978,64	-74.790,00	-77.891,11	3.101,11
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.212,50	11.930,00	8.926,16	3.003,84
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.212,50	-11.930,00	-8.926,16	-3.003,84
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-82.191,14	-86.720,00	-86.817,27	97,27



Teilfinanzrechnung Produkt 12204 Personenstandswesen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	1.000,00	787,72	212,28
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	850,00	0,00	850,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	1.850,00	787,72	1.062,28
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.850,00	-787,72	-1.062,28



Investitionen			
12204 - Personenstandswesen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-12204001 GWG - BGA	1.000,00	787,72	212,28



Teilergebnisrechnung Produkt 12205 Örtliche Gerichtsbarkeit						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12,45	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	33,96	0,00	26,48	-26,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	46,41	0,00	26,48	-26,48
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.568,69	8.544,00	8.513,13	30,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.586,16	2.904,00	13.850,97	-10.946,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437,12	750,00	1.260,00	-510,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	120,10	120,00	120,10	-0,10
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.712,07	12.318,00	23.744,20	-11.426,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-16.665,66	-12.318,00	-23.717,72	11.399,72
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-46,41	0,00	-26,48	26,48
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	16.712,07	12.318,00	23.744,20	-11.426,20
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-16.665,66	-12.318,00	-23.717,72	11.399,72
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-16.665,66	-12.318,00	-23.717,72	11.399,72
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131,19	457,00	175,07	281,93
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-131,19	-457,00	-175,07	-281,93
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.796,85	-12.775,00	-23.892,79	11.117,79



Teilfinanzrechnung Produkt 12205 Örtliche Gerichtsbarkeit					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	188,00	0,00	188,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	188,00	0,00	188,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-188,00	0,00	-188,00



Teilergebnisrechnung Produkt 25201 Museen und Sammlungen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.967,07	8.673,00	8.074,00	599,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.894,44	4.980,00	3.863,59	1.116,41
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.538,28	787,00	1.567,34	-780,34
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.399,79	14.440,00	13.504,93	935,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.399,79	-14.440,00	-13.504,93	-935,07
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	14.399,79	14.440,00	13.504,93	935,07
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-14.399,79	-14.440,00	-13.504,93	-935,07
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-14.399,79	-14.440,00	-13.504,93	-935,07
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	78.267,09	90.274,00	86.347,52	3.926,48
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-78.267,09	-90.274,00	-86.347,52	-3.926,48
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-92.666,88	-104.714,00	-99.852,45	-4.861,55



Teilfinanzrechnung Produkt 25201 Museen und Sammlungen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	3.538,22	9.236,74	6.726,83	2.509,91
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	3.538,22	9.236,74	6.726,83	2.509,91
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.538,22	-9.236,74	-6.726,83	-2.509,91



Investitionen 25201 - Museen und Sammlungen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-25201001 GWG - BGA	500,00	895,83	-395,83
I-25201001 Neuanschaffungen Museum	8.736,74	5.831,00	2.905,74



Teilergebnisrechnung Produkt 26201 Förderung der Musikpflege						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.953,73	4.153,00	4.093,18	59,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	6.192,00	6.500,00	6.295,00	205,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.145,73	10.653,00	10.388,18	264,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-10.145,73	-10.653,00	-10.388,18	-264,82
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	10.145,73	10.653,00	10.388,18	264,82
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-10.145,73	-10.653,00	-10.388,18	-264,82
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-10.145,73	-10.653,00	-10.388,18	-264,82
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	499,48	2.611,00	628,08	1.982,92
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-499,48	-2.611,00	-628,08	-1.982,92
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.645,21	-13.264,00	-11.016,26	-2.247,74



Teilfinanzrechnung Produkt 26201 Förderung der Musikpflege					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 27201 Betrieb der Bücherei						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145,00	150,00	532,00	-382,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.262,50	2.000,00	2.258,00	-258,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.407,50	2.150,00	2.790,00	-640,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.852,65	69.323,00	71.164,69	-1.841,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.730,83	16.090,00	16.889,72	-799,72
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.494,61	1.018,00	1.384,58	-366,58
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.078,09	86.431,00	89.438,99	-3.007,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-68.670,59	-84.281,00	-86.648,99	2.367,99
21	56, 57	Finanzerträge	770,50	1.000,00	1.254,50	-254,50
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	770,50	1.000,00	1.254,50	-254,50
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-3.178,00	-3.150,00	-4.044,50	894,50
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	71.078,09	86.431,00	89.438,99	-3.007,99
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-67.900,09	-83.281,00	-85.394,49	2.113,49
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	150,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-150,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-68.050,09	-83.281,00	-85.394,49	2.113,49
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	31.250,83	39.687,00	40.400,33	-713,33
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-31.250,83	-39.687,00	-40.400,33	713,33
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-99.300,92	-122.968,00	-125.794,82	2.826,82



Teilfinanzrechnung Produkt 27201 Betrieb der Bücherei					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	8.500,00	1.816,42	6.683,58
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	8.500,00	1.816,42	6.683,58
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.500,00	-1.816,42	-6.683,58



Investitionen 27201 - Betrieb der Bücherei			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-27201001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-27201001 Neuanschaffungen Bücherei	8.000,00	1.816,42	6.183,58



Teilergebnisrechnung Produkt 28101 Kulturelle und sonstige Veranstaltungen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.654,50	15.500,00	30.302,95	-14.802,95
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	600,00	1.750,00	1.576,32	173,68
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	68,00	-68,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	19.254,50	17.250,00	31.947,27	-14.697,27
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	100.003,21	104.279,00	102.382,13	1.896,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.583,36	43.025,00	33.792,99	9.232,01
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.778,20	2.213,00	2.584,56	-371,56
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.500,00	400,00	450,00	-50,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	533,95	1.000,00	363,77	636,23
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	174.398,72	150.917,00	139.573,45	11.343,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-155.144,22	-133.667,00	-107.626,18	-26.040,82
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-19.254,50	-17.250,00	-31.947,27	14.697,27
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	174.398,72	150.917,00	139.573,45	11.343,55
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-155.144,22	-133.667,00	-107.626,18	-26.040,82
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.189,47	-1.189,47
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	357,04	0,00	775,37	-775,37
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-357,04	0,00	414,10	-414,10
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-155.501,26	-133.667,00	-107.212,08	-26.454,92
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	147.122,57	175.733,00	163.269,32	12.463,68
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-147.122,57	-175.733,00	-163.269,32	-12.463,68
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-302.623,83	-309.400,00	-270.481,40	-38.918,60



Teilfinanzrechnung Produkt 28101 Kulturelle und sonstige Veranstaltungen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	6.000,00	5.040,78	959,22
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	6.000,00	5.040,78	959,22
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	-5.040,78	-959,22



Investitionen			
28101 - Kulturelle und sonstige Veranstaltungen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-28101001 GWG - BGA	500,00	950,81	-450,81
I-28101003 Erneuerung Luftbilder im 1.Stock des Stadthaus	5.500,00	4.089,97	1.410,03



Teilergebnisrechnung Produkt 28102 Sonstige Kultur- und Vereinsförderung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.861,08	12.454,00	12.279,68	174,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.277,06	30.635,00	30.936,57	-301,57
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	17.429,50	28.600,00	21.295,02	7.304,98
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	60.567,64	71.689,00	64.511,27	7.177,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-60.567,64	-71.689,00	-64.511,27	-7.177,73
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	60.567,64	71.689,00	64.511,27	7.177,73
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-60.567,64	-71.689,00	-64.511,27	-7.177,73
27	59	Außerordentliche Erträge	114,97	0,00	240,20	-240,20
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	139,88	0,00	76,66	-76,66
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-24,91	0,00	163,54	-163,54
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-60.592,55	-71.689,00	-64.347,73	-7.341,27
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.536,44	5.770,00	2.134,01	3.635,99
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.536,44	-5.770,00	-2.134,01	-3.635,99
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-62.128,99	-77.459,00	-66.481,74	-10.977,26



Teilfinanzrechnung Produkt 28102 Sonstige Kultur- und Vereinsförderung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 28103 Städtepartnerschaften						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.907,32	8.303,00	8.186,44	116,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.279,70	10.600,00	4.881,05	5.718,95
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.451,22	4.000,00	3.985,00	15,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.638,24	22.903,00	17.052,49	5.850,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-16.638,24	-22.903,00	-17.052,49	-5.850,51
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	16.638,24	22.903,00	17.052,49	5.850,51
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-16.638,24	-22.903,00	-17.052,49	-5.850,51
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	74,10	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-74,10	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-16.712,34	-22.903,00	-17.052,49	-5.850,51
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	858,00	300,26	557,74
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-858,00	-300,26	-557,74
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-16.712,34	-23.761,00	-17.352,75	-6.408,25



Teilfinanzrechnung Produkt 28103 Städtepartnerschaften					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 29101 Förderung der Religionsgemeinschaften						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	7.743,50	10.000,00	7.587,80	2.412,20
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.743,50	10.000,00	7.587,80	2.412,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-7.743,50	-10.000,00	-7.587,80	-2.412,20
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	7.743,50	10.000,00	7.587,80	2.412,20
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-7.743,50	-10.000,00	-7.587,80	-2.412,20
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-7.743,50	-10.000,00	-7.587,80	-2.412,20
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.743,50	-10.000,00	-7.587,80	-2.412,20



Teilfinanzrechnung Produkt 29101 Förderung der Religionsgemeinschaften					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 42101 Förderung des Sports						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.953,54	4.153,00	4.093,33	59,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.230,00	27.500,00	13.680,00	13.820,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	33.302,72	33.550,00	25.025,20	8.524,80
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	50.486,26	65.203,00	42.798,53	22.404,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-50.486,26	-65.203,00	-42.798,53	-22.404,47
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	50.486,26	65.203,00	42.798,53	22.404,47
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-50.486,26	-65.203,00	-42.798,53	-22.404,47
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-50.486,26	-65.203,00	-42.798,53	-22.404,47
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.394,11	5.861,00	988,52	4.872,48
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.394,11	-5.861,00	-988,52	-4.872,48
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-51.880,37	-71.064,00	-43.787,05	-27.276,95



Teilfinanzrechnung Produkt 42101 Förderung des Sports					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 55503 Förderung der Tier- und Viehzuchtvereine						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	135,42	0,00	1.625,00	-1.625,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	19.470,00	17.000,00	13.510,50	3.489,50
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.605,42	17.000,00	15.135,50	1.864,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-19.605,42	-17.000,00	-15.135,50	-1.864,50
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	19.605,42	17.000,00	15.135,50	1.864,50
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-19.605,42	-17.000,00	-15.135,50	-1.864,50
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-19.605,42	-17.000,00	-15.135,50	-1.864,50
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	543,13	1.113,00	10.432,29	-9.319,29
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-543,13	-1.113,00	-10.432,29	9.319,29
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-20.148,55	-18.113,00	-25.567,79	7.454,79



Teilfinanzrechnung Produkt 55503 Förderung der Tier- und Viehzuchtvereine					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	65.000,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	65.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-65.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 57501 Tourismusförderung, Stadtinformation, Repräsentation						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94,00	500,00	297,34	202,66
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	94,00	500,00	297,34	202,66
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 für Sach- und Dienstleistungen	10.156,69	15.000,00	12.330,84	2.669,16
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.541,37	2.541,00	2.541,36	-0,36
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96,00	0,00	96,00	-96,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.794,06	17.541,00	14.968,20	2.572,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 .J. Nr. 19)	-12.700,06	-17.041,00	-14.670,86	-2.370,14
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 .J. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-94,00	-500,00	-297,34	-202,66
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	12.794,06	17.541,00	14.968,20	2.572,80
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-12.700,06	-17.041,00	-14.670,86	-2.370,14
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 .J. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-12.700,06	-17.041,00	-14.670,86	-2.370,14
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.700,06	-17.041,00	-14.670,86	-2.370,14



Teilfinanzrechnung Produkt 57501 Tourismusförderung, Stadtinformation, Repräsentation					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	456,96	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	456,96	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-456,96	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 24201 Sicherstellung des Betreuungsangebotes an Schulen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	9.647,71	10.000,00	8.700,55	1.299,45
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	9.647,71	22.200,00	8.700,55	13.499,45
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	10,00	-10,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.666,67	5.667,00	5.666,66	0,34
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	53.888,25	90.000,00	84.093,90	5.906,10
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	59.554,92	95.667,00	89.770,56	5.896,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-49.907,21	-73.467,00	-81.070,01	7.603,01
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-9.647,71	-22.200,00	-8.700,55	-13.499,45
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	59.554,92	95.667,00	89.770,56	5.896,44
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-49.907,21	-73.467,00	-81.070,01	7.603,01
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-49.907,21	-73.467,00	-111.070,01	37.603,01
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.647,71	10.000,00	8.700,55	1.299,45
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.647,71	-10.000,00	-8.700,55	-1.299,45
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-59.554,92	-83.467,00	-119.770,56	36.303,56



Teilfinanzrechnung Produkt 24201 Sicherstellung des Betreuungsangebotes an Schulen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	85.225,00	75.575,00	34.264,00	41.311,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	85.225,00	75.575,00	34.264,00	41.311,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	102,36	100,00	268,91	-168,91
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	127.623,36	157.000,00	114.298,10	42.701,90
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	127.725,72	157.100,00	114.567,01	42.532,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-42.500,72	-81.525,00	-80.303,01	-1.221,99
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-85.225,00	-75.575,00	-34.264,00	-41.311,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	127.725,72	157.100,00	114.567,01	42.532,99
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-42.500,72	-81.525,00	-80.303,01	-1.221,99
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	44.900,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-44.900,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-87.400,72	-81.525,00	-80.303,01	-1.221,99
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.072,46	10.117,00	5.542,77	4.574,23
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.072,46	-10.117,00	-5.542,77	-4.574,23
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-94.473,18	-91.642,00	-85.845,78	-5.796,22



Teilfinanzrechnung Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36101 Allgemeine Kindertagesstättenverwaltung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	333.235,00	644.100,00	643.531,20	568,80
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	333.235,00	644.100,00	643.531,20	568,80
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.356,71	34.491,00	33.453,53	1.037,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,50	4.153,47	1.534,58	2.618,89
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	54.526,06	19.000,00	0,00	19.000,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	90.972,27	57.644,47	34.988,11	22.656,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	242.262,73	586.455,53	608.543,09	-22.087,56
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-333.235,00	-644.100,00	-643.531,20	-568,80
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	90.972,27	57.644,47	34.988,11	22.656,36
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	242.262,73	586.455,53	608.543,09	-22.087,56
27	59	Außerordentliche Erträge	68.560,47	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	13.660,49	0,00	19.904,98	-19.904,98
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	54.899,98	0,00	-19.904,98	19.904,98
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	297.162,71	586.455,53	588.638,11	-2.182,58
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	434,48	629.503,00	625.763,76	3.739,24
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-434,48	-629.503,00	-625.763,76	-3.739,24
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	296.728,23	-43.047,47	-37.125,65	-5.921,82



Teilfinanzrechnung Produkt 36101 Allgemeine Kindertagesstättenverwaltung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36201 Jugendarbeit						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.353,20	7.000,00	5.481,00	1.519,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	971,25	1.000,00	945,00	55,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.324,45	8.000,00	6.426,00	1.574,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	73.273,61	88.954,00	75.993,46	12.960,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.129,34	23.645,00	19.103,57	4.541,43
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	91,03	-91,03
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	7.676,65	10.260,00	8.092,40	2.167,60
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	98.079,60	122.859,00	103.280,46	19.578,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-91.755,15	-114.859,00	-96.854,46	-18.004,54
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-6.324,45	-8.000,00	-6.426,00	-1.574,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	98.079,60	122.859,00	103.280,46	19.578,54
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-91.755,15	-114.859,00	-96.854,46	-18.004,54
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	168,35	-168,35
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-168,35	168,35
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-91.755,15	-114.859,00	-97.022,81	-17.836,19
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	9.647,71	10.000,00	8.700,55	1.299,45
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.470,69	6.449,00	2.103,10	4.345,90
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.177,02	3.551,00	6.597,45	-3.046,45
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-83.578,13	-111.308,00	-90.425,36	-20.882,64



Teilfinanzrechnung Produkt 36201 Jugendarbeit					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	500,00	455,16	44,84
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	500,00	455,16	44,84
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500,00	-455,16	-44,84



Investitionen 36201 - Jugendarbeit			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-36201001 GWG - BGA	500,00	455,16	44,84



Teilergebnisrechnung Produkt 36301 Sozial- und Rentenberatung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	26.181,04	28.000,00	29.092,16	-1.092,16
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	26.181,04	28.000,00	29.092,16	-1.092,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	64.009,59	71.014,00	68.587,92	2.426,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.434,32	6.500,00	2.614,80	3.885,20
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	275,60	276,00	275,61	0,39
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	66.719,51	77.790,00	71.478,33	6.311,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-40.538,47	-49.790,00	-42.386,17	-7.403,83
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-26.181,04	-28.000,00	-29.092,16	1.092,16
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	66.719,51	77.790,00	71.478,33	6.311,67
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-40.538,47	-49.790,00	-42.386,17	-7.403,83
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	354,41	-354,41
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	-354,41	354,41
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-40.538,47	-49.790,00	-42.740,58	-7.049,42
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.088,48	8.038,00	2.931,02	5.106,98
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.088,48	-8.038,00	-2.931,02	-5.106,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-45.626,95	-57.828,00	-45.671,60	-12.156,40



Teilfinanzrechnung Produkt 36301 Sozial- und Rentenberatung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36302 Seniorenbetreuung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.760,00	-4.760,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	4.760,00	-4.760,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.690,40	26.013,00	23.970,93	2.042,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.349,86	30.622,26	23.007,24	7.615,02
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.198,90	1.199,00	1.198,90	0,10
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.905,80	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.144,96	57.834,26	48.177,07	9.657,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-36.144,96	-57.834,26	-43.417,07	-14.417,19
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	-4.760,00	4.760,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	36.144,96	57.834,26	48.177,07	9.657,19
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-36.144,96	-57.834,26	-43.417,07	-14.417,19
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	199,72	0,00	50,40	-50,40
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-199,72	0,00	-50,40	50,40
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-36.344,68	-57.834,26	-43.467,47	-14.366,79
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	191,50	664,00	256,02	407,98
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-191,50	-664,00	-256,02	-407,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.536,18	-58.498,26	-43.723,49	-14.774,77



Teilfinanzrechnung Produkt 36302 Seniorenbetreuung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36501 Maria-Jockel-Kindertagesstätte						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.265,00	85.000,00	82.087,48	2.912,52
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	114.028,75	112.000,00	108.871,25	3.128,75
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	255.293,75	198.000,00	190.958,73	7.041,27
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	648.475,11	771.527,00	706.953,16	64.573,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.725,36	54.150,00	52.458,04	1.691,96
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.722,14	6.463,00	6.656,87	-193,87
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	701.922,61	832.140,00	766.068,07	66.071,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-446.628,86	-634.140,00	-575.109,34	-59.030,66
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-255.293,75	-198.000,00	-190.958,73	-7.041,27
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	701.922,61	832.140,00	766.068,07	66.071,93
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-446.628,86	-634.140,00	-575.109,34	-59.030,66
27	59	Außerordentliche Erträge	-92,54	0,00	0,09	-0,09
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-92,54	0,00	0,09	-0,09
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-446.721,40	-634.140,00	-575.109,25	-59.030,75
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	158.000,00	157.001,49	998,51
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	146.705,03	130.879,00	153.245,94	-22.366,94
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-146.705,03	27.121,00	3.755,55	23.365,45
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-593.426,43	-607.019,00	-571.353,70	-35.665,30



Teilfinanzrechnung Produkt 36501 Maria-Jockel-Kindertagesstätte					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	300,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	300,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	21.166,53	6.893,72	968,00	5.925,72
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	21.166,53	6.893,72	968,00	5.925,72
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.866,53	-6.893,72	-968,00	-5.925,72



Investitionen			
36501 - Maria-Jockel-Kindertagesstätte			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-36501001 GWG - BGA	1.500,00	968,00	532,00
I-36501001 Neuanschaffungen Maria-Jockel-Kindertagesstätte	5.393,72	0,00	5.393,72



Teilergebnisrechnung Produkt 36502 Martin-Luther-Kindertagesstätte						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	180,90	0,00	155,25	-155,25
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	473,99	0,00	2.843,94	-2.843,94
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	255.000,00	370.000,00	270.000,00	100.000,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	255.654,89	370.000,00	272.999,19	97.000,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-255.654,89	-370.000,00	-272.999,19	-97.000,81
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	255.654,89	370.000,00	272.999,19	97.000,81
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-255.654,89	-370.000,00	-272.999,19	-97.000,81
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	20.120,86	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-20.120,86	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-275.775,75	-370.000,00	-272.999,19	-97.000,81
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100.000,00	99.368,03	631,97
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	363,68	500,00	56,74	443,26
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-363,68	99.500,00	99.311,29	188,71
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-276.139,43	-270.500,00	-173.687,90	-96.812,10



Teilfinanzrechnung Produkt 36502 Martin-Luther-Kindertagesstätte					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	28.439,40	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	28.439,40	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.439,40	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36503 Dietrich-Bonhoeffer-Kindertagesstätte						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	261,30	0,00	269,10	-269,10
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	342,78	374,00	373,94	0,06
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	355.000,00	568.000,00	410.000,00	158.000,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	355.604,08	568.374,00	410.643,04	157.730,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-355.604,08	-568.374,00	-410.643,04	-157.730,96
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	355.604,08	568.374,00	410.643,04	157.730,96
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-355.604,08	-568.374,00	-410.643,04	-157.730,96
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.984,91	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-3.984,91	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-359.588,99	-568.374,00	-410.643,04	-157.730,96
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	158.000,00	157.001,49	998,51
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.141,80	55.921,00	35.828,84	20.092,16
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-55.141,80	102.079,00	121.172,65	-19.093,65
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-414.730,79	-466.295,00	-289.470,39	-176.824,61



Teilfinanzrechnung Produkt 36503 Dietrich-Bonhoeffer-Kindertagesstätte					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	3.739,42	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	3.739,42	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.739,42	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36504 Katholische Kindertagesstätte St. Maria						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.551,86	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.551,86	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	1.551,86	1.000,00	110,00	890,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.810,64	5.845,00	5.845,48	-0,48
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	320.125,00	508.000,00	480.425,62	27.574,38
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	327.487,50	514.845,00	486.381,10	28.463,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-325.935,64	-514.845,00	-486.381,10	-28.463,90
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.551,86	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	327.487,50	514.845,00	486.381,10	28.463,90
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-325.935,64	-514.845,00	-486.381,10	-28.463,90
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-325.935,64	-514.845,00	-486.381,10	-28.463,90
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	158.000,00	157.001,49	998,51
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	170,21	-70,21
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	157.900,00	156.831,28	1.068,72
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-325.935,64	-356.945,00	-329.549,82	-27.395,18



Teilfinanzrechnung Produkt 36504 Katholische Kindertagesstätte St. Maria					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	11.766,91	368.233,09	138.071,85	230.161,24
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	11.766,91	368.233,09	138.071,85	230.161,24
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.766,91	-368.233,09	-138.071,85	-230.161,24



Investitionen 36504 - Katholische Kindertagesstätte St. Maria			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-36504001 Investitionszuschuss Katholische Kita St. Maria	368.233,09	138.071,85	230.161,24



Teilergebnisrechnung Produkt 36505 U 3 - Betreuungsangebot, Städt. Kinderkrippe Eulennest						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.595,40	280.000,00	271.718,80	8.281,20
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000,00	3.000,00	250,00	2.750,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	264.820,00	260.000,00	282.245,00	-22.245,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	7.044,68	7.045,00	7.044,70	0,30
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	529.460,08	550.045,00	561.258,50	-11.213,50
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	933.791,60	1.110.062,00	1.011.661,44	98.400,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.335,85	110.190,00	103.399,87	6.790,13
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	13.760,98	13.470,00	14.555,07	-1.085,07
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.047.888,43	1.233.722,00	1.129.616,38	104.105,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-518.428,35	-683.677,00	-568.357,88	-115.319,12
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-529.460,08	-550.045,00	-561.258,50	11.213,50
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.047.888,43	1.233.722,00	1.129.616,38	104.105,62
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-518.428,35	-683.677,00	-568.357,88	-115.319,12
27	59	Außerordentliche Erträge	95,00	0,00	141,72	-141,72
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	17,00	0,00	82,20	-82,20
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	78,00	0,00	59,52	-59,52
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-518.350,35	-683.677,00	-568.298,36	-115.378,64
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.609,78	31.660,00	34.593,39	-2.933,39
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-24.609,78	-31.660,00	-34.593,39	2.933,39
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-542.960,13	-715.337,00	-602.891,75	-112.445,25



Teilfinanzrechnung Produkt 36505 U 3 - Betreuungsangebot, Städt. Kinderkrippe Eulennest					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	12.609,92	20.390,08	13.186,48	7.203,60
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	12.609,92	20.390,08	13.186,48	7.203,60
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.609,92	-20.390,08	-13.186,48	-7.203,60



Investitionen			
36505 - U 3 - Betreuungsangebot, Städt. Kinderkrippe Eulennest			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-36505001 GWG - BGA	3.000,00	0,00	3.000,00
I-36505001 Neuanschaffungen Kinderkrippe	17.390,08	13.186,48	4.203,60



Teilergebnisrechnung Produkt 36506 Kinderschutzbund, Zwergenstube						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	60,30	100,00	51,75	48,25
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	6.083,33	6.083,00	6.179,72	-96,72
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	42.742,28	55.000,00	46.384,80	8.615,20
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	48.885,91	61.183,00	52.616,27	8.566,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-48.885,91	-61.183,00	-51.616,27	-9.566,73
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	48.885,91	61.183,00	52.616,27	8.566,73
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-48.885,91	-61.183,00	-51.616,27	-9.566,73
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-8.000,00	8.000,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-48.885,91	-61.183,00	-59.616,27	-1.566,73
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.885,91	-61.183,00	-59.616,27	-1.566,73



Teilfinanzrechnung Produkt 36506 Kinderschutzbund, Zwergenstube					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	4.000,00	3.855,00	145,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	4.000,00	3.855,00	145,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	-3.855,00	-145,00



Investitionen 36506 - Kinderschutzbund, Zwergenstube			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-36506001 Investitionszuschuss Kinderschutzbund	4.000,00	3.855,00	145,00



Budget 2

Finanzverwaltung



Teilbereich 21

Finanzmanagement

	Seite
11105 Finanzmanagement.....	133

Teilbereich 22

Stadtkasse

	Seite
11106 Stadtkasse.....	136

Teilbereich 23

Steueramt

	Seite
11107 Steueramt.....	139
53701 Abfallentsorgung.....	142



Teilergebnisrechnung Budget 2 Finanzverwaltung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.275.657,47	1.276.125,00	1.277.242,15	-1.117,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	64.847,67	67.017,00	51.026,79	15.990,21
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	74.498,33	0,00	4.122,20	-4.122,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	159.038,75	185.068,00	833,75	184.234,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.574.042,22	1.528.210,00	1.333.224,89	194.985,11
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	586.046,34	612.888,00	544.324,73	68.563,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.009,96	42.784,00	47.936,37	-5.152,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.304.423,27	1.301.450,00	1.358.770,53	-57.320,53
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	11.157,46	1.084,00	2.010,48	-926,48
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	61.000,00	-61.000,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.947.637,03	1.958.206,00	2.014.042,11	-55.836,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-373.594,81	-429.996,00	-680.817,22	250.821,22
21	56, 57	Finanzerträge	28.741,33	15.000,00	15.740,59	-740,59
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	28.741,33	15.000,00	15.740,59	-740,59
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.602.783,55	-1.543.210,00	-1.348.965,48	-194.244,52
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.947.637,03	1.958.206,00	2.014.042,11	-55.836,11
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-344.853,48	-414.996,00	-665.076,63	250.080,63
27	59	Außerordentliche Erträge	1.269,68	0,00	2.020,09	-2.020,09
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	40.038,93	-40.038,93
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	1.269,68	0,00	-38.018,84	38.018,84
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-343.583,80	-414.996,00	-703.095,47	288.099,47
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.142,01	133.808,00	128.518,29	5.289,71
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-100.142,01	-133.808,00	-128.518,29	-5.289,71
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-443.725,81	-548.804,00	-831.613,76	282.809,76



Teilfinanzrechnung Budget 2 Finanzverwaltung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	6.441,47	10.500,00	6.835,36	3.664,64
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	1.406,00	0,00	1.406,00
09	Summe Auszahlungen	6.441,47	11.906,00	6.835,36	5.070,64
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.441,47	-11.906,00	-6.835,36	-5.070,64



Teilergebnisrechnung Produkt 11105 Finanzmanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	160,00	0,00	300,00	-300,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	158,76	227,00	158,76	68,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	318,76	227,00	458,76	-231,76
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	243.537,51	256.212,00	231.441,87	24.770,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.674,87	18.236,00	23.881,94	-5.645,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.591,78	82.800,00	55.970,52	26.829,48
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.776,34	1.001,00	1.731,03	-730,03
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	329.580,50	358.249,00	313.025,36	45.223,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-329.261,74	-358.022,00	-312.566,60	-45.455,40
21	56, 57	Finanzerträge	363,33	1.500,00	363,33	1.136,67
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	363,33	1.500,00	363,33	1.136,67
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-682,09	-1.727,00	-822,09	-904,91
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	329.580,50	358.249,00	313.025,36	45.223,64
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-328.898,41	-356.522,00	-312.203,27	-44.318,73
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-328.898,41	-356.522,00	-312.203,27	-44.318,73
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.074,71	27.386,00	29.602,00	-2.216,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.074,71	-27.386,00	-29.602,00	2.216,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-341.973,12	-383.908,00	-341.805,27	-42.102,73



Teilfinanzrechnung Produkt 11105 Finanzmanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	6.441,47	5.000,00	0,00	5.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	511,00	0,00	511,00
09	Summe Auszahlungen	6.441,47	5.511,00	0,00	5.511,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.441,47	-5.511,00	0,00	-5.511,00



Investitionen 11105 - Finanzmanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11105001 GWG - BGA	1.000,00	0,00	1.000,00
G-11105002 GWG - Lizenzen	1.000,00	0,00	1.000,00
I-11105001 Neuanschaffungen Finanzmanagement	3.000,00	0,00	3.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11106 Stadtkasse						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	25,00	15,00	10,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	480,95	340,00	606,95	-266,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	500,95	365,00	621,95	-256,95
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	195.641,12	202.680,00	199.870,53	2.809,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.874,84	18.497,00	20.026,24	-1.529,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.558,49	20.420,00	25.820,91	-5.400,91
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	3.333,81	0,00	73,76	-73,76
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	251.408,26	241.597,00	245.791,44	-4.194,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-250.907,31	-241.232,00	-245.169,49	3.937,49
21	56, 57	Finanzerträge	28.378,00	13.500,00	15.377,26	-1.877,26
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	28.378,00	13.500,00	15.377,26	-1.877,26
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-28.878,95	-13.865,00	-15.999,21	2.134,21
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	251.408,26	241.597,00	245.791,44	-4.194,44
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-222.529,31	-227.732,00	-229.792,23	2.060,23
27	59	Außerordentliche Erträge	264,72	0,00	478,00	-478,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	264,72	0,00	478,00	-478,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-222.264,59	-227.732,00	-229.314,23	1.582,23
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.656,10	19.649,00	7.464,31	12.184,69
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-5.656,10	-19.649,00	-7.464,31	-12.184,69
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-227.920,69	-247.381,00	-236.778,54	-10.602,46



Teilfinanzrechnung Produkt 11106 Stadtkasse					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	500,00	1.317,33	-817,33
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	738,00	0,00	738,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	1.238,00	1.317,33	-79,33
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.238,00	-1.317,33	79,33



Investitionen 11106 - Stadtkasse			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11106001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-11106001 Neuanschaffung Stadtkasse	0,00	1.317,33	-1.317,33



Teilergebnisrechnung Produkt 11107 Steueramt						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	92,48	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	158.331,00	184.501,00	0,00	184.501,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	158.423,48	184.501,00	0,00	184.501,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.466,07	24.203,00	10.837,07	13.365,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	903,79	1.080,00	625,11	454,89
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	429,16	83,00	205,69	-122,69
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	29.799,02	25.366,00	11.667,87	13.698,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	128.624,46	159.135,00	-11.667,87	170.802,87
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-158.423,48	-184.501,00	0,00	-184.501,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	29.799,02	25.366,00	11.667,87	13.698,13
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	128.624,46	159.135,00	-11.667,87	170.802,87
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	128.624,46	159.135,00	-11.667,87	170.802,87
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.456,46	6.169,00	2.697,69	3.471,31
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.456,46	-6.169,00	-2.697,69	-3.471,31
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	126.168,00	152.966,00	-14.365,56	167.331,56



Teilfinanzrechnung Produkt 11107 Steueramt					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	5.000,00	5.518,03	-518,03
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	5.000,00	5.518,03	-518,03
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-5.518,03	518,03



Investitionen 11107 - Steueramt			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11107001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-11107001 Neuanschaffungen Steueramt	4.500,00	5.518,03	-1.018,03



Teilergebnisrechnung Produkt 53701 Abfallentsorgung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.275.637,47	1.276.100,00	1.277.227,15	-1.127,15
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	64.595,19	67.017,00	50.726,79	16.290,21
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	74.498,33	0,00	4.122,20	-4.122,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	68,04	0,00	68,04	-68,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.414.799,03	1.343.117,00	1.332.144,18	10.972,82
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	118.401,64	129.793,00	102.175,26	27.617,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.460,25	6.051,00	4.028,19	2.022,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.206.369,21	1.197.150,00	1.276.353,99	-79.203,99
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.618,15	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	61.000,00	-61.000,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.336.849,25	1.332.994,00	1.443.557,44	-110.563,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 .J. Nr. 19)	77.949,78	10.123,00	-111.413,26	121.536,26
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 .J. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.414.799,03	-1.343.117,00	-1.332.144,18	-10.972,82
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.336.849,25	1.332.994,00	1.443.557,44	-110.563,44
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	77.949,78	10.123,00	-111.413,26	121.536,26
27	59	Außerordentliche Erträge	1.004,96	0,00	1.542,09	-1.542,09
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	40.038,93	-40.038,93
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 .J. Nr. 28)	1.004,96	0,00	-38.496,84	38.496,84
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	78.954,74	10.123,00	-149.910,10	160.033,10
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	78.954,74	80.604,00	88.754,29	-8.150,29
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-78.954,74	-80.604,00	-88.754,29	8.150,29
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	-70.481,00	-238.664,39	168.183,39



Teilfinanzrechnung Produkt 53701 Abfallentsorgung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	157,00	0,00	157,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	157,00	0,00	157,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-157,00	0,00	-157,00





Budget 3

Bauverwaltung



Teilbereich 31

Technisches Hochbauamt

	Seite
11108 Gebäudemanagement.....	149
52301 Denkmalschutz und -pflege.....	152
56101 Umweltschutzmaßnahmen / Altlasten.....	154

Teilbereich 32

Technisches Tiefbauamt -Betriebe-

	Seite
11110 Bauhofmanagement.....	156
36601 Öffentliche Spielplätze.....	159
53101 Elektrizitätsversorgung.....	162
53201 Gasversorgung.....	165
53301 Wasserversorgung.....	167
53801 Abwasserbeseitigung.....	170
54101 Gemeindestraßen.....	173
54102 Öffentliche Plätze.....	176
54201 Kreisstraßen.....	179
54301 Landesstraßen.....	181
54501 Straßenreinigung.....	184
54601 Parkeinrichtungen (öffentliche Parkplätze).....	187
55101 Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen.....	190
55201 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen.....	193

Teilbereich 33

Bau- und Liegenschaftsverwaltung

	Seite
11109 Grundstücksmanagement.....	195
42402 Betrieb von Sportstätten.....	198
51101 Bauamt – Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.....	201
52101 Bau- und Grundstücksordnung.....	204
52201 Wohnbauförderung.....	207
55301 Friedhofs- und Bestattungswesen.....	210
55401 Naturschutz und Landschaftspflege.....	213
55501 Landwirtschaft.....	216
55502 Städtische Forstwirtschaft, Stadtwald.....	219
57101 Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung.....	222
57301 Betrieb von Photovoltaikanlagen.....	225



Teilergebnisrechnung Budget 3 Bauverwaltung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.799,34	985.372,00	1.008.234,41	-22.862,41
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.084.067,20	3.728.675,00	3.884.916,43	-156.241,43
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	48.776,35	87.560,00	91.193,10	-3.633,10
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	750,00	125.011,00	15.000,00	110.011,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	876.989,86	1.064.587,00	1.127.226,84	-62.639,84
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	551.597,05	677.072,00	694.083,71	-17.011,71
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	6.458.979,80	6.768.277,00	6.820.654,49	-52.377,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.933.673,29	3.119.645,00	2.957.357,60	162.287,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	159.320,00	42.894,00	44.470,67	-1.576,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.017.457,01	4.997.920,31	4.088.369,94	909.550,37
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.489.340,57	2.370.199,00	2.751.888,04	-381.689,04
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	64.078,41	60.500,00	60.620,05	-120,05
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	25.274,80	25.500,00	30.716,40	-5.216,40
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.306,76	87.698,00	14.776,68	72.921,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.782.450,84	10.704.356,31	9.948.199,38	756.156,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-3.323.471,04	-3.936.079,31	-3.127.544,89	-808.534,42
21	56, 57	Finanzerträge	489,78	1.050,00	376,98	673,02
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	489,78	1.050,00	376,98	673,02
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-6.459.469,58	-6.769.327,00	-6.821.031,47	51.704,47
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	9.782.450,84	10.704.356,31	9.948.199,38	756.156,93
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-3.322.981,26	-3.935.029,31	-3.127.167,91	-807.861,40
27	59	Außerordentliche Erträge	266.245,73	0,00	644.223,42	-644.223,42
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	132.351,28	0,00	166.815,32	-166.815,32
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	133.894,45	0,00	477.408,10	-477.408,10
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-3.189.086,81	-3.935.029,31	-2.649.759,81	-1.285.269,50
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.817.729,98	1.944.251,00	1.996.010,93	-51.759,93
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.237.578,67	2.330.301,00	2.414.265,44	-83.964,44
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-419.848,69	-386.050,00	-418.254,51	32.204,51
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.608.935,50	-4.321.079,31	-3.068.014,32	-1.253.064,99



Teilfinanzrechnung Budget 3 Bauverwaltung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	281.635,83	3.331.621,00	71.137,09	3.260.483,91
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	152.615,00	9.657.000,00	732.160,34	8.924.839,66
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	20.437,65	16.000,00	16.832,15	-832,15
05	Summe Einzahlungen	454.688,48	13.004.621,00	820.129,58	12.184.491,42
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	8.376.921,61	33.305.259,23	9.803.390,49	23.501.868,74
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	14.420,00	0,00	14.420,00
09	Summe Auszahlungen	8.376.921,61	33.319.679,23	9.803.390,49	23.516.288,74
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.922.233,13	-20.315.058,23	-8.983.260,91	-11.331.797,32



Teilergebnisrechnung Produkt 11108 Gebäudemanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.445,62	584.355,00	560.820,46	23.534,54
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.986,56	13.000,00	17.366,42	-4.366,42
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	1.860,00	9.339,26	-7.479,26
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	46.415,51	46.415,00	46.948,00	-533,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	185.430,74	306.345,00	328.185,67	-21.840,67
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	766.278,43	951.975,00	962.659,81	-10.684,81
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	494.896,06	528.031,00	486.990,11	41.040,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370.632,62	1.522.809,00	1.364.865,42	157.943,58
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	472.919,27	456.238,00	631.617,68	-175.379,68
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	6.080,00	0,00	1.520,00	-1.520,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.673,53	21.721,00	2.603,37	19.117,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.366.201,48	2.528.799,00	2.487.596,58	41.202,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.599.923,05	-1.576.824,00	-1.524.936,77	-51.887,23
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-766.278,43	-951.975,00	-962.659,81	10.684,81
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	2.366.201,48	2.528.799,00	2.487.596,58	41.202,42
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-1.599.923,05	-1.576.824,00	-1.524.936,77	-51.887,23
27	59	Außerordentliche Erträge	32.972,02	0,00	11.525,08	-11.525,08
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	77.365,61	0,00	41.539,11	-41.539,11
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-44.393,59	0,00	-30.014,03	30.014,03
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-1.644.316,64	-1.576.824,00	-1.554.950,80	-21.873,20
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	578.303,18	579.841,00	680.545,92	-100.704,92
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.870,31	135.214,00	95.011,25	40.202,75
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	459.432,87	444.627,00	585.534,67	-140.907,67
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.184.883,77	-1.132.197,00	-969.416,13	-162.780,87



Teilfinanzrechnung Produkt 11108 Gebäudemanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	3.114.079,57	15.682.652,32	4.256.969,74	11.425.682,58
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	3.114.079,57	15.682.652,32	4.256.969,74	11.425.682,58
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.114.079,57	-15.682.652,32	-4.256.969,74	-11.425.682,58



Investitionen 11108 - Gebäudemanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11108001 GWG - BGA	5.000,00	1.912,39	3.087,61
I-11108002 Neuanschaffungen Gebäudemanagement	25.000,00	11.693,87	13.306,13
I-11108023 Erweiterung Kinderkrippe Eulennest	0,00	1.277,26	-1.277,26
I-11108024 Sportheim "Am Kaffeedamm"	529.537,39	0,00	529.537,39
I-11108026 BHKW und Sanierung Lüftung Stadthalle	588.694,05	575.854,60	12.839,45
I-11108027 Neubau Feuerwehrgerätehaus Allmendfeld	334.471,77	382.174,46	-47.702,69
I-11108030 Bauhofhalle und Betriebsgelände	20.000,00	4.994,85	15.005,15
I-11108032 Errichtung eines Mehrfamilienhauses Alte Landstr.	388.418,07	298.497,65	89.920,42
I-11108035 Erneuerung Abstellräume Römerstr. 35-39 (Garagen)	50.000,00	7.054,84	42.945,16
I-11108036 Errichtung 10-Familien-Wohnhaus (Am Steinernen B.)	908.932,85	27.700,77	881.232,08
I-11108038 Grundhafte Sanierung Feuerwehrgerätehaus Gernsheim	527.985,00	21.165,04	506.819,96
I-11108039 Neubau Ärztehaus	6.433.135,94	442.694,12	5.990.441,82
I-11108040 Errichtung einer Geschäftsstelle für den AWW	2.146.531,89	1.526.104,15	620.427,74
I-11108041 Errichtung einer Polizei- und Rettungsstation	500.000,00	0,00	500.000,00
I-11108044 Gefahrstofflager Bauhof	68.000,00	0,00	68.000,00
I-11108045 Erweiterung Waldkindergarten	35.000,00	12.079,67	22.920,33
I-11108046 Dachsanierung Stadthaus	410.000,00	0,00	410.000,00
I-11108047 Erweiterung Maria-Jockel-Kindertagesstätte	1.747.945,36	879.395,76	868.549,60
I-11108048 Piratenschiff Dietrich-Bonhoeffer-Kita	20.000,00	0,00	20.000,00
I-11108049 Erweiterung Beschallungsanlage Stadthalle	31.000,00	0,00	31.000,00
I-11108050 Erneuerung Heizungsanlage Forstdienstgebäude	12.000,00	8.798,36	3.201,64
I-11108051 Erneuerung Dacheindeckung Kiosk Rheinstr. 34	18.000,00	14.369,15	3.630,85
I-11108052 Grundhafte Sanierung Aalschokker Hannelore	60.000,00	0,00	60.000,00
I-11108054 Grundhafte Sanierung Goethestraße 8	330.000,00	0,00	330.000,00
I-11108055 Erweiterung Stadthaus Nebengebäude	100.000,00	11.763,79	88.236,21
I-11108056 Grundhafte Sanierung Wohngebäude Römerstraße 39	393.000,00	27.682,57	365.317,43



Teilergebnisrechnung Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	12.136,78	5.350,00	1.773,53	3.576,47
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	691,57	692,00	691,57	0,43
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.828,35	6.042,00	2.465,10	3.576,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-12.828,35	-6.042,00	-2.465,10	-3.576,90
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	12.828,35	6.042,00	2.465,10	3.576,90
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-12.828,35	-6.042,00	-2.465,10	-3.576,90
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-12.828,35	-6.042,00	-2.465,10	-3.576,90
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.828,35	-6.042,00	-2.465,10	-3.576,90



Teilfinanzrechnung Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen/Altlasten						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	605,29	6.500,00	1.618,58	4.881,42
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	605,29	6.500,00	1.618,58	4.881,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-605,29	-6.500,00	-1.618,58	-4.881,42
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	605,29	6.500,00	1.618,58	4.881,42
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-605,29	-6.500,00	-1.618,58	-4.881,42
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-605,29	-6.500,00	-1.618,58	-4.881,42
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-605,29	-6.500,00	-1.618,58	-4.881,42



Teilfinanzrechnung Produkt 56101 Umweltschutzmaßnahmen/Altlasten					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11110 Bauhofmanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	9.014,54	1.000,00	13.990,00	-12.990,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	750,00	12.600,00	0,00	12.600,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.621,67	2.500,00	2.738,70	-238,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	12.386,21	16.100,00	16.728,70	-628,70
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.043.466,22	1.115.062,00	1.054.872,21	60.189,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.330,58	118.180,00	106.664,49	11.515,51
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	86.079,44	87.011,00	112.617,21	-25.606,21
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.516,27	4.500,00	5.606,23	-1.106,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.232.392,51	1.324.753,00	1.279.760,14	44.992,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-1.220.006,30	-1.308.653,00	-1.263.031,44	-45.621,56
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-12.386,21	-16.100,00	-16.728,70	628,70
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.232.392,51	1.324.753,00	1.279.760,14	44.992,86
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-1.220.006,30	-1.308.653,00	-1.263.031,44	-45.621,56
27	59	Außerordentliche Erträge	37.320,00	0,00	4.011,65	-4.011,65
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	34,51	-34,51
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	37.320,00	0,00	3.977,14	-3.977,14
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-1.182.686,30	-1.308.653,00	-1.259.054,30	-49.598,70
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.182.686,30	1.364.410,00	1.307.826,29	56.583,71
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.374,51	55.757,00	48.771,99	6.985,01
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.147.311,79	1.308.653,00	1.259.054,30	49.598,70
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-35.374,51	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung Produkt 11110 Bauhofmanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	20.120,00	0,00	20.800,00	-20.800,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	20.120,00	0,00	20.800,00	-20.800,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	260.377,26	508.501,68	344.555,46	163.946,22
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	260.377,26	508.501,68	344.555,46	163.946,22
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-240.257,26	-508.501,68	-323.755,46	-184.746,22



Investitionen 11110 - Bauhofmanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-11110001 GWG - BGA	6.000,00	4.752,72	1.247,28
I-11110001 Neuanschaffungen Bauhofmanagement	109.536,34	54.897,09	54.639,25
I-11110002 Neuanschaffungen Fahrzeuge Bauhofmanagement	392.965,34	284.905,65	108.059,69
Z-11110001 Verkauf von Fahrzeugen	0,00	-17.200,00	17.200,00



Teilergebnisrechnung Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	11.596,80	48.000,00	22.036,53	25.963,47
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	29.909,55	23.583,00	28.837,24	-5.254,24
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	41.506,35	71.583,00	50.873,77	20.709,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-40.506,35	-70.583,00	-49.873,77	-20.709,23
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	41.506,35	71.583,00	50.873,77	20.709,23
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-40.506,35	-70.583,00	-49.873,77	-20.709,23
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.239,15	-1.239,15
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-1.239,15	1.239,15
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-40.506,35	-70.583,00	-51.112,92	-19.470,08
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.904,08	83.200,00	79.389,86	3.810,14
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-71.904,08	-83.200,00	-79.389,86	-3.810,14
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-112.410,43	-153.783,00	-130.502,78	-23.280,22



Teilfinanzrechnung Produkt 36601 Öffentliche Spielplätze					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	12.026,74	91.500,00	44.506,98	46.993,02
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	12.026,74	91.500,00	44.506,98	46.993,02
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.026,74	-91.500,00	-44.506,98	-46.993,02



Investitionen			
36601 - Öffentliche Spielplätze			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-36601001 GWG - BGA	1.500,00	0,00	1.500,00
I-36601001 Erneuerung von Spielplätzen	90.000,00	44.506,98	45.493,02



Teilergebnisrechnung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	333.596,24	340.000,00	330.369,76	9.630,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	333.596,24	340.000,00	330.369,76	9.630,24
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	332.406,24	338.810,00	329.179,76	9.630,24
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-333.596,24	-340.000,00	-330.369,76	-9.630,24
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	332.406,24	338.810,00	329.179,76	9.630,24
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	473,38	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-473,38	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	331.932,86	338.810,00	329.179,76	9.630,24
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	331.932,86	338.810,00	329.179,76	9.630,24



Teilfinanzrechnung Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00



Investitionen			
53101 - Elektrizitätsversorgung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-53101001 Investitionszuschuss Elektroladestation	6.000,00	0,00	6.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 53201 Gasversorgung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	18.000,00	20.000,00	17.200,00	2.800,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	18.000,00	20.000,00	17.200,00	2.800,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.000,00	20.000,00	17.200,00	2.800,00
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-18.000,00	-20.000,00	-17.200,00	-2.800,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	18.000,00	20.000,00	17.200,00	2.800,00
27	59	Außerordentliche Erträge	2.375,47	0,00	1.132,87	-1.132,87
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	2.375,47	0,00	1.132,87	-1.132,87
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	20.375,47	20.000,00	18.332,87	1.667,13
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.375,47	20.000,00	18.332,87	1.667,13



Teilfinanzrechnung Produkt 53201 Gasversorgung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 53301 Wasserversorgung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.483.763,44	1.468.600,00	1.488.451,01	-19.851,01
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.253,04	60.000,00	28.224,81	31.775,19
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	56.690,41	55.967,00	60.864,28	-4.897,28
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	104,43	0,00	1.357,22	-1.357,22
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.554.811,32	1.584.567,00	1.578.897,32	5.669,68
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	490.566,54	518.678,00	486.772,81	31.905,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.004,84	20.595,00	30.669,18	-10.074,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.781,65	591.960,00	485.128,70	106.831,30
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	329.114,02	277.400,00	330.475,79	-53.075,79
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.051,83	33.670,00	1.005,83	32.664,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.298.518,88	1.442.303,00	1.334.052,31	108.250,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	256.292,44	142.264,00	244.845,01	-102.581,01
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	500,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	500,00	0,00	500,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-1.554.811,32	-1.585.067,00	-1.578.897,32	-6.169,68
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.298.518,88	1.442.303,00	1.334.052,31	108.250,69
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	256.292,44	142.764,00	244.845,01	-102.081,01
27	59	Außerordentliche Erträge	16.974,54	0,00	94.554,80	-94.554,80
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.634,84	0,00	2.871,19	-2.871,19
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	7.339,70	0,00	91.683,61	-91.683,61
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	263.632,14	142.764,00	336.528,62	-193.764,62
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	49.098,88	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	338.110,53	324.804,00	333.542,35	-8.738,35
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-289.011,65	-324.804,00	-333.542,35	8.738,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.379,51	-182.040,00	2.986,27	-185.026,27



Teilfinanzrechnung Produkt 53301 Wasserversorgung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.501,66	30.000,00	53.965,09	-23.965,09
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	50.501,66	30.000,00	53.965,09	-23.965,09
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	714.848,56	2.068.249,67	701.164,19	1.367.085,48
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	724,00	0,00	724,00
09	Summe Auszahlungen	714.848,56	2.068.973,67	701.164,19	1.367.809,48
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-664.346,90	-2.038.973,67	-647.199,10	-1.391.774,57



Investitionen			
53301 - Wasserversorgung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-53301001 GWG - BGA	5.000,00	5.477,74	-477,74
I-53301001 Neuanschaffungen Wasserversorgung	110.000,00	99.488,75	10.511,25
I-53301009 Kosten f. Herst. Grundstücksanschlüssen	30.000,00	57.037,17	-27.037,17
I-53301012 Sanierung Wasserrohrnetz Frankenfelder Weg	227.579,08	2.263,98	225.315,10
I-53301022 Wasserrohrnetz Industriegebiet "Gernsheim Ost"	0,00	58.190,41	-58.190,41
I-53301027 Erw. Betriebsgebäude Wasserwerk	26.294,58	0,00	26.294,58
I-53301032 Sanierung Wasserrohrnetz Zwingenberger Straße	38.726,64	30.594,90	8.131,74
I-53301037 Neubau Tiefbehälter	20.000,00	2.605,07	17.394,93
I-53301040 Erstellung eines neuen Förderbrunnens	337.455,03	15.412,64	322.042,39
I-53301042 Rohrnetz Wohnanlage "Östlich der Ringstraße II"	1.058.174,21	343.069,54	715.104,67
I-53301044 Erneuerung TW-Leitung Kreisverkehr KAR	0,00	-20.218,17	20.218,17
I-53301046 Ern. TW-Leitung Fischerstraße, Zanggasse, Sandstr.	60.000,00	0,00	60.000,00
I-53301048 Rohrnetz "Westlich Andreas-Brentano-Str."	107.020,13	83.557,63	23.462,50
I-53301049 Erweiterung Mehrzweckhalle Wasserwerk	48.000,00	13.273,12	34.726,88
I-53301050 Sanierung Wasserrohrnetz Darmstädter Straße	0,00	10.411,41	-10.411,41
Z-53301001 Erstattung von Grundstücksanschlusskosten	-30.000,00	-53.965,09	23.965,09



Teilergebnisrechnung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.429.076,64	2.112.975,00	2.243.060,58	-130.085,58
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.602,71	13.000,00	7.744,60	5.255,40
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	544.874,39	755.783,00	795.563,83	-39.780,83
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.944,03	4.000,00	9.190,27	-5.190,27
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.989.497,77	2.885.758,00	3.055.559,28	-169.801,28
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	447.405,55	465.162,00	432.184,41	32.977,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	712.219,43	663.170,00	694.100,49	-30.930,49
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	961.565,20	941.751,00	980.776,02	-39.025,02
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	25.274,80	25.500,00	30.716,40	-5.216,40
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	956,54	850,00	639,00	211,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.147.421,52	2.096.433,00	2.138.416,32	-41.983,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	842.076,25	789.325,00	917.142,96	-127.817,96
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-2.989.497,77	-2.885.758,00	-3.055.559,28	169.801,28
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	2.147.421,52	2.096.433,00	2.138.416,32	-41.983,32
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	842.076,25	789.325,00	917.142,96	-127.817,96
27	59	Außerordentliche Erträge	12.353,56	0,00	18.768,48	-18.768,48
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	7.173,55	0,00	1.680,47	-1.680,47
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	5.180,01	0,00	17.088,01	-17.088,01
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	847.256,26	789.325,00	934.230,97	-144.905,97
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	847.256,26	828.746,00	934.230,97	-105.484,97
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-847.256,26	-828.746,00	-934.230,97	105.484,97
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	-39.421,00	0,00	-39.421,00



Teilfinanzrechnung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.188,63	35.000,00	3.982,79	31.017,21
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	6.188,63	35.000,00	3.982,79	31.017,21
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	862.763,64	3.474.927,56	2.398.742,96	1.076.184,60
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	862.763,64	3.474.927,56	2.398.742,96	1.076.184,60
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-856.575,01	-3.439.927,56	-2.394.760,17	-1.045.167,39



Investitionen 53801 - Abwasserbeseitigung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-53801001 GWG - BGA	5.000,00	4.187,50	812,50
I-53801001 Neuanschaffungen Stadtentwässerung / Kläranlage	70.000,00	14.085,38	55.914,62
I-53801005 Kanalnetz Industriegebiet "Gernsheim Ost"	173.380,54	102.919,86	70.460,68
I-53801007 Kosten f. Herst. v. Grundstücksanschlüssen	35.000,00	3.463,91	31.536,09
I-53801033 Kanalsanierung Zwingenberger Straße	2.883,02	13.083,13	-10.200,11
I-53801035 Kanalsanierung Claus-Kroencke-Straße	0,00	-612,41	612,41
I-53801038 Kanalbau Wohnanlage "Östlich der Ringstraße II"	2.213.419,27	1.665.975,08	547.444,19
I-53801041 Ertüchtigung Pumpwerk Magdalenenstraße	103.626,77	79.885,19	23.741,58
I-53801042 Ertüchtigung Steuerung RRB 8	240.000,00	18.668,14	221.331,86
I-53801043 Ern. Kanal Fischerstraße, Zanggasse, Sandstraße	80.000,00	0,00	80.000,00
I-53801044 Kanalbau "Westlich Andreas-Brentano-Str."	326.336,16	321.245,39	5.090,77
I-53801045 Erneuerung Sandfang	140.000,00	27.668,00	112.332,00
I-53801046 Kanalsanierung Darmstädter Straße	85.281,80	148.173,79	-62.891,99
Z-53801001 Erstattung von Grundstücksanschlusskosten	-35.000,00	-3.982,79	-31.017,21



Teilergebnisrechnung Produkt 54101 Gemeindestraßen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	600,00	600,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.085,90	10.500,00	18.209,77	-7.709,77
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	201.298,59	181.149,00	193.295,85	-12.146,85
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.899,70	0,00	3.332,70	-3.332,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	214.884,19	292.249,00	215.438,32	76.810,68
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.547,18	15.709,00	15.696,47	12,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	848.463,23	918.900,00	871.361,69	47.538,31
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	461.694,05	453.371,00	513.897,08	-60.526,08
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	72,00	0,00	72,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.325.704,46	1.388.052,00	1.400.955,24	-12.903,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-1.110.820,27	-1.095.803,00	-1.185.516,92	89.713,92
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-214.884,19	-292.249,00	-215.438,32	-76.810,68
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	1.325.704,46	1.388.052,00	1.400.955,24	-12.903,24
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-1.110.820,27	-1.095.803,00	-1.185.516,92	89.713,92
27	59	Außerordentliche Erträge	4.256,23	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.172,00	0,00	45.529,08	-45.529,08
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-18.915,77	0,00	-45.529,08	45.529,08
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-1.129.736,04	-1.095.803,00	-1.231.046,00	135.243,00
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	174.089,83	201.339,00	224.313,12	-22.974,12
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-174.089,83	-201.339,00	-224.313,12	22.974,12
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.303.825,87	-1.297.142,00	-1.455.359,12	158.217,12



Teilfinanzrechnung Produkt 54101 Gemeindestraßen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.254,86	2.130.000,00	-54.355,80	2.184.355,80
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	22.254,86	2.130.000,00	-54.355,80	2.184.355,80
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	2.042.757,61	5.032.451,23	1.293.878,02	3.738.573,21
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	2.042.757,61	5.032.451,23	1.293.878,02	3.738.573,21
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.020.502,75	-2.902.451,23	-1.348.233,82	-1.554.217,41



Investitionen 54101 - Gemeindestraßen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-54101004 Erweiterung der Straßenbeleuchtung	203.073,48	2.025,80	201.047,68
I-54101021 Straßennetz Industriegebiet "Gernsheim Ost"	239.104,93	182.506,48	56.598,45
I-54101029 Grundhafte Sanierung Zwingenberger Straße	120.000,00	89.146,72	30.853,28
I-54101035 LED-Straßenbeleuchtung	120.000,00	0,00	120.000,00
I-54101037 Neubau v. Straßen "Östlich d. Ringstraße II"	2.704.574,34	474.274,40	2.230.299,94
I-54101038 Radweg entlang des Berlewegs	140.000,00	0,00	140.000,00
I-54101039 Ausbau der Umfahrung am Waldkindergarten	30.000,00	0,00	30.000,00
I-54101040 Ern. Straße Fischerstraße, Zanggasse, Sandstraße	220.000,00	8.640,63	211.359,37
I-54101041 Neubau v. Straßen "Westl. Andreas-Brentano-Str."	463.009,56	351.153,99	111.855,57
I-54101042 Grundhafte Sanierung Darmstädter Straße	602.688,92	186.130,00	416.558,92
I-54101045 Erneuerung Brücke an der Winkelbachmündung	120.000,00	0,00	120.000,00
I-54101046 Erneuerung Winkelbachbrücke am Badensee	70.000,00	0,00	70.000,00
Z-54101016 Straßenbeiträge Zwingenberger Straße	-420.000,00	93.595,46	-513.595,46
Z-54101018 Erschließungsbeiträge IG "Nördl. der B 426"	0,00	-59.239,66	59.239,66
Z-54101019 Erschließungsbeiträge IG Ost	-800.000,00	0,00	-800.000,00
Z-54101020 Straßenbeitrag Claus-Kroencke-Straße	-750.000,00	20.000,00	-770.000,00
Z-54101026 Straßenbeiträge Darmstädter Straße	-160.000,00	0,00	-160.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54102 Öffentliche Plätze						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	201,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	201,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	18.136,43	17.350,00	32.728,31	-15.378,31
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	13.694,10	13.404,00	13.546,33	-142,33
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154,25	150,00	0,00	150,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.984,78	30.904,00	46.274,64	-15.370,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-31.783,78	-30.904,00	-46.274,64	15.370,64
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-201,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	31.984,78	30.904,00	46.274,64	-15.370,64
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-31.783,78	-30.904,00	-46.274,64	15.370,64
27	59	Außerordentliche Erträge	128,76	0,00	219,80	-219,80
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	192,80	0,00	1.204,45	-1.204,45
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-64,04	0,00	-984,65	984,65
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-31.847,82	-30.904,00	-47.259,29	16.355,29
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.378,44	23.000,00	20.581,51	2.418,49
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.378,44	-23.000,00	-20.581,51	-2.418,49
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.226,26	-53.904,00	-67.840,80	13.936,80



Teilfinanzrechnung Produkt 54102 Öffentliche Plätze					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	1.319,26	11.000,00	0,00	11.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	1.319,26	11.000,00	0,00	11.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.319,26	-11.000,00	0,00	-11.000,00



Investitionen 54102 - Öffentliche Plätze			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-54102002 Neuanschaffungen Öffentliche Plätze	11.000,00	0,00	11.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54201 Kreisstraßen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	508,77	509,00	508,77	0,23
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	508,77	509,00	508,77	0,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-508,77	-509,00	-508,77	-0,23
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	508,77	509,00	508,77	0,23
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-508,77	-509,00	-508,77	-0,23
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-508,77	-509,00	-508,77	-0,23
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-508,77	-509,00	-508,77	-0,23



Teilfinanzrechnung Produkt 54201 Kreisstraßen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54301 Landesstraßen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	2.437,50	0,00	3.838,01	-3.838,01
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.437,50	0,00	3.838,01	-3.838,01
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 für Sach- und Dienstleistungen	166,60	0,00	154,98	-154,98
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	9.050,33	9.002,00	8.934,98	67,02
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.216,93	9.002,00	9.089,96	-87,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-6.779,43	-9.002,00	-5.251,95	-3.750,05
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-2.437,50	0,00	-3.838,01	3.838,01
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	9.216,93	9.002,00	9.089,96	-87,96
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-6.779,43	-9.002,00	-5.251,95	-3.750,05
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-6.779,43	-9.002,00	-5.251,95	-3.750,05
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.779,43	-9.002,00	-5.251,95	-3.750,05



Teilfinanzrechnung Produkt 54301 Landesstraßen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	90.000,00	0,00	61.800,00	-61.800,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	90.000,00	0,00	61.800,00	-61.800,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	106.594,75	88.209,14	-4.489,35	92.698,49
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	106.594,75	88.209,14	-4.489,35	92.698,49
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.594,75	-88.209,14	66.289,35	-154.498,49



Investitionen 54301 - Landesstraßen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-54301002 Kreisverkehranlage KAR / Otto-Hahn / Pfungstädter	88.209,14	-4.489,35	92.698,49
Z-54301001 Zuweisungen vom Land	0,00	-61.800,00	61.800,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54501 Straßenreinigung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	17.370,02	16.600,00	17.240,32	-640,32
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	349,07	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	17.719,09	16.600,00	17.240,32	-640,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-17.719,09	-16.600,00	-17.240,32	640,32
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	17.719,09	16.600,00	17.240,32	-640,32
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-17.719,09	-16.600,00	-17.240,32	640,32
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.217,51	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-1.217,51	0,00	6.000,00	-6.000,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-18.936,60	-16.600,00	-11.240,32	-5.359,68
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.278,31	58.200,00	53.148,79	5.051,21
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-50.278,31	-58.200,00	-53.148,79	-5.051,21
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-69.214,91	-74.800,00	-64.389,11	-10.410,89



Teilfinanzrechnung Produkt 54501 Straßenreinigung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	6.000,00	-7.000,00



Investitionen 54501 - Straßenreinigung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-54501001 GWG - BGA	1.000,00	0,00	1.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen (öffentliche Parkplätze)						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.569,20	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	7.871,00	7.871,00	7.871,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	11.440,20	7.871,00	7.871,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	25.889,55	21.100,00	8.653,85	12.446,15
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	372,42	0,00	3.128,71	-3.128,71
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,38	115,00	0,00	115,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.384,35	21.215,00	11.782,56	9.432,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-14.944,15	-13.344,00	-3.911,56	-9.432,44
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-11.440,20	-7.871,00	-7.871,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	26.384,35	21.215,00	11.782,56	9.432,44
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-14.944,15	-13.344,00	-3.911,56	-9.432,44
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-14.944,15	-13.344,00	-3.911,56	-9.432,44
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.156,08	8.500,00	1.929,07	6.570,93
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.156,08	-8.500,00	-1.929,07	-6.570,93
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-17.100,23	-21.844,00	-5.840,63	-16.003,37



Teilfinanzrechnung Produkt 54601 Parkeinrichtungen (öffentliche Parkplätze)					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.450,68	11.112,00	3.607,20	7.504,80
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	9.450,68	11.112,00	3.607,20	7.504,80
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	40.000,00	37.544,50	2.455,50
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	40.000,00	37.544,50	2.455,50
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.450,68	-28.888,00	-33.937,30	5.049,30



Investitionen			
54601 - Parkeinrichtungen (öffentliche Parkplätze)			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-54601005 Erneuerung Parkplatz "Am Konrad-Adenauer-Ring"	40.000,00	37.544,50	2.455,50
Z-54601001 Geldbeitrag Ablösung von Stellplätzen	-11.112,00	-3.607,20	-7.504,80



Teilergebnisrechnung Produkt 55101 Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.280,00	3.500,00	3.440,00	60,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	100,01	100,00	136,32	-36,32
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.380,01	3.600,00	3.576,32	23,68
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.181,69	0,00	2.317,54	-2.317,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.325,86	97.425,00	40.047,17	57.377,83
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	4.519,02	2.547,00	4.792,74	-2.245,74
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	55.026,57	99.972,00	47.157,45	52.814,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-51.646,56	-96.372,00	-43.581,13	-52.790,87
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-3.380,01	-3.600,00	-3.576,32	-23,68
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	55.026,57	99.972,00	47.157,45	52.814,55
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-51.646,56	-96.372,00	-43.581,13	-52.790,87
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	14,88	-14,88
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-14,88	14,88
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-51.646,56	-96.372,00	-43.596,01	-52.775,99
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	393.011,17	429.605,00	489.875,97	-60.270,97
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-393.011,17	-429.605,00	-489.875,97	60.270,97
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-444.657,73	-525.977,00	-533.471,98	7.494,98



Teilfinanzrechnung Produkt 55101 Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	3.287,42	29.000,00	11.875,62	17.124,38
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	3.287,42	29.000,00	11.875,62	17.124,38
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.287,42	-29.000,00	-11.875,62	-17.124,38



Investitionen 55101 - Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-55101001 GWG - BGA	8.000,00	1.386,68	6.613,32
I-55101001 Neuanschaffungen Grün- und Freizeiteinrichtungen	21.000,00	10.488,94	10.511,06



Teilergebnisrechnung Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.598,25	6.926,00	5.613,02	1.312,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.927,50	23.600,00	20.075,99	3.524,01
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	105,20	0,00	252,49	-252,49
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	57.998,41	60.300,00	58.713,41	1.586,59
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	77.629,36	90.826,00	84.654,91	6.171,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-77.629,36	-90.826,00	-84.654,91	-6.171,09
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	77.629,36	90.826,00	84.654,91	6.171,09
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-77.629,36	-90.826,00	-84.654,91	-6.171,09
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.574,81	0,00	230,90	-230,90
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-1.574,81	0,00	-230,90	230,90
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-79.204,17	-90.826,00	-84.885,81	-5.940,19
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.029,64	16.255,00	8.692,31	7.562,69
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.029,64	-16.255,00	-8.692,31	-7.562,69
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-95.233,81	-107.081,00	-93.578,12	-13.502,88



Teilfinanzrechnung Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	7.574,67	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	7.574,67	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.574,67	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 11109 Grundstücksmanagement						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.132,14	85.050,00	62.897,44	22.152,56
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.192,97	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	85,05	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	61.410,16	85.050,00	62.897,44	22.152,56
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	145.191,21	113.465,00	162.904,32	-49.439,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.157,58	11.149,00	6.900,75	4.248,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.288,15	1.000,00	8.940,75	-7.940,75
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.654,24	8.500,00	0,00	8.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	227.291,18	134.114,00	178.745,82	-44.631,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-165.881,02	-49.064,00	-115.848,38	66.784,38
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-61.410,16	-85.050,00	-62.897,44	-22.152,56
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	227.291,18	134.114,00	178.745,82	-44.631,82
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-165.881,02	-49.064,00	-115.848,38	66.784,38
27	59	Außerordentliche Erträge	132.495,00	0,00	497.723,65	-497.723,65
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	53.820,00	-53.820,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	132.495,00	0,00	443.903,65	-443.903,65
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-33.386,02	-49.064,00	328.055,27	-377.119,27
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.298,81	5.265,00	6.495,59	-1.230,59
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.298,81	-5.265,00	-6.495,59	1.230,59
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-50.684,83	-54.329,00	321.559,68	-375.888,68



Teilfinanzrechnung Produkt 11109 Grundstücksmanagement					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	84.240,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	132.495,00	9.657.000,00	704.860,34	8.952.139,66
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	216.735,00	9.657.000,00	704.860,34	8.952.139,66
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	785.993,19	3.212.250,10	276.849,50	2.935.400,60
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	848,00	0,00	848,00
09	Summe Auszahlungen	785.993,19	3.213.098,10	276.849,50	2.936.248,60
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-569.258,19	6.443.901,90	428.010,84	6.015.891,06



Investitionen 11109 - Grundstücksmanagement			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-11109001 Erwerb v. unbebauten Grundstücken Biotopvernetzung	54.000,00	0,00	54.000,00
I-11109002 Erwerb von bebauten Grundstücken	1.078.556,78	0,00	1.078.556,78
I-11109003 Erwerb von unbebauten Grundstücken	1.029.585,82	248.449,50	781.136,32
I-11109004 Ausgaben aus Baulandumlegungen	21.000,00	28.400,00	-7.400,00
I-11109007 Erwerb v. Grundstücken BG "Östl. d. Ringstr. II"	1.029.107,50	0,00	1.029.107,50
Z-11109001 Einnahmen aus Verkauf von bebauten Grundstücken	-130.000,00	0,00	-130.000,00
Z-11109003 Einnahmen aus Verkauf von unbebauten Grundstücken	-1.050.000,00	-722,00	-1.049.278,00
Z-11109005 Einnahmen aus Baulandumlegungen	-1.000,00	-23.712,50	22.712,50
Z-11109007 Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken IG Ost	-3.320.000,00	0,00	-3.320.000,00
Z-11109008 Einnahmen Grundstücksverkäufe IG "Nördl. B426"	-800.000,00	-182.702,19	-617.297,81
Z-11109010 Einnahmen a. d. Verkauf v. Grundstücken Ringstr II	-4.356.000,00	0,00	-4.356.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 42402 Betrieb von Sportstätten						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.120,98	1.100,00	0,00	1.100,00
05	55	Steuern steuerähn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	1.993,10	1.993,00	1.993,10	-0,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	250,00	-250,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	3.214,08	3.093,00	2.243,10	849,90
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.135,93	5.031,00	6.383,17	-1.352,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.572,71	27.750,00	7.370,02	20.379,98
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.416,77	6.367,00	9.209,55	-2.842,55
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.125,41	39.148,00	22.962,74	16.185,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-18.911,33	-36.055,00	-20.719,64	-15.335,36
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-3.214,08	-3.093,00	-2.243,10	-849,90
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	22.125,41	39.148,00	22.962,74	16.185,26
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-18.911,33	-36.055,00	-20.719,64	-15.335,36
27	59	Außerordentliche Erträge	2.068,97	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	16,62	-16,62
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	2.068,97	0,00	-16,62	16,62
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-16.842,36	-36.055,00	-20.736,26	-15.318,74
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.848,53	75.078,00	49.821,15	25.256,85
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-64.848,53	-75.078,00	-49.821,15	-25.256,85
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-81.690,89	-111.133,00	-70.557,41	-40.575,59



Teilfinanzrechnung Produkt 42402 Betrieb von Sportstätten					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	128.545,82	33.655,47	0,00	33.655,47
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	128.545,82	33.655,47	0,00	33.655,47
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-128.545,82	-33.655,47	0,00	-33.655,47



Investitionen 42402 - Betrieb von Sportstätten			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-42402001 GWG - BGA	500,00	0,00	500,00
I-42402003 Flutlichtanlage Sportgelände "Am Kaffeedamm"	33.155,47	0,00	33.155,47



Teilergebnisrechnung Produkt 51101 Bauamt - Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255,00	500,00	180,00	320,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	13.845,25	13.845,00	13.845,25	-0,25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	478,83	227,00	226,80	0,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	14.579,08	14.572,00	14.252,05	319,95
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	102.534,36	134.038,00	106.623,35	27.414,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.078,79	5.575,00	3.450,37	2.124,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.524,91	31.700,00	15.672,54	16.027,46
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	38.223,94	38.067,00	38.166,67	-99,67
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,00	170,00	170,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	199.532,00	209.550,00	164.082,93	45.467,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-184.952,92	-194.978,00	-149.830,88	-45.147,12
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-14.579,08	-14.572,00	-14.252,05	-319,95
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	199.532,00	209.550,00	164.082,93	45.467,07
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-184.952,92	-194.978,00	-149.830,88	-45.147,12
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	123,20	0,00	342,40	-342,40
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-123,20	0,00	-342,40	342,40
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-185.076,12	-194.978,00	-150.173,28	-44.804,72
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.723,78	6.458,00	3.448,06	3.009,94
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.723,78	-6.458,00	-3.448,06	-3.009,94
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-187.799,90	-201.436,00	-153.621,34	-47.814,66



Teilfinanzrechnung Produkt 51101 Bauamt - Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	2.519,79	7.000,00	0,00	7.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	424,00	0,00	424,00
09	Summe Auszahlungen	2.519,79	7.424,00	0,00	7.424,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.519,79	-7.424,00	0,00	-7.424,00



Investitionen			
51101 - Bauamt - Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-51101001 GWG - BGA	1.000,00	0,00	1.000,00
I-51101001 Neuanschaffungen Bauamt	6.000,00	0,00	6.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.890,00	0,00	500,00	-500,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.620,00	4.500,00	2.500,00	2.000,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	400,00	0,00	11.727,58	-11.727,58
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	42,48	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	5.952,48	4.500,00	14.727,58	-10.227,58
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.900,26	42.473,00	39.970,44	2.502,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.078,79	5.575,00	3.450,37	2.124,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.988,35	112.100,00	38.139,45	73.960,55
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	30,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	154.997,40	160.148,00	81.560,26	78.587,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-149.044,92	-155.648,00	-66.832,68	-88.815,32
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-5.952,48	-4.500,00	-14.727,58	10.227,58
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	154.997,40	160.148,00	81.560,26	78.587,74
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-149.044,92	-155.648,00	-66.832,68	-88.815,32
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.038,35	-2.038,35
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-2.038,35	2.038,35
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-149.044,92	-155.648,00	-68.871,03	-86.776,97
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.471,54	3.684,00	1.373,02	2.310,98
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.471,54	-3.684,00	-1.373,02	-2.310,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-153.516,46	-159.332,00	-70.244,05	-89.087,95



Teilfinanzrechnung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	112.007,90	348.681,30	14.269,17	334.412,13
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	424,00	0,00	424,00
09	Summe Auszahlungen	112.007,90	349.105,30	14.269,17	334.836,13
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-112.007,90	-349.105,30	-14.269,17	-334.836,13



Investitionen 52101 - Bau- und Grundstücksordnung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-52101006 Bodenordnung Baugebiet "Ringstraße II"	348.681,30	14.269,17	334.412,13



Teilergebnisrechnung Produkt 52201 Wohnbauförderung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	564,11	564,00	564,11	-0,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.057,88	4.000,00	1.232,59	2.767,41
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	1.621,99	4.564,00	1.796,70	2.767,30
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 für Sach- und Dienstleistungen	4.805,21	5.000,00	4.901,34	98,66
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.805,21	5.000,00	4.901,34	98,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-3.183,22	-436,00	-3.104,64	2.668,64
21	56, 57	Finanzerträge	489,78	550,00	376,98	173,02
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	489,78	550,00	376,98	173,02
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-2.111,77	-5.114,00	-2.173,68	-2.940,32
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	4.805,21	5.000,00	4.901,34	98,66
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-2.693,44	114,00	-2.727,66	2.841,66
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-2.693,44	114,00	-2.727,66	2.841,66
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	264,38	0,00	264,38	-264,38
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-264,38	0,00	-264,38	264,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.957,82	114,00	-2.992,04	3.106,04



Teilfinanzrechnung Produkt 52201 Wohnbauförderung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	20.437,65	16.000,00	16.832,15	-832,15
05	Summe Einzahlungen	20.437,65	16.000,00	16.832,15	-832,15
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.437,65	4.000,00	16.832,15	-12.832,15



Investitionen 52201 - Wohnbauförderung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-52201001 Gewährung von Arbeitgeberdarlehen	12.000,00	0,00	12.000,00
Z-52201001 Rückflüsse von Darlehen	-16.000,00	-16.832,15	832,15



Teilergebnisrechnung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.485,56	125.000,00	127.668,42	-2.668,42
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	437,00	0,00	692,76	-692,76
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	69,33	-69,33
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	146.922,56	125.000,00	143.430,51	-18.430,51
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	131.984,96	163.026,00	139.958,14	23.067,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.753,05	87.625,00	82.638,76	4.986,24
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	20.640,00	10.081,00	12.837,52	-2.756,52
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242,89	250,00	0,00	250,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	217.620,90	260.982,00	235.434,42	25.547,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 .J. Nr. 19)	-70.698,34	-135.982,00	-92.003,91	-43.978,09
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 .J. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-146.922,56	-125.000,00	-143.430,51	18.430,51
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	217.620,90	260.982,00	235.434,42	25.547,58
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-70.698,34	-135.982,00	-92.003,91	-43.978,09
27	59	Außerordentliche Erträge	11,90	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 .J. Nr. 28)	11,90	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-70.686,44	-135.982,00	-92.003,91	-43.978,09
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	69.733,71	58.945,00	53.810,46	5.134,54
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-69.733,71	-58.945,00	-53.810,46	-5.134,54
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-140.420,15	-194.927,00	-145.814,37	-49.112,63



Teilfinanzrechnung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	346,66	-346,66
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	346,66	-346,66
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	41.843,24	167.900,00	34.177,25	133.722,75
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	41.843,24	167.900,00	34.177,25	133.722,75
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.843,24	-167.900,00	-33.830,59	-134.069,41



Investitionen			
55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-55301001 GWG - BGA	1.000,00	1.065,86	-65,86
I-55301003 Errichtung einer Urnenwand	62.000,00	0,00	62.000,00
I-55301004 Neuanschaffungen Friedhofs- und Bestattungswesen	26.900,00	0,00	26.900,00
I-55301005 Errichtung einer Baumgrabstätte	32.000,00	32.711,86	-711,86
I-55301006 Errichtung von bis zu drei Ruheoasen	12.000,00	0,00	12.000,00
I-55301007 Sternenkindergrabstätte	22.000,00	399,53	21.600,47
I-55301008 Behindertengerechter Eingang am Friedhof WC	6.000,00	0,00	6.000,00
I-55301009 Urnengemeinschaftsgrabanlage - Namenstafeln	6.000,00	0,00	6.000,00
Z-55301001 Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	-346,66	346,66



Teilergebnisrechnung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 für Sach- und Dienstleistungen	8.465,59	6.000,00	17.348,10	-11.348,10
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.658,76	1.659,00	1.658,76	0,24
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.124,35	7.659,00	19.006,86	-11.347,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.124,35	-7.659,00	-19.006,86	11.347,86
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	10.124,35	7.659,00	19.006,86	-11.347,86
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-10.124,35	-7.659,00	-19.006,86	11.347,86
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	803,56	0,00	3.355,80	-3.355,80
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-803,56	0,00	-3.355,80	3.355,80
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-10.927,91	-7.659,00	-22.362,66	14.703,66
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.927,91	-7.659,00	-22.362,66	14.703,66



Teilfinanzrechnung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	12.582,45	48.417,55	16.081,44	32.336,11
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	12.582,45	48.417,55	16.081,44	32.336,11
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.582,45	-48.417,55	-16.081,44	-32.336,11



Investitionen			
55401 - Naturschutz und Landschaftspflege			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-55401001 Maßnahmen der Biotopvernetzung	20.000,00	0,00	20.000,00
I-55401003 Ausgleichskonzeption u. Artenschutz. Ringstr. II	28.417,55	16.081,44	12.336,11



Teilergebnisrechnung Produkt 55501 Landwirtschaft						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.063,99	39.000,00	27.847,27	11.152,73
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	30.063,99	39.000,00	27.847,27	11.152,73
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 für Sach- und Dienstleistungen	7.393,13	23.000,00	14.936,50	8.063,50
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	398,11	399,00	398,11	0,89
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	200,00	0,00	200,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38,43	5.000,00	30,29	4.969,71
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.829,67	28.599,00	15.364,90	13.234,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	22.234,32	10.401,00	12.482,37	-2.081,37
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-30.063,99	-39.000,00	-27.847,27	-11.152,73
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	7.829,67	28.599,00	15.364,90	13.234,10
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	22.234,32	10.401,00	12.482,37	-2.081,37
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	528,36	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-528,36	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	21.705,96	10.401,00	12.482,37	-2.081,37
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.182,50	7.200,00	6.510,62	689,38
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-6.182,50	-7.200,00	-6.510,62	-689,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.523,46	3.201,00	5.971,75	-2.770,75



Teilfinanzrechnung Produkt 55501 Landwirtschaft					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00



Investitionen 55501 - Landwirtschaft			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-55501001 Ausbau von Feldwegen	20.000,00	0,00	20.000,00



Teilergebnisrechnung Produkt 55502 Städtische Forstwirtschaft, Stadtwald						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.287,37	196.517,00	275.740,92	-79.223,92
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	1.128,00	-1.128,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	35,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	203.322,37	196.517,00	276.868,92	-80.351,92
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.254,57	8.600,00	11.865,68	-3.265,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.569,62	173.456,00	167.634,20	5.821,80
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	249,30	499,00	240,99	258,01
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	130.073,49	184.255,00	179.740,87	4.514,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	73.248,88	12.262,00	97.128,05	-84.866,05
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-203.322,37	-196.517,00	-276.868,92	80.351,92
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	130.073,49	184.255,00	179.740,87	4.514,13
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	73.248,88	12.262,00	97.128,05	-84.866,05
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	617,30	-617,30
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.216,06	0,00	2.056,81	-2.056,81
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-9.216,06	0,00	-1.439,51	1.439,51
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	64.032,82	12.262,00	95.688,54	-83.426,54
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.641,62	0,00	7.638,72	-7.638,72
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.535,18	9.051,00	3.025,08	6.025,92
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-893,56	-9.051,00	4.613,64	-13.664,64
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.139,26	3.211,00	100.302,18	-97.091,18



Teilfinanzrechnung Produkt 55502 Städtische Forstwirtschaft, Stadtwald					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	500,00	-500,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	500,00	-500,00



Investitionen 55502 - Städtische Forstwirtschaft, Stadtwald			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
Z-55502001 Verkauf von Anlagevermögen Stadtwald	0,00	-1.504,11	1.504,11



Teilergebnisrechnung Produkt 57101 Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	865,18	450,00	809,49	-359,49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.650,00	-1.650,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	112.411,00	0,00	112.411,00
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderposten	0,00	0,00	1.374,08	-1.374,08
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	865,18	112.861,00	3.833,57	109.027,43
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 für Sach- und Dienstleistungen	98.143,30	476.275,31	63.797,58	412.477,73
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	6.905,63	4.372,00	16.053,75	-11.681,75
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	386,64	-386,64
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	105.048,93	480.647,31	80.237,97	400.409,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-104.183,75	-367.786,31	-76.404,40	-291.381,91
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-865,18	-112.861,00	-3.833,57	-109.027,43
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	105.048,93	480.647,31	80.237,97	400.409,34
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-104.183,75	-367.786,31	-76.404,40	-291.381,91
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.841,60	-10.841,60
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	0,00	0,00	-10.841,60	10.841,60
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-104.183,75	-367.786,31	-87.246,00	-280.540,31
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-104.183,75	-367.786,31	-87.246,00	-280.540,31



Teilfinanzrechnung Produkt 57101 Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	19.000,00	1.125.509,00	1.791,15	1.123.717,85
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	19.000,00	1.125.509,00	1.791,15	1.123.717,85
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	167.799,74	2.433.863,21	377.265,01	2.056.598,20
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	167.799,74	2.433.863,21	377.265,01	2.056.598,20
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-148.799,74	-1.308.354,21	-375.473,86	-932.880,35



Investitionen			
57101 - Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
G-57101001 GWG - BGA	5.000,00	0,00	5.000,00
I-57101001 Neugestaltung Hafengebiet und Rheinpromenade	200.000,00	0,00	200.000,00
I-57101002 Neugestaltung Europagarten	136.543,04	233.769,84	-97.226,80
I-57101003 Umbau Rheinstraße	492.471,08	1.249,50	491.221,58
I-57101004 Neugestaltung von städtischen Plätzen	75.000,00	35.268,95	39.731,05
I-57101005 Umbau Kreuzung Wormser Str. / Rheinstr.	430.092,37	24.591,56	405.500,81
I-57101006 City Tree - Anpflanzung von Bäumen	96.798,40	26.039,72	70.758,68
I-57101007 Stadtmöblierung	82.958,32	9.531,90	73.426,42
I-57101009 Fortführung Neugestaltung kleiner Plätze	35.000,00	0,00	35.000,00
I-57101010 Einrichtung Stadtumbauladen	50.000,00	0,00	50.000,00
I-57101011 Neugestaltung Hafenspitze	160.000,00	46.813,54	113.186,46
I-57101012 Stadtbrunnen	20.000,00	0,00	20.000,00
I-57101013 Ankauf von Problemimmobilien	650.000,00	0,00	650.000,00
Z-57101002 Zuwendung Neugestaltung Europagarten	-35.000,00	0,00	-35.000,00
Z-57101003 Zuwendung Umbau Rheinstraße	-264.300,00	0,00	-264.300,00
Z-57101004 Zuwendung Neugestaltung städt. Plätze	-39.645,00	0,00	-39.645,00
Z-57101005 Zuwendung Umbau Kreuzung Wormser Str. / Rheinstr.	-237.870,00	0,00	-237.870,00
Z-57101006 Zuwendung City Tree - Anpflanzung von Bäumen	-57.274,00	0,00	-57.274,00
Z-57101007 Zuwendung Stadtmöblierung	0,00	-1.791,15	1.791,15
Z-57101009 Zuwendung Fortführung Neugestaltung kleine Plätze	-18.795,00	0,00	-18.795,00
Z-57101010 Zuwendung Einrichtung Stadtumbauladen	-26.850,00	0,00	-26.850,00
Z-57101011 Zuwendung Neugestaltung Hafenspitze	-85.920,00	0,00	-85.920,00
Z-57101012 Zuwendung Stadtbrunnen	-10.740,00	0,00	-10.740,00
Z-57101013 Zuwendung Ankauf von Problemimmobilien	-349.115,00	0,00	-349.115,00



Teilergebnisrechnung Produkt 57301 Betrieb von Photovoltaikanlagen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.115,04	80.000,00	79.618,83	381,17
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	83.115,04	80.000,00	79.618,83	381,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.010,51	3.444,00	5.205,93	-1.761,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.370,65	3.070,00	540,65	2.529,35
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	41.926,23	41.927,00	41.926,25	0,75
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.726,40	11.000,00	4.721,96	6.278,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	58.033,79	59.441,00	52.394,79	7.046,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	25.081,25	20.559,00	27.224,04	-6.665,04
21	56, 57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-83.115,04	-80.000,00	-79.618,83	-381,17
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	58.033,79	59.441,00	52.394,79	7.046,21
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	25.081,25	20.559,00	27.224,04	-6.665,04
27	59	Außerordentliche Erträge	25.289,28	0,00	9.669,79	-9.669,79
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	875,60	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	24.413,68	0,00	9.669,79	-9.669,79
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	49.494,93	20.559,00	36.893,83	-16.334,83
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	164,30	0,00	164,30	-164,30
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-164,30	0,00	-164,30	164,30
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.330,63	20.559,00	36.729,53	-16.170,53



Teilfinanzrechnung Produkt 57301 Betrieb von Photovoltaikanlagen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Budget 5

Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilbereich 51

Allgemeine Finanzwirtschaft

	Seite
61101 Steuern, Zuweisungen und Umlagen.....	231
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.....	233



Teilergebnisrechnung Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	25.436.334,31	21.764.654,00	31.929.161,88	-10.164.507,88
06	547	Erträge aus Transferleistungen	431.712,00	442.505,00	442.504,81	0,19
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	533.908,28	20.000,00	20.500,03	-500,03
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	140.441,08	132.741,00	132.741,07	-0,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	26.542.395,67	22.359.900,00	32.524.907,79	-10.165.007,79
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	-5.434,22	0,00	8.890,02	-8.890,02
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	16.379.282,12	12.383.369,00	22.013.595,19	-9.630.226,19
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.373.847,90	12.393.369,00	22.022.485,21	-9.629.116,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.168.547,77	9.966.531,00	10.502.422,58	-535.891,58
21	56, 57	Finanzerträge	324.734,22	200.200,00	173.687,97	26.512,03
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	944.925,61	257.500,00	543.386,31	-285.886,31
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-620.191,39	-57.300,00	-369.698,34	312.398,34
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-26.867.129,89	-22.560.100,00	-32.698.595,76	10.138.495,76
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	17.318.773,51	12.650.869,00	22.565.871,52	-9.915.002,52
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	9.548.356,38	9.909.231,00	10.132.724,24	-223.493,24
27	59	Außerordentliche Erträge	40.836,73	0,00	3.386,81	-3.386,81
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	40.836,73	0,00	3.386,81	-3.386,81
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	9.589.193,11	9.909.231,00	10.136.111,05	-226.880,05
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.144.883,09	1.074.926,00	1.241.906,13	-166.980,13
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.098,88	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.095.784,21	1.074.926,00	1.241.906,13	-166.980,13
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.684.977,32	10.984.157,00	11.378.017,18	-393.860,18



Teilfinanzrechnung Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	109.820,39	100.000,00	109.820,19	-9.820,19
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	-1.058,41	0,00	0,00	0,00
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirts. vergl. Vorgängen	0,00	745.000,00	0,00	745.000,00
05	Summe Einzahlungen	108.761,98	845.000,00	109.820,19	735.179,81
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	480.919,03	480.000,00	481.401,28	-1.401,28
08	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirts. vergl. Vorgängen	1.274.945,97	1.301.800,00	1.397.179,88	-95.379,88
09	Summe Auszahlungen	1.755.865,00	1.781.800,00	1.878.581,16	-96.781,16
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.647.103,02	-936.800,00	-1.768.760,97	831.960,97



Teilergebnisrechnung Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen und Umlagen						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	25.436.334,31	21.764.654,00	31.929.161,88	-10.164.507,88
06	547	Erträge aus Transferleistungen	431.712,00	442.505,00	442.504,81	0,19
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	509.872,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	25.300,00	17.600,00	17.600,00	0,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	26.403.218,31	22.224.759,00	32.389.266,69	-10.164.507,69
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	-5.434,22	0,00	8.890,02	-8.890,02
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	16.379.282,12	12.383.369,00	19.771.084,19	-7.387.715,19
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.373.847,90	12.383.369,00	19.779.974,21	-7.396.605,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	10.029.370,41	9.841.390,00	12.609.292,48	-2.767.902,48
21	56, 57	Finanzerträge	323.604,75	200.000,00	172.076,25	27.923,75
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	701.293,75	50.000,00	348.694,25	-298.694,25
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-377.689,00	150.000,00	-176.618,00	326.618,00
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-26.726.823,06	-22.424.759,00	-32.561.342,94	10.136.583,94
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	17.075.141,65	12.433.369,00	20.128.668,46	-7.695.299,46
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	9.651.681,41	9.991.390,00	12.432.674,48	-2.441.284,48
27	59	Außerordentliche Erträge	40.836,73	0,00	3.386,81	-3.386,81
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	40.836,73	0,00	3.386,81	-3.386,81
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	9.692.518,14	9.991.390,00	12.436.061,29	-2.444.671,29
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.692.518,14	9.991.390,00	12.436.061,29	-2.444.671,29



Teilfinanzrechnung Produkt 61101 Steuern, Zuweisungen und Umlagen					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Pos	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern steuerähnlich. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0,00	0,00	0,00	0,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	54-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	24.036,28	20.000,00	20.500,03	-500,03
08	546	Ertr.a.Aufl.v.Sonderposten	115.141,08	115.141,00	115.141,07	-0,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	139.177,36	135.141,00	135.641,10	-500,10
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 für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	0,00	2.242.511,00	-2.242.511,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0,00	10.000,00	2.242.511,00	-2.232.511,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	139.177,36	125.141,00	-2.106.869,90	2.232.010,90
21	56, 57	Finanzerträge	1.129,47	200,00	1.611,72	-1.411,72
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	243.631,86	207.500,00	194.692,06	12.807,94
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-242.502,39	-207.300,00	-193.080,34	-14.219,66
24		Gesamtbetrag ordentliche Erträge (Nr. 10 und Nr.21)	-140.306,83	-135.341,00	-137.252,82	1.911,82
25		Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	243.631,86	217.500,00	2.437.203,06	-2.219.703,06
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)	-103.325,03	-82.159,00	-2.299.950,24	2.217.791,24
27	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbez.	-103.325,03	-82.159,00	-2.299.950,24	2.217.791,24
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.144.883,09	1.074.926,00	1.241.906,13	-166.980,13
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.098,88	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.095.784,21	1.074.926,00	1.241.906,13	-166.980,13
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	992.459,18	992.767,00	-1.058.044,11	2.050.811,11



Teilfinanzrechnung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2018	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	109.820,39	100.000,00	109.820,19	-9.820,19
02	Einz. aus Abgängen von Verm.gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlungen aus Abgängen von Verm.gegenständen des Finanzanlagevermögens	-1.058,41	0,00	0,00	0,00
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirts. vergl. Vorgängen	0,00	745.000,00	0,00	745.000,00
05	Summe Einzahlungen	108.761,98	845.000,00	109.820,19	735.179,81
06	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	480.919,03	480.000,00	481.401,28	-1.401,28
08	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirts. vergl. Vorgängen	1.274.945,97	1.301.800,00	1.397.179,88	-95.379,88
09	Summe Auszahlungen	1.755.865,00	1.781.800,00	1.878.581,16	-96.781,16
10	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.647.103,02	-936.800,00	-1.768.760,97	831.960,97



Investitionen			
61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Inv. Nr. + Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2019	Jahres- ergebnis 2019	Vergl. fortge- schriebener An- satz / Ergebnis 2019
I-61201001 Tilgung von Krediten vom Land	122.000,00	122.467,56	-467,56
I-61201003 Tilgung von Krediten vom Kreditmarkt	360.000,00	1.199.988,31	-839.988,31
I-61201004 Tilgung Investitionsfondsdarlehen C	50.000,00	50.000,00	0,00
I-61201005 Tilgung von Krediten vom Kreditmarkt, Umschuldung	745.000,00	0,00	745.000,00
I-61201007 Tilgung von Krediten Konjunkturprogramm Land	23.000,00	22.950,43	49,57
I-61201008 Tilgung von Krediten Konjunkturprogramm Bund	1.800,00	1.773,58	26,42
I-61201010 Ankauf von Wertpapieren / Bausparen	480.000,00	481.401,28	-1.401,28
Z-61201001 Einnahmen aus Krediten v. Kreditmarkt, Umschuldung	-745.000,00	0,00	-745.000,00
Z-61201009 Investitionsprogramm Hessenkasse	-100.000,00	0,00	-100.000,00





8. Anhang zum Jahresabschluss 2019

8.1 Vorbemerkungen / Hinweise

8.1.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Mit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wurden erstmalig alle Vermögensgegenstände und Schulden der Schöfferstadt Gernsheim auf Basis der doppelten Rechnungslegung und gemäß den Zielen und Regelungen des „Neuen kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems“ (NKRS) abgebildet.

Der vorliegende Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungskomponenten, die nach § 112 HGO vorgeschrieben sind:

1. die Vermögensrechnung (Bilanz)
2. die Ergebnisrechnung
3. die Finanzrechnung

Darüber hinaus sind weitere Elemente, wie

- der Rechenschaftsbericht,
- der Anhang zum Jahresabschluss,
- die Übersicht über die in das Jahr 2020 übertragenen Haushaltsermächtigungen,
- die Anlagenübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht,
- die Rückstellungsübersicht

Bestandteil dieses Jahresabschlusses.

8.1.2 Angaben zur Form und Darstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss ist auf Grundlage folgender gesetzlichen Vorschriften erstellt:

- Hessische Gemeindeordnung (HGO)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung (VV zur GemHVO)
- Handelsgesetzbuch (HGB)

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO finden uneingeschränkt Beachtung.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuerpflicht unterliegen und die Schöfferstadt Gernsheim nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden Beträge grundsätzlich einschließlich Umsatzsteuer ausgewiesen.

Dies trifft nicht zu für die Betriebe gewerblicher Art (BgA) Wasserversorgung Stadt Gernsheim sowie Stadthalle und Photovoltaikanlagen. Für diese Teileinheiten erfolgt die Ausweisung mit Nettowerten (ohne Umsatzsteuer).



8.1.3 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge in das Anlagevermögen wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich der Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der NKRS Abschreibungstabelle Hessen unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) wurden gem. § 41 Absatz 5 GemHVO mit ihren Anschaffungskosten als Sammelposten in das Anlagevermögen übernommen.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Schöfferstadt Gernsheim vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

8.2 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

8.2.1 Anlagevermögen

8.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände setzen sich aus Konzessionen, Lizenzen und ähnlichen Rechten sowie geleisteten Investitionszuwendungen, -zuschüssen zusammen.

Immaterielle Vermögensgegenstände Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	21.159,83	16.929,83
Geleistete Investitionszuwendungen, -zuschüsse	1.111.588,16	1.344.829,45
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1.132.747,99	1.361.759,28

Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte. Dies resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.

Des Weiteren erhöhen sich die geleisteten Investitionszuwendungen, -zuschüsse. Dies resultiert u.a aus der Erweiterung der katholischen Kita St. Maria von rd. 208.793 Euro.



8.2.1.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen beinhalten Grundstücke, Bauten, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung und Anlagen im Bau.

Sachanlagen Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	26.127.854,13	26.156.821,83
Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.290.191,88	20.822.203,13
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	41.995.779,75	41.981.490,42
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.859.721,88	2.034.586,80
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.417.254,37	2.660.050,16
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.562.530,53	7.124.990,09
Summe Sachanlagen	94.253.332,54	100.780.142,43

8.2.1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

In 2019 stieg die Bilanzposition der Grundstücke um rd. 28.967 EUR (u. a. Baulandumlegung Römerstraße / Einsiedlerstraße).

8.2.1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Neben den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 582.945 Euro wurde ein Gebäudewert (auch Grundstückseinrichtungen) von insgesamt 3.676.132,21 Euro aktiviert (Neubau Feuerwehrgerätehaus Allmendfeld und ein Mehrfamilienhaus; Alte Landstraße 2a).

8.2.1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Neben der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 1.791.751,52 Euro wurden nachfolgende Maßnahmen getätigt bzw. aktiviert (ehemals Anlage im Bau):

- Grundhafte Sanierung der Darmstädter Straße sowie Kanal- und dem Wasserrohrnetz (840.167,02 Euro)
- Errichtung einer einer Baumgrabstätte (32.792,33 Euro)
- Aktivierung Neugestaltung Europagarten (271.483,49 Euro)

8.2.1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Neben der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 226.787,30 Euro wurden nachfolgende Investitionen getätigt:

- Sanierung Lüftung in Stadthalle (297.296,74 Euro)
- Ankauf sonstiger Anlagen (110.305,48 Euro)



8.2.1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Neben der planmäßigen Abschreibung in Höhe von 435.108,37 Euro wurden nachfolgende Investitionen getätigt:

- Anschaffung Büroausstattung und Möblierung für Kinderkrippe, Waldkindergarten und Sonnensegel Kinderkrippe Zwergenstube, Kinderschutzbund (20.431,48 Euro)
- Neuanschaffung Restbetrag LF 20 (189.371,56 Euro)
- Neuanschaffungen Fuhrpark Bauhof, Wasserwerk, Kläranlage, Museum und Stadthaus (399.916,14 Euro)
- Erneuerung von Spielplätzen (26.263,72 Euro)
- Neuanschaffungen Grün- und Freizeiteinrichtungen (10.488,94 Euro)
- Geringwertige Wirtschaftsgüter Betriebs- und Geschäftsausstattung (31.140,82 Euro)

8.2.1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Im Rechnungsjahr 2019 wurden Zugänge von Anzahlungen und Anlagen im Bau in Höhe von 7.169.304,89 Euro erfasst. Neu begonnene Maßnahmen in 2019 waren unter anderem die grundhafte Sanierung Wohngebäude Römerstraße 39.

Weiterhin wurden insgesamt 4.820.575,05 Euro für fertiggestellte Maßnahmen aus dieser Position ausgebucht und auf die oben genannten Positionen eingebucht (siehe jeweilige Erläuterung/Aktivierung).

8.2.1.3 Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen besteht im Wesentlichen aus den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Zweckverbänden, Wertpapieren des Anlagevermögens sowie den Ausleihungen.

Finanzanlagen Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
Beteiligungen	447.861,32	447.861,32
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	110.989,16	120.489,38
Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.763.568,45	2.227.549,77
Summe Finanzanlagen	2.347.418,93	2.820.900,47

8.2.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Mit Gesellschaftsvertrag vom 12.11.2009 wurde die Rheinisches Fischerfest Gernsheim GmbH mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000,00 EUR gegründet und im Handelsregister eingetragen.



8.2.1.3.2 Beteiligungen

Anteile und Eigentumsrechte an anderen Unternehmen sowie das Sondervermögen der Stadt (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit) stellen nach handelsrechtlichen Bilanzierungsgrundsätzen Vermögen der Gemeinde dar und sind entsprechend unter der Position Beteiligungen auszuweisen. Die Beteiligungen setzen sich wie folgt zusammen:

Anteile an Kapitalgesellschaften:

- Gernsheimer Hafenerbetriebsgesellschaft mbH 431.423,40 EUR

(2 erworben 1989 vom Kreis Groß-Gerau)

(8 erworben 2016 von der Stadt Darmstadt)

Mitgliedschaften in Zweckverbänden:

- Riedwerke Kreis Groß-Gerau 16.432,92 EUR
- KIV Hessen/ekom21 1,00 EUR
- Abfallwirtschaftsverband Kreis Groß-Gerau 1,00 EUR

Anteile an Wasser- und Bodenverbänden:

- Wasserverband Modaugebiet 1,00 EUR
- Gewässerverband Bergstraße 1,00 EUR
- Beregnungs- und Bodenverband 1,00 EUR

8.2.1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere an privaten Unternehmen

- Merck KGaA 3.992,03 EUR
(die 200 Aktien der Firma Merck sind zu tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet)

Wertpapiere aus Versorgungsrücklagen

- KVR-Fonds - Versorgungsrücklage Beamte 116.497,35 EUR

8.2.1.3.4 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

Genossenschaftsanteile

- Baugenossenschaft Ried eG 16.450,00 EUR
(47 Anteile á 350,00 EUR)

Ausleihungen

- Wohnungsbaudarlehen Baugenossenschaft Ried eG 725.424,06 EUR
- Arbeitgeberdarlehen Bedienstete Stadt Gernsheim 8.151,00 EUR
- Nassauische Heimstätte GmbH 34.844,39 EUR

Finanzanlagen

- Landesbausparkasse Hessen-Thüringen 1.442.680,31 EUR



8.2.2 Umlaufvermögen

8.2.2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe gehören zum Vorratsvermögen. Aus Vereinfachungsgründen dürfen Aufwendungen für Vorräte sofort ergebniswirksam gebucht werden, wenn die Bestände zum sofortigen Verbrauch bestimmt sind und zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000 EUR (ohne Umsatzsteuer) je Lager nicht übersteigen.

Die Bestände an Heizöl, Treibstoffen, Papier, Löschmittel, Streusalz, Dünger, Split und sonstige Vorräte erreichen zum Bilanzstichtag nicht den o. g. Wert.

Das Materiallager des Wasserwerks weist gemäß körperlicher Inventur einen Bestand in Höhe von **208.456,40 EUR** aus.

8.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit ihrem Nennwert ausgewiesen. Die Forderungen wurden auf ihre Einbringlichkeit geprüft, entsprechende Wertberichtigungen (Niederschlagungen) wurden vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	221.983,60	570.262,96
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.853.565,43	2.181.685,27
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	52.324,84	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	75.996,24	63.369,76
Sonstige Vermögensgegenstände	3.204.660,77	3.478.994,65
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.408.530,88	6.294.312,64

8.2.2.2.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Diese Position enthält zum Bilanzstichtag noch nicht erhaltene Zuweisungen, Zuschüsse sowie Erstattungen vom öffentlichen und privaten Bereich. Zu nennen sind hier die Tilgungszuschüsse des Landes und des Bundes im Rahmen des Konjunkturprogramms sowie des Abwasserprogramms.

8.2.2.2.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Diese Position enthält zum Bilanzstichtag nicht erhaltene Steuern, Gebühren und Beiträge (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Benutzungsgebühren, Konzessionsabgaben, etc.).

8.2.2.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position enthält zum Bilanzstichtag nicht erhaltene Erträge hauptsächlich aus Mieten und Mietnebenkosten.



8.2.2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

Diese Position enthält eine zum Bilanzstichtag noch nicht eingegangene Dividendenzahlung. Die Zahlung erfolgte erst im Jahr 2020.

8.2.2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Diese Position enthält die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Forderungen der Vorsteuer aus den Gewerben betrieblicher Art (Wasserversorgung, Stadthalle, Photovoltaikanlagen).

8.2.2.3 Flüssige Mittel

Hierunter fallen die Bestände der Zahlungsverkehrskonten, der Festgeldanlagen sowie der Barmittelbestand.

Die Position **Flüssige Mittel** ist nachstehend aufgeschlüsselt:

Flüssige Mittel Stand zum 31.12.2019	Betrag in EUR Vorjahr	Betrag in EUR
Summe Bankbestand	7.867.649,01	4.964.732,55
Summe Barbestand	4.954,45	5.155,07
Summe Flüssige Mittel	7.872.603,46	4.969.887,62

8.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten entsteht durch die periodengerechte Darstellung der Ansparraten verschiedener Investitionsfondsdarlehen, Sonderbeiträge aus Investitionsfondsdarlehen, der Ablösung von Erhaltungskosten für die Anbindung des BG „Nördlich der B 426“ an die B 44 sowie weiteren Abgrenzungen. Diese werden über ihre jeweilige Laufzeit ergebniswirksam aufgelöst.

Der zum 31.12.2019 ausgewiesene Wert in Höhe von **182.340,32 EUR** beinhaltet:

- Ansparraten Investitionsfondsdarlehen 120.644,16 EUR
- Ablösung von Erhaltungskosten 44.395,40 EUR
- Beamtenbezüge Jan. 2020 (gezahlt Dez. 2019) 17.300,76 EUR

8.2.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital teilt sich auf in die Nettoposition, die gesetzlichen und freien Rücklagen, Verlustvorträge aus den Vorjahren und das Jahresergebnis.

8.2.4.1 Nettoposition

Die Nettoposition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar und ist vergleichbar mit dem „Gezeichneten Kapital“ gem. § 266 Abs. 3 HGB und wird einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt (Nr. 13.2 VV zu § 59 GemHVO).



„Ergibt sich bei der Aufstellung der Bilanz für ein späteres Haushaltsjahr, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände oder Schulden nicht oder fehlerhaft angesetzt worden sind, so ist in der späteren Bilanz der Wertansatz zu berichtigen oder der unterlassene Ansatz nachzuholen; dies gilt auch, wenn die Vermögensgegenstände oder Schulden am Bilanzstichtag nicht mehr vorhanden sind, jedoch nur für die auf die Vermögensänderung folgende Bilanz. Eine Berichtigung kann letztmalig in der vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Bilanz vorgenommen werden. Vorherige Bilanzen sind nicht zu berichtigen.“ (§ 108 Absatz 5 HGO)

Im Haushaltsjahr 2019 ergaben sich keine Veränderungen der Netto-Position nach § 108 Absatz 5 HGO. Der bilanzierte Wert bleibt daher unverändert bei **40.516.656,83 Euro**.

8.2.4.2 Rücklagen und Sonderrücklagen

In den seither zur Verfügung stehenden Rechtsgrundlagen für die Doppik war geregelt, dass die kameralen Rücklagen, wie die „Allgemeine Rücklage“ oder die „Versorgungsrücklage für Beamte“ keine Rücklagen im betriebswirtschaftlichen Sinne des NKRS sind, da sie nicht auf der Basis einer kaufmännischen Ergebnisfeststellung gebildet wurden. Hier ist eine Parallele zu den kameralen Altfehlbeträgen zu sehen, die ebenfalls keine handelsrechtliche Entsprechung (etwa mit Verlustvorträgen) haben.

Sowohl kameraler Altfehlbeträge als auch die allgemeine Rücklage zeigen sich in der doppierten Vermögensrechnung in Form der ausgewiesenen Finanzmittelbestände. Auch die kameraler Versorgungsrücklage für Beamte ist keine Rücklage im betriebswirtschaftlichen Sinne des NKRS. Sie wird als sonstige Forderung ausgewiesen.

8.2.4.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Gemäß Erlass vom 02.08.2010 - Umstellung von der „Kameralistik“ auf die „Doppik“ - des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport darf die frühere Allgemeine (kameraler) Rücklage in der Eröffnungsbilanz und in den Folgebilanzen auf der Passivseite unter der Position „1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ ausgewiesen werden.

In der Eröffnungsbilanz konnte somit eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **5.614.295,86 EUR** ausgewiesen und verwendet werden.

8.2.4.2.2 Zweckgebundene Rücklagen

Gemäß der Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 27.12.2011 werden die zweckgebundenen Rücklagen der Gebührenhaushalte nicht mehr unter der Bilanzposition „Rücklagen und Sonderrücklagen“ gezeigt, sondern unter Bilanzposition „Sonstige Sonderposten“.



8.2.4.2.3 Sonderrücklagen

Die Sonderrücklage besteht aus der Waldrücklage und wurde in der Eröffnungsbilanz mit einem Wert von 361.356,39 EUR ausgewiesen.

	Wald
Bestand zum 01.01.2009	361.356,39 EUR
Produktergebnis 2009-2018	669.976,43 EUR
Produktergebnis 2019	100.302,18 EUR
Mögliche Zuführung zur zweckgebundenen Rücklage	770.278,61 EUR

8.2.5 Sonderposten

Als Sonderposten wurden Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge passiviert, welche die Schöfferstadt Gernsheim zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder privaten Stellen erhalten hat. Erhaltene Zuwendungen, die nach Prüfung Instandhaltungsmaßnahmen zuzuordnen sind, wurden nicht passiviert.

Alle passivierten Investitionszuwendungen und -beiträge wurden dem jeweils geförderten Anlagegut als Sonderposten zugeordnet. Das Passivierungsdatum entspricht dem Datum der Inbetriebnahme des jeweiligen Anlagegutes. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) wie das geförderte Anlagegut.

In Einzelfällen konnten erhaltene Investitionsförderungen keiner Anlage direkt zugeordnet werden (bspw. Investitionszuschüsse). Diese werden gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO über einen Zeitraum von 10 Jahren ergebniswirksam aufgelöst.

Sonderposten Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Zuweisungen vom Bund	1.155.512,67	1.110.135,13
Zuweisungen vom Land	2.719.011,49	2.448.587,20
davon Fehlbelegungsabgabe	7.052,52	8.217,30
Zuweisungen vom Kreis und Gemeinden	683.668,51	649.222,38
Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00
Zuschüsse von Privaten	9.820.614,90	8.924.534,74
davon Beiträge und Anschlusskostenersätze (Abwasserbeseitigung)	2.744.103,27	2.566.910,78
Beiträge und Anschlusskostenersätze (Wasserversorgung)	1.341.314,63	1.332.721,46
Erschließungsbeiträge	4.410.621,36	4.180.510,97
Sonderposten zum Gebührenaussgleich	1.072.225,22	608.221,65
Sonstige	252.350,42	236.169,88
Summe Sonderposten	14.378.807,57	13.132.479,45

Sonderposten – bilanzielle Darstellung Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	4.558.192,67	4.207.944,71
Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	74.285,25	66.767,09
Investitionsbeiträge	7.066.588,92	6.648.485,06
Sonstige Sonderposten	2.679.740,73	2.209.282,59
Summe Sonderposten	14.378.807,57	13.132.479,45



Die **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** stellen sich wie folgt dar:

	Abfall- beseitigung 53701 [in EUR]	Abwasser- beseitigung 53801 [in EUR]	Wasserver- sorgung 53301 [in EUR]	Summe der zweckgebun- denen Rück- lagen [in EUR]
Bestand zum 01.01.2009	74.061,31	65.387,99	0,00	
Bestand zum 31.12.2009	72.752,06	25.594,65	0,00	
Bestand zum 31.12.2010	61.436,24	0,00	0,00	
Bestand zum 31.12.2011	78.630,42	0,00	231.576,38	
Bestand zum 31.12.2012	63.671,83	215.708,66	132.854,28	
Bestand zum 31.12.2013	87.448,37	230.695,72	1.230,21	
Bestand zum 31.12.2014	89.057,25	860.033,48	0,00	
Bestand zum 31.12.2015	119.796,12	1.325.413,47	0,00	
Bestand zum 31.12.2016	99.444,38	1.225.549,50	0,00	
Bestand zum 31.12.2017	78.620,53	1.276.718,99	0,00	
Bestand zum 31.12.2018	4.122,20	1.068.103,02	0,00	1.071.768,81
Ergebnis 2019 gem. Kalkulation nach § 10 KAG	-242.786,59	-459.881,37	2.986,27	-699.681,69
Zuführung (+) / Entnahme (-) der zweckgebundenen Rücklagen	-4.122,20	-459.881,37	0,00	-464.003,57
Bestand zum 31.12.2019	0,00	608.221,65	0,00	608.221,65
Ausgleichender Betrag	-238.664,39	608.221,65	-864.584,29	-495.027,03

8.2.6 Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach dem Prinzip der kaufmännischen Vorsicht für ungewisse Verbindlichkeiten und für ungewissen Aufwand gebildet. § 39 Abs. 1 GemHVO nennt die Pflichtrückstellungen, darüber hinaus können weitere gebildet werden. Zur Einzelaufstellung siehe auch die Rückstellungsübersicht unter 4.3.



8.2.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Pensionsrückstellung	3.075.555,00	3.251.513,00
davon Aktive Beamte/Innen (6 Personen)	923.967,00	525.003,00
Versorgungsempfänger (8 Personen)	2.151.588,00	2.726.510,00
Beihilferückstellung	650.019,00	678.629,00
davon Aktive Beamte/Innen (6 Personen)	214.605,00	130.254,00
Versorgungsempfänger (8 Personen)	435.414,00	548.375,00
Rückstellung für Altersteilzeit	59.545,24	95.044,77
davon Arbeitsphase (1 Personen)	59.545,24	9.566,06
Freizeitphase (2 Personen)	0,00	85.478,71
Summe Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.785.119,24	4.025.186,77

Als Rückstellung für **Pensionen** sind zunächst Verpflichtungen der Schöfferstadt Gernsheim für Pensionsansprüche der Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebenen ausgewiesen. Die Bewertung der Verpflichtung der Stadtverwaltung erfolgte durch die Versorgungskasse mittels eines versicherungsmathematischen Gutachtens unter Anwendung des Teilwertverfahrens gem. § 6a Abs. 3 Nr. 1 EStG. Als Rechnungszinsfuß wurden 6% p.a. unter Anwendung der Richtwerttafel von Prof. Heubeck zugrunde gelegt.

Für die Passivierungspflicht trotz Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse ist ausschlaggebend, dass die Stadt Gernsheim gegenüber den Beamtinnen und Beamten zur Pensionszahlung rechtlich verpflichtet bleibt.

Nach § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO sind auch Rückstellungen für **Beihilfeverpflichtungen** gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst zu bilden. Diese Bewertung erfolgte ebenfalls durch die Versorgungskasse. Als Berechnungsgrundlage wurden hierzu geeignete Krankenversicherungstarife genutzt. Versicherungsmathematisch wurde aus diesen Tarifen eine zu erwartende Krankenkostenleistung unterstellt und bewertet. Dabei wurde ein Rechnungszinsfuß von 5,5% p.a. angewandt.

Der Rückstellungsbetrag für die Inanspruchnahme von **Altersteilzeit** wurde durch die Personalstelle errechnet. Bei Blockzeitmodellen arbeiten Beschäftigte während der Arbeitsphase mit der gleichen wöchentlichen Arbeitszeit, erhalten jedoch Entgelt in Höhe von 50% zuzüglich eines Aufstockungsbetrages. Ab Beginn der Freizeitphase sind sie von der Arbeitsleistung freigestellt und erhalten die gleichen Bezüge analog der Arbeitsphase.

Bei der Rückstellungsberechnung bedeutet dies, dass während den jeweiligen Arbeitsphasen der betreffenden Mitarbeiter/Innen entsprechend der Höhe der Entgeltauszahlung (50% Entgelt zuzüglich Aufstockungsbetrag) in gleicher Höhe eine Rückstellung gebildet werden muss.

8.2.6.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

8.2.6.2.1 Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz

Für die zukünftige Mehrbelastung im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs wurde eine Rückstellung in Höhe von 13.308.198 Euro (2020: 4.462.461 EUR und 2021: 8.845.737 EUR) gebildet. Gleichzeitig konnte die im Jahr 2017 und 2018 gebildete Rückstellung in Höhe von 10.082.197 Euro (2017: 2.293.302 EUR und 2018: 7.788.895 EUR) aufgelöst werden.



8.2.6.2 Rückstellung für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

Nach § 39 Absatz 1 Nr. 7 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen zu bilden. Das HMdIS vertritt die Auffassung, dass die genannte Vorschrift nur zutreffend ist, wenn die Kommune der Steuergläubiger ist, so dass eine Rückstellungsbildung für Gewerbesteuerrückzahlungen nicht zulässig sei. Die Verwaltung und auch der Hessische Rechnungshof jedoch vertreten die Auffassung, dass bei einer Rückforderung von Gewerbesteuerzahlungen alle Kriterien einer ungewissen Verbindlichkeit und somit einer Rückstellung gegeben sind. Auch der Hessische Landesrechnungshof hat in seiner 187. Vergleichenden Prüfung die Bildung der Rückstellungen für die Rückforderung von Gewerbesteuer ausdrücklich empfohlen.

8.2.6.3 Sonstige Rückstellungen

Die Position Sonstige Rückstellungen gliedert sich in folgende Punkte auf:

Sonstige Rückstellungen Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Rückstellung für Prüfungs- und Beratungskosten	204.872,26	214.497,26
Summe Sonstige Rückstellungen	204.872,26	214.497,26

Für die Kosten der **Jahresabschlussprüfung 2019** (30.000 EUR) sowie für die Erstellung des **Jahresabschlusses 2019 für den Bereich Wasserversorgung** (6.000 EUR) werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

8.2.7 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt (offene Posten). Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten werden in der Verbindlichkeitenübersicht unter 4.2 dargestellt.

Verbindlichkeiten Stand zum 31.12.2019	Restbuchwert in EUR Vorjahr	Restbuchwert in EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.804.798,04	3.528.747,36
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	875.363,46	754.234,26
Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	15.151,50	75.058,91
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	660.977,86	497.894,55
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	380.261,09	347.158,35
Verbindlichkeiten g. verb. Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	2.618.459,80	2.814.188,61
Summe Verbindlichkeiten	9.355.011,75	8.017.282,04



8.2.7.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

8.2.7.1.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

8.2.7.1.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Der Schuldenstand aus Investitionsdarlehen zum 31.12.2019 beträgt 4.282.981,62 Euro.

8.2.7.1.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten

Als sonstige Verbindlichkeiten sind z.B. zu zahlende Sonderbeiträge für aufgenommene Investitionsfondsdarlehen zu sehen.

8.2.7.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Hierbei handelt es sich u.a. um Betriebskostenzuschüsse an die kirchlichen Träger der Kinderbetreuungseinrichtungen.

8.2.7.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Auf diese Position entfallen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen für im Dezember gestellte Lieferantenrechnungen, die erst im Januar 2020 beglichen wurden.

8.2.7.4 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Hierbei handelt es sich um Steuerverpflichtungen (u.a. Gewerbesteuerumlage), die erst im Jahr 2020 zahlungswirksam wurden.

8.2.7.5 Verbindlichkeiten aus verbundenen Unternehmen und aus Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen

Hierbei handelt es sich um Beteiligungsverpflichtungen (u.a. Gernsheimer Hafenbetriebsgesellschaft mbH), die erst im Jahr 2020 zahlungswirksam wurden.

8.2.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten

U.a. Umsatzsteuer, Lohnsteuer, Berufsgenossenschaft, Sozialversicherung, Kautionen, Sicherheitseinbehalte.

8.2.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen auszuweisen, die vor dem 01. Januar 2020 geleistet wurden und Erträge für einen späteren Zeitraum darstellen.

Der Rechnungsabgrenzungsposten besteht aus den Grabnutzungsgebühren (1.085.575,65 EUR), welche die Stadt Gernsheim in den letzten Jahren vereinnahmt hat.



8.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die in § 46 GemHVO geregelte Ergebnisrechnung ist das Pendant des Ergebnishaushalts für die Rechnungslegung. Sie entspricht in ihrer Grundkonstruktion der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB). Durch die Ergebnisrechnung wird das Jahresergebnis der Stadt Gernsheim ermittelt und nach seiner Zusammensetzung gegliedert dargestellt. Für die Ergebnisrechnung ist Muster 15 zu § 46 GemHVO als Mindestgliederung zu beachten.

8.3.1 Veränderungen Plan / Ist nach Ergebnisgliederung

Pos. 01: Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten

Planung 2019:	1.009.122,00 EUR
Ergebnis 2019:	1.049.841,70 EUR
Mehrtrag:	+40.719,70 EUR

- Die geplanten Erträge aus den Umsatzerlösen aus Holzverkäufe sind gegenüber der Planung um rd. 80.851 Euro gestiegen.
- Hingegen konnten die geplanten Umsatzerlöse aus Überlassung von Grundstücken nicht erreicht werden. Es entstanden Mindererträge in Höhe von rd. 35.820 Euro.

Pos. 02: Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten

Planung 2019:	5.912.500,00 EUR
Ergebnis 2019:	6.037.462,83 EUR
Mehrtrag:	+124.962,83 EUR

- Die geplanten Erträge aus Verwaltungsgebühren (Bürgerservice und Ordnungsangelegenheiten) sind gegenüber der Planung um rd. 23.610 Euro gestiegen.
- Im Bereich der Abwasserbeseitigung (Gebühr für Schmutzwasser und versiegelte Fläche) sind Mehrerträge in Höhe von rd. 130.830 Euro zu verzeichnen.
- Im Bereich der Wasserversorgung sind Mehrerträge in Höhe von rd. 19.900 Euro zu verzeichnen.
- Die Erträge aus Buß- und Verwargeldern bleiben aufgrund der Beschädigungen um rd. 158.000 Euro hinter der Planung zurück.

Pos. 03: Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Planung 2019:	536.000,00 EUR
Ergebnis 2019:	638.913,45 EUR
Mehrtrag:	+102.913,45 EUR

- Die Kostenerstattungen vom Land, Gemeinden und privaten Unternehmen erhöhen sich gegenüber der Planung um rd. 157.170 Euro.
- Die Ersätze der Hausanschlusskosten Wasserversorgung sind Mindererträge in Höhe von rd. 31.800 EUR entstanden.



Pos. 04: Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Planung 2019:	100.000,00 EUR
Ergebnis 2019:	0,00 EUR
Minderertrag:	-100.000,00 EUR

- Personalkosten städtischer Mitarbeiter im Rahmen von Investitionsvorhaben (Planung, Aufsicht, Abwicklung, etc.) können nach geltender Gesetzgebung anteilig aktiviert werden. Der Haushaltsansatz 2019 basiert auf überschlägigen Hochrechnungen der Finanzverwaltung in Absprache mit der Bauverwaltung. Diese Position wurde jedoch nicht bebucht.

Pos. 05: Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Planung 2019:	21.764.654,00 EUR
Ergebnis 2019:	31.929.161,88 EUR
Mehrertrag:	+10.164.507,88 EUR

Kostenart	Planung 2019 [in EUR]	Ergebnis 2019 [in EUR]	Differenz [in EUR]
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.756.123,00	6.767.116,60	10.993,60
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.063.531,00	1.197.894,25	134.363,25
Grundsteuer A	63.500,00	63.812,33	312,33
Grundsteuer B	1.700.000,00	1.691.125,09	-8.874,91
Gewerbsteuer	12.000.000,00	24.641.820,11	12.641.820,11
Rückstellung Gewerbesteuer-rückzahlungen	0,00	-2.600.000,00	-2.600.000,00
Spielapparatesteuer	127.500,00	115.687,50	-11.812,50
Hundesteuer	54.000,00	51.706,00	-2.294,00
Summe	21.764.654,00	31.929.161,88	10.164.507,88

Pos. 06: Erträge aus Transferleistungen

Planung 2019:	442.505,00 EUR
Ergebnis 2019:	442.504,81 EUR
Minderertrag:	-0,19 EUR

Diese Position enthält die Leistungen aus dem Familienleistungsausgleich und entspricht der Planung.

Pos. 07: Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Planung 2019:	1.306.386,00 EUR
Ergebnis 2019:	1.126.790,68 EUR
Minderertrag:	-179.595,32 EUR

- Die Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund, Land und von Gemeinden reduzieren sich gegenüber der Planung um rd. 193.565 Euro, insbesondere im Bereich der Kinderbetreuung.



Pos. 08: Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

Planung 2019:	1.248.212,00 EUR
Ergebnis 2019:	1.314.974,36 EUR
Mehrertrag:	+66.762,36 EUR

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wie bspw. Erschließungsbeiträge, Wasser- und Abwasserbeiträge sowie Investitionszuwendungen sind zu veranschlagen. Die Auflösung der erhaltenen Sonderposten erfolgt über die Nutzungsdauer des jeweils entsprechend aktivierten Anlagegutes und steht dem Aufwand „Abschreibung“ als Ertrag gegenüber.
- Die gebuchten Auflösungen von Sonderposten basieren auf den automatisierten Abschreibungsläufen des Anlageverzeichnisses.

Pos. 09: Sonstige ordentliche Erträge

Planung 2019:	871.329,00 EUR
Ergebnis 2019:	702.240,18 EUR
Minderertrag:	-169.088,82 EUR

Die Haushaltsplanung sieht die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellung einer ausgeschiedenen Mitarbeiterin in Höhe von 184.501 Euro vor. Aufgrund der Meldung der Versorgungskasse Darmstadt erfolgte diese Rückstellungauflösung jedoch bereits im Jahresabschluss 2018.

Pos. 11: Personalaufwendungen

Planung 2019:	8.118.392,00 EUR
Ergebnis 2019:	7.490.849,00 EUR
Minderaufwand:	-627.543,00 EUR

Minderaufwendungen aufgrund gerechneter und geplanter, jedoch nicht besetzter Stellen sowie durch spätere Besetzung von geplanten Stellen.

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen

Planung 2019:	286.096,00 EUR
Ergebnis 2019:	409.677,69 EUR
Mehraufwand:	+123.581,69 EUR

Die Versorgungsaufwendungen beinhalten neben der Umlage an die Versorgungskasse auch die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Diese werden durch die Versorgungskasse Darmstadt berechnet und in die Buchhaltung übernommen.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Planung 2019:	7.957.867,39 EUR
Ergebnis 2019:	6.882.938,42 EUR
Minderaufwand:	-1.074.928,97 EUR



Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen ergaben sich bei nachfolgenden Sachkontengruppen Plan-Ist-Abweichungen („+“ = Mehraufwand; „-“ = Minderaufwand):

- Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit rd. -638.202,08 Euro
- Aufwendungen für bezogene Leistungen (u.a. Instandhaltung von Gebäuden, technischen Einrichtungen und Infrastruktur) rd. -264.071,99 Euro
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Beratungsleistungen, Mieten und Leasing) rd. -96.373,39 Euro
- Aufwendungen für Kommunikation, Information und Werbung rd. -87.215,04 Euro
- Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges (u.a. Öffentlichkeitsarbeit, Reisekosten, Einstellung in Sonderposten für den Gebührenaussgleich) rd. +11.033,53 Euro

Pos. 14: Abschreibungen

Planung 2019:	2.626.918,00 EUR
Ergebnis 2019:	3.098.329,36 EUR
Mehraufwand:	+471.411,36 EUR

Neben den Abschreibungen auf das Anlagevermögen entfallen auf Einzel- und Pauschalwertberichtigungen von Forderungen rd. 8.935 EUR.

- Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen entsprechend ihrer jeweiligen Nutzungsdauer zu mindern.
- Die gebuchten Abschreibungen basieren auf den automatisierten Abschreibungsabläufen des Anlageverzeichnisses.

Pos. 15: Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Planung 2019:	2.040.165,00 EUR
Ergebnis 2019:	1.707.383,09 EUR
Minderaufwand:	-332.781,91 EUR

Der städtische Anteil an den Kindertageseinrichtungen in kirchlicher Trägerschaft stellt sich wie folgt dar:

Kindertagesstätte	Planung 2019 [in EUR]	Ergebnis 2019 [in EUR]	Differenz [in EUR]
Martin-Luther-Kita	370.000,00	270.000,00	-100.000,00
Dietrich-Bonhoeffer-Kita	568.000,00	410.000,00	-158.000,00
Kath. Kita St. Maria	508.000,00	480.425,62	-27.574,38
Summe	1.446.000,00	1.160.425,62	-285.574,38

Zum Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung lagen noch keine Abrechnungen vor. Das Ergebnis beinhaltet daher lediglich die pauschale Vorauszahlung.



Pos. 16: Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Planung 2019:	12.413.019,00 EUR
Ergebnis 2019:	22.049.933,30 EUR
Mehraufwand:	+9.636.914,30 EUR

Kostenart	Planung 2019 [in EUR]	Ergebnis 2019 [in EUR]	Differenz [in EUR]
Solidaritätsumlage	2.242.282,00	2.242.511,00	229,00
Kreisumlage	8.351.436,00	8.328.559,00	-22.877,00
Schulumlage	4.079.987,00	4.079.946,00	-41,00
Rückstellung KFA	-4.311.399,00	3.226.001,00	7.537.400,00
Kompensationsumlage	0,00	0,00	0,00
Gewerbsteuerumlage	2.021.063,00	4.136.578,19	2.115.515,19
Abwasserabgabe	25.500,00	30.716,40	5.216,40
andere Umlagen	4.150,00	5.621,71	1.471,71
Summe	12.413.019,00	22.049.933,30	9.636.914,30

Es werden Rückstellungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs in Höhe von 3.226.001 EUR gebildet.

Pos. 17: Transferaufwendungen

Planung 2019:	0,00 EUR
Ergebnis 2019:	0,00 EUR
Minderaufwand:	0,00 EUR

Pos. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Planung 2019:	88.798,00 EUR
Ergebnis 2019:	16.062,68 EUR
Minderaufwand:	-72.735,32 EUR

Die Steueraufwendungen (Gewerbsteuer) reduzieren sich aufgrund einer Berichtigung der Gewerbesteuervorauszahlung 2019 gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 32.848 EUR.

Pos. 21: Finanzerträge

Planung 2019:	217.250,00 EUR
Ergebnis 2019:	191.060,04 EUR
Minderertrag:	-26.189,96 EUR

Die Erstattungsinsen aufgrund von Gewerbesteuerrückzahlungen Unternehmen reduzieren sich gegenüber der Planung um rd. 27.930 Euro.

Pos. 22: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Planung 2019:	257.500,00 EUR
Ergebnis 2019:	543.386,31 EUR
Mehraufwand:	+285.886,31 EUR



Die Zinsaufwendungen erhöhen sich gegenüber der Planung um rd. 285.886 Euro. Grund hierfür sind die Mehraufwendungen im Bereich der Verzinsung von Steuernachforderungen bzw. -erstattungen; diese haben sich im Vergleich zur Planung um rd. 298.000 EUR erhöht.

Pos. 27: Außerordentliche Erträge

Planung 2019:	0,00 EUR
Ergebnis 2019:	679.881,05 EUR
Mehrertrag:	+679.881,05 EUR

Art des außerordentlichen Ertrags (Erträge über dem Buchwert)	Vorgang / Anlagegut	Außerordentlicher Ertrag [in EUR]
5911000 Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	Verkauf Grundstücke in Gernsheim	503.723,65
	Summe 5911000	503.723,65
5912000 Ertrag aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	Verkauf VW T5 Pritsche	3.600,00
	Verkauf LF 16	1,00
	Summe 5912000	3.601,00
5981000 Periodenfremde Erträge aus Steuern	Erstattung Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer aus dem Jahr 2017	93.656,81
5982000 Periodenfremde Erträge aus Niederschlagungen	Erträge aus Niederschlagungen Steuern und Gebühren	16.706,51
5989000 Sonstige periodenfremde Erträge	IBN Feuerwehrgebührenbescheide	23.452,86
	PV Anlage	4.255,49
	Sonstiges	34.484,73
	Summe 5989000	62.193,08
Gesamtsumme		679.881,05

Pos. 28: Außerordentliche Aufwendungen

Planung 2019:	0,00 EUR
Ergebnis 2019:	269.748,66 EUR
Mehraufwand:	-269.748,66 EUR



Art des außerordentlichen Aufwands	Vorgang / Anlagegut	Außerordentlicher Aufwand [in EUR]
7940000 Verlust aus Abgang von Sachanlagen	Wertkorrektur der Gemeindestraße aufgrund Neubau (Darmstädter Str.)	79.957,64
7970000 periodenfremde Aufwendungen	Nachzahlung Städtischer Zuschuss Schulkindbetreuung 2018	30.000,00
	Brandreinigung Römerstraße 39	18.318,99
	Nachzahlung Strom	16.341,40
	Nachzahlung Betriebskostenzuschuss 2018	8.000,00
	Sonstiges	117.130,63
	Summe 7970000	189.791,02
Gesamtsumme		269.748,66

Die Buchhaltung des Haushaltsjahres wird zum 31. Januar des Folgejahres geschlossen. Alle später eingereichten Belege sind als periodenfremde Erträge (5989000) bzw. Aufwendungen (7970000) zu kontieren und werden dem Folgejahr zugeordnet.

8.3.2 Übersicht zur internen Leistungsbeziehungen 2019

Nachfolgende Tabellen zeigen die jeweiligen internen Verrechnungen im Ist 2019.



Ertrag aus ILV	Produkt 11110	Produkt 55502	Produkt 61201	Produkt 61201
Aufwand aus ILV	Bauhof- management	Städt. Forstwirtsch. Stadtwald	Verr. SOPOs Gebühren-HH	kalk. Verzinsung
11101 - Städtische Gremien				
11102 - Verwaltungssteuerung	15.673,72			
11104 - Personalmanagement				
11105 - Finanzmanagement				
11106 - Stadtkasse				
11107 - Steueramt				
11108 - Gebäudemanagement	56.666,52	7.638,72		
11109 - Grundstücksmanagement				
11110 - Bauhofmanagement				
11111 - Gleichstellung von Frauen				
12101 - Statistik und Wahlen	2.411,34			
12201 - Ordnungsangelegenheiten				
12202 - Bürgerservice (Meldeamt)				
12204 - Personenstandswesen				
12205 - Örtliche Gerichtsbarkeit				
12206 - Ordnungsbehördenbezirk				
12601 - Brandschutz	10.439,69			
24201 - Sicherst. d. Betreuungsang. a. Schulen				
25201 - Museen und Sammlungen	9.843,95			
26201 - Förderung der Musikpflege				
27201 - Betrieb der Bücherei	5.262,40			
28101 - Kulturelle u. sonst. Veranstaltungen	150.765,55			
28102 - Sonst. Kultur- und Vereinsförderung	1.205,67			
28103 - Städtepartnerschaften				
33101 - Förd. v. Trägern d. Wohlfahrtspflege				
36101 - Sprachförd., Beförd.kosten, Tagesmütter				
36201 - Jugendarbeit	226,95			
36301 - Sozial- und Rentenberatung	1.702,12			
36302 - Seniorenbetreuung				
36501 - Maria-Jockel-Kindertagesstätte	9.489,34			
36502 - Martin-Luther-Kindertagesstätte	56,74			
36503 - Dietrich-Bonhoeffer-Kindertagesst.	2.070,92			
36504 - Kath. Kindertagesstätte St. Maria	170,21			
36505 - U3 - Betreuungsangeb., Kinderkrippe	29.574,39			
36507 - Waldkindergarten	0,00			
36601 - Öffentliche Spielplätze	79.389,86			
42101 - Förderung des Sports	184,40			
42402 - Betrieb von Sportstätten	26.921,91			
51101 - Bauamt, Planungs- Entwicklungsm.				
52101 - Bau- und Grundstücksordnung				
52201 - Wohnbauförderung				
53301 - Wasserversorgung	6.439,70			307.382,73
53701 - Abfallentsorgung	84.354,14			
53801 - Abwasserbeseitigung	2.950,35		155.026,06	762.745,54
54101 - Gemeindestraßen	223.517,13			
54102 - Öffentliche Plätze	20.581,51			
54501 - Straßenreinigung	53.148,79			
54601 - Parkeinrichtungen (öff. Parkplätze)	1.929,07			
55101 - Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen	487.601,76			
55201 - Öffentliche Gewässer	8.468,06			
55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen	28,37			16.751,80
55501 - Landwirtschaft	6.510,62			
55502 - Städt. Forstwirtschaft / Stadtwald	10.241,11			
55503 - Förderung der Tier- und Viehzuchtvereine	0,00			
57301 - Betrieb von Photovoltaikanlagen				
57302 - Märkte und Veranstaltungen				
Summe	1.307.826,29	7.638,72	155.026,06	1.086.880,07



Produkt	Produkt 11108 Gebäude- management	Produkt 36201 Jugendpflege	Produkt 11103 EDV	Produkt 36101 Beitrags- freistellung	GESAMT
11101 - Städtische Gremien			22.263,58		22.263,58
11102 - Verwaltungssteuerung			6.392,98		22.066,70
11104 - Personalmanagement			16.100,89		16.100,89
11105 - Finanzmanagement			29.602,00		29.602,00
11106 - Stadtkasse			7.464,31		7.464,31
11107 - Steueramt			2.697,69		2.697,69
11108 - Gebäudemanagement			30.706,01		95.011,25
11109 - Grundstücksmanagement			6.495,59		6.495,59
11110 - Bauhofmanagement	36.284,40		12.353,18		48.637,58
11111 - Gleichstellung von Frauen			134,41		134,41
12101 - Statistik und Wahlen			1.801,00		4.212,34
12201 - Ordnungsangelegenheiten	24.357,30		4.815,71		29.173,01
12202 - Bürgerservice (Meldeamt)			35.381,95		35.381,95
12204 - Personenstandswesen			8.926,16		8.926,16
12205 - Örtliche Gerichtsbarkeit			175,07		175,07
12206 - Ordnungsbehördenbezirk	20.000,00		19.642,21		39.642,21
12601 - Brandschutz	193.901,68		5.688,41		210.029,78
24201 - Sicherst. d. Betreuungsang. a. Schulen		8.700,55			8.700,55
25201 - Museen und Sammlungen	73.002,98		3.500,59		86.347,52
26201 - Förderung der Musikpflege			628,08		628,08
27201 - Betrieb der Bücherei	17.781,06		17.356,87		40.400,33
28101 - Kulturelle u. sonst. Veranstaltungen	9.858,00		2.645,77		163.269,32
28102 - Sonst. Kultur- und Vereinsförderung			928,34		2.134,01
28103 - Städtepartnerschaften			300,26		300,26
33101 - Förd. v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	5.256,00		286,77		5.542,77
36101 - Sprachförd., Beförd.kosten, Tagesmütter			1.732,56		1.732,56
36201 - Jugendarbeit			1.876,15		2.103,10
36301 - Sozial- und Rentenberatung			1.228,90		2.931,02
36302 - Seniorenbetreuung			256,02		256,02
36501 - Maria-Jockel-Kindertagesstätte	140.906,16		2.850,44	157.001,49	310.247,43
36502 - Martin-Luther-Kindertagesstätte				99.368,03	99.424,77
36503 - Dietrich-Bonhoeffer-Kindertagesst.	33.757,92			157.001,49	192.830,33
36504 - Kath. Kindertagesstätte St. Maria				157.001,49	157.171,70
36505 - U3 - Betreuungsangeb., Kinderkrippe			5.019,00		34.593,39
36507 - Waldkindergarten	65.390,40		4.502,22	53.658,70	123.551,32
36601 - Öffentliche Spielplätze					79.389,86
42101 - Förderung des Sports			804,12		988,52
42402 - Betrieb von Sportstätten	22.899,24				49.821,15
51101 - Bauamt, Planungs- Entwicklungsm.			3.448,06		3.448,06
52101 - Bau- und Grundstücksordnung			1.373,02		1.373,02
52201 - Wohnbauförderung			264,38		264,38
53301 - Wasserversorgung			19.719,92		333.542,35
53701 - Abfallentsorgung			4.400,15		88.754,29
53801 - Abwasserbeseitigung			13.509,02		934.230,97
54101 - Gemeindestraßen			795,99		224.313,12
54102 - Öffentliche Plätze					20.581,51
54501 - Straßenreinigung					53.148,79
54601 - Parkeinrichtungen (öff. Parkplätze)					1.929,07
55101 - Grün-, Park- und Freizeiteinrichtungen	2.041,20		233,01		489.875,97
55201 - Öffentliche Gewässer			224,25		8.692,31
55301 - Friedhofs- und Bestattungswesen	32.490,00		4.540,29		53.810,46
55501 - Landwirtschaft					6.510,62
55502 - Städt. Forstwirtschaft / Stadtwald	2.619,58		405,50		13.266,19
55503 - Förderung der Tier- und Viehzuchtvereine			191,18		191,18
57301 - Betrieb von Photovoltaikanlagen			164,30		164,30
57302 - Märkte und Veranstaltungen			667,43		667,43
Summe	680.545,92	8.700,55	304.493,74	624.031,20	4.175.142,55



8.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind sämtliche bei der Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt anfallenden Zahlungsströme (Zahlungsmittelfluss oder Cashflows) zu erfassen und nach den Cashflows für die Bereiche der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit gesondert darzustellen. Dabei richtet sich die Zuordnung im Einzelfall nach der jeweiligen Tätigkeit der Stadt.

Die GemHVO in der Fassung der Änderungsverordnung vom 27.12.2011 (GVBl. I S. 840) sieht vor, dass die Finanzrechnung nunmehr entweder

- nach der direkten Methode, bei der das Finanzrechnungskonto primär bebucht und das entsprechende Konto der Ergebnisrechnung mitbebucht wird (Absatz 2), oder
- nach der indirekten Methode, bei der der Zahlungsmittelfluss aus den Konten der Ergebnisrechnung und den Bilanzkonten entwickelt wird (Absatz 3),

zu führen ist. Das Wahlrecht ersetzt damit die in der bisherigen GemHVO-Doppik bestehende Verpflichtung, die Finanzrechnung nach beiden Methoden, also zweifach, aufzustellen.

Die Finanzverwaltung hat sich im Jahr 2016 für die direkte Methode entschieden, da diese im Gegensatz zur indirekten Methode über die Finanzsoftware ohne manuelle Anpassungen erstellt werden kann.

8.4.1 Kreditermächtigungen / Schuldenstand

Die Entwicklung des Schuldenstandes der Schöffersstadt Gernsheim wird nachfolgend im Zeitverlauf seit Einführung der Doppik zum 01.01.2009 dargestellt. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Landesanteile an den Kreditaufnahmen im Rahmen des Konjunkturprogramms und des Abwasserprogramms im Schuldenstand der Schöffersstadt Gernsheim enthalten sind.

Nachfolgend wird die Entwicklung des Schuldenstands bis zum 31.12.2019 dargestellt:

Stand zum 31.12.2008:	12.084.569 EUR
Stand zum 31.12.2009:	11.531.407 EUR
Stand zum 31.12.2010:	11.543.274 EUR
Stand zum 31.12.2011:	10.665.060 EUR
Stand zum 31.12.2012:	9.960.146 EUR
Stand zum 31.12.2013:	9.560.548 EUR
Stand zum 31.12.2014:	9.268.691 EUR
Stand zum 31.12.2015:	8.193.193 EUR
Stand zum 31.12.2016:	7.707.242 EUR
Stand zum 31.12.2017:	6.965.227 EUR
Stand zum 31.12.2018:	5.680.162 EUR
Stand zum 31.12.2019:	4.282.982 EUR



8.4.2 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (Nr. 35 und 36 direkte Finanzrechnung)

Haushaltsunwirksame Einzahlungen (8290000 Einzahlungen durchlaufende Mittel)

a)	Einzahlungen aus Wasseranschlusskosten	37.000,00
b)	Einzahlungen aus Vorausleistung Kanalanschlusskosten	24.500,00
c)	Einzahlungen aus Kautionen (Standrohre, Stadthalle, Grillhütte etc.)	16.700,00
d)	Sonstiges	1.174,15
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	79.374,15

Haushaltsunwirksame Auszahlungen (8490000 Auszahlungen durchlaufende Mittel)

a)	Auszahlungen aus Wasseranschlusskosten	23.000,00
b)	Auszahlungen aus Vorausleistung Kanalanschlusskosten	14.000,00
c)	Auszahlungen aus Kautionen (Standrohre, Stadthalle, Grillhütte, etc.)	17.550,00
d)	Sonstiges	1.864,15
	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	56.414,15

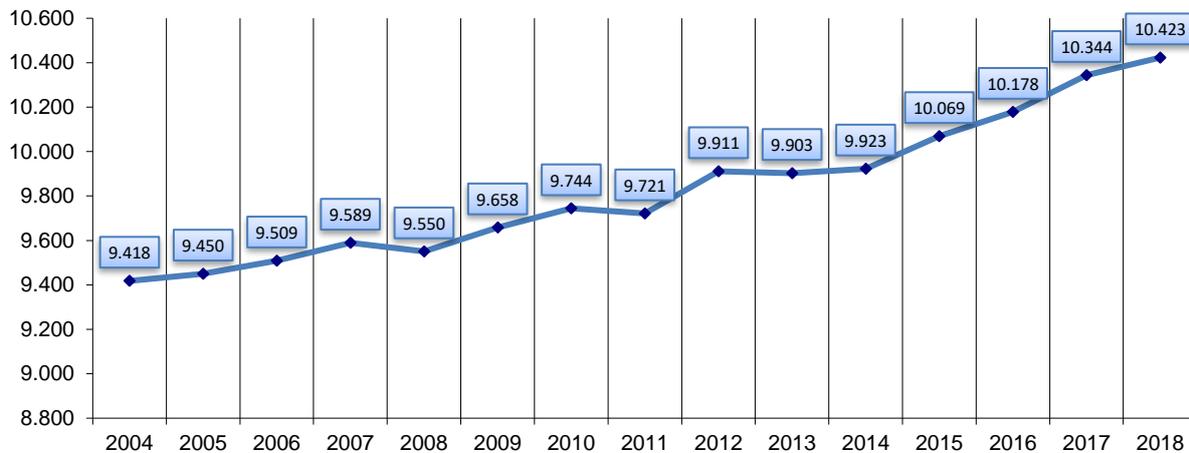
8.5 Sonstige Angaben

8.5.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Rechtsstellung der Schöfferstadt Gernsheim ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 7. Mai 2020 (GVBl. S. 318).

Die Schöfferstadt Gernsheim mit ihren Stadtteilen Allmendfeld und Klein-Rohrheim ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft mit Stadtrecht im Kreis Groß-Gerau. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung.

Zum 30.09.2019 hat die Schöfferstadt Gernsheim 10.536 Einwohner. Die Gemarkungsfläche beträgt ca. 4.011 ha.



Einwohnerentwicklung

Stand 31.12. d. J. gemäß amtl. statistischen Zahlen des stat. Landesamtes Wiesbaden. Die Einwohnerzahlen zum 31.12.2019 liegen zum Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung noch nicht vor.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Groß-Gerau. Die obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirks Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Der Hauptsitz des Magistrats befindet sich im Stadthaus, Stadthausplatz 1.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Stadtverordnetenversammlung der Schöfferstadt Gernsheim am 01.07.1977 die Hauptsatzung der Schöfferstadt Gernsheim beschlossen. Die Fassung dieser Satzung ist datiert auf den 28.06.2018.

8.5.2 Organe und Vertretungsbefugnis

8.5.2.1 Stadtverordnetenversammlung

Die Zahl der Stadtverordneten beträgt nach § 38 HGO für die Städte bis zu 10.000 Einwohner 31 Mitglieder. Diese Zahl gilt auch dann, wenn die Größenordnung von 10.000 Einwohnern überschritten wird.

Diese 31 Mitglieder verteilen sich zum 31.12.2019 wie folgt:

CDU-Fraktion	14 Sitze
SPD-Fraktion	9 Sitze
Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	4 Sitze
FDP-Fraktion	2 Sitze
FWG	1 Sitz
Fraktionslos	1 Sitz

Die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung beträgt fünf Jahre.



Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung zum 31.12.2019 sind im Folgenden genannt:

CDU-Fraktion

Bang	Friedhelm	
Bonifer	Andrea	
Chmura	Marta	
Conradi	Moritz	
Fertig	Matthias	
Fetsch	Tobias	stellv. Stadtverordnetenvorsteher
Fritsch	Stefan	
Hillerich	Jan	stellv. Stadtverordnetenvorsteher
Geiger	Josef	
Kaspar	Horst-Dieter	Stadtverordnetenvorsteher
Kaspar	Sylvia	
Kunkel	Sina	
Nicolai	Roswitha	
Trock	Michael	

Fraktion Bündnis 90/Die Grünen

Bornhofen	Thomas
Piscopia	Marco
Saltzer	Elke
Young	Miriam

SPD-Fraktion

Bayer	Heinz	
Draut	Silvia	
Fletterich	Ramona	
Goetz	Christiane	
Hefermehl	Richard	
Jirele	Achim	stellv. Stadtverordnetenvorsteher
Kade	Rosemarie	
Moser	Beatrix	
Thumm	Rolf	

FDP-Fraktion

Kummetat	Ulrich
Rittberger-Göbler	Heike

FWG

Diller	Jörg
--------	------

Fraktionslos

Bolenz	Heinrich
--------	----------



Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigsten Angelegenheiten der Stadt. Sie kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Magistrat oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt nicht für die in § 51 HGO aufgeführten ausschließlichen Zuständigkeiten der Stadtverordnetenversammlung.

Die Stadtverordnetenversammlung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse aus ihrer Mitte gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Bauausschuss
- Ausschuss für Jugend, Kultur, Sport und Soziales
- Ausschuss für Umwelt, Land- und Forstwirtschaft

Die Stadtverordnetenversammlung überwacht die gesamte Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrats.

8.5.2.2 Magistrat

Der Magistrat hat die Stadtverordnetenversammlung über die wichtigsten Verwaltungsangelegenheiten laufend zu unterrichten und ihr wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister als Vorsitzenden, dem Ersten Stadtrat und weiteren 6 Stadträten.

Die Mitglieder des Magistrats zum 31.12.2019 sind:

Bürgermeister

Peter Burger

Magistratsmitglieder

Adler	Heinrich	Erster Stadtrat
Saltzer	Hildegard	Stadträtin
Jung	Gerhard	Stadtrat
Moser	Christel	Stadträtin
Kramer	Roland	Stadtrat
Zeißler	Walter	Stadtrat
Weinmann	Ernst	Stadtrat

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt sechs Jahre.

Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Die ehrenamtlichen Stadträte werden von der Stadtverordnetenversammlung für die Wahlzeit der Stadtverordnetenversammlung gewählt.

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Schöfferstadt Gernsheim.

Der Magistrat vertritt die Stadt gegenüber Dritten.

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



8.5.3 Bezüge der Organe

Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtlichen Tätigkeiten Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt.

Die gewährten Aufwandsentschädigungen setzen sich zusammen aus Sitzungs- und Funktionspauschalen.

Fraktion	EUR
CDU	1.666,68
Bündnis 90/Die Grünen	600,00
SPD	1.100,00
FDP	405,50
Gesamt	3.772,18

8.5.4 Mitarbeiter

Die Anzahl der Mitarbeiter (→ Stellenanteile) der Stadtverwaltung ergeben sich zum 31.12.2019 gemäß dem Stellenplan wie folgt:

Mitarbeiter (→ Stellen)	Anzahl
Beamte	8,00
Beschäftigte	133,81
Auszubildende	3,00
Gesamt	144,81

8.5.5 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Gernsheim ist eine juristische Person des öffentlichen Rechtes und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechtes Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Stadt nach § 4 Körperschaftsteuergesetz (KStG) unbeschränkt steuerpflichtig.

Zum 31.12.2019 unterhält die Stadt Gernsheim folgende Betriebe gewerblicher Art:

- Wasserversorgung
- Stadthalle
- Betrieb von Photovoltaikanlagen

Hier unterliegt sie in vollem Umfang der Körperschaftsteuerpflicht.

Nach § 1 i. V. m. § 2 Abs. 3 Umsatzsteuergesetz (UStG) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art auch umsatzsteuerpflichtig. Gemäß § 18 Abs. 2 UStG ist die Stadt Gernsheim zur Abgabe von vierteljährlichen Voranmeldungen verpflichtet.



8.5.6 Beteiligungen

Die Hessische Gemeindeordnung enthält in § 122 den Hinweis, dass der Begriff der Beteiligung auf Gesellschaften zielt, die auf den Betrieb eines wirtschaftlichen Unternehmens gerichtet sind. Hierbei werden beispielhaft Aktiengesellschaften genannt. Zur näheren Definition ist daher auf die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) zurückzugreifen.

Nach § 271 Absatz 1 HGB sind Beteiligungen Anteile an anderen Unternehmen, die dazu bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zu jenem Unternehmen zu dienen. Als Beteiligungen gelten auch Anteile an Kapitalgesellschaften, die insgesamt ein Fünftel des Nennkapitals an der Kapitalgesellschaft überschreiten. Das HGB definiert also zunächst jeden Anteil an einem anderen wirtschaftlichen Unternehmen als Beteiligung, und zwar unabhängig von der Höhe der Beteiligung. Lediglich bei der Kapitalgesellschaft gilt als Mindestgrenze einer Beteiligung ein Anteil von 20% am Stammkapital.

Die HGO beschränkt die Berichtspflicht für den Beteiligungsbericht auf jene Unternehmen, an denen die Kommune über mindestens 20% der Anteile verfügt und in einer Rechtsform des Privatrechts geführt werden. Nicht in den Beteiligungsbericht aufzunehmen sind nach dem Wortlaut des Gesetzes Beteiligungen an Zweckverbänden, da diese keine Unternehmen in einer Rechtsform des Privatrechts, sondern Körperschaften des öffentlichen Rechts sind. Auch Mitgliedschaften in Verbänden, Vereinen und sonstigen Körperschaften des öffentlichen Rechts fallen nicht unter den Beteiligungsbegriff im Sinne des § 123a HGO.

Mit Gesellschaftsvertrag vom 12.11.2009 wurde die Rheinische Fischerfest Gernsheim GmbH mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000,00 EUR gegründet und im Handelsregister eingetragen. Gegenstand des Unternehmens ist die jährliche Organisation und Durchführung des Rheinischen Fischerfests in Gernsheim am Rhein unter Fortführung der Tradition der Schiffer- und Fischerstadt Gernsheim.

8.5.6.1 Jahresabschluss Rheinisches Fischerfest Gernsheim GmbH 2019

Nachfolgende Schlussbilanz wurde dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Rheinischen Fischerfest Gernsheim GmbH entnommen:

Pos.	Bezeichnung	31.12.2019
AKTIVA		in EUR
A	Anlagevermögen	
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00
II.	Sachanlagen	
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	33.108,00
2.	Technische Anlagen und Maschinen	625,00
3.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	406,00
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00



B	Umlaufvermögen	
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1.	Sonstige Vermögensgegenstände	2.338,98
II.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	43.921,31
C	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
		<u>80.400,29</u>
Passiva		in EUR
A	Eigenkapital	
I.	Gezeichnetes Kapital	25.000,00
II.	Kapitalrücklage	4.859,58
III.	Verlustvortrag	- 12.351,37
IV.	Jahresüberschuss	6.140,21
B	Rückstellungen	
1.	Sonstige Rückstellungen	1.500,00
C	Verbindlichkeiten	
1.	Sonstige Verbindlichkeiten	55.251,87
		<u>80.400,29</u>

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2019

Pos.	Bezeichnung	31.12.2019 in EUR
1.	Umsatzerlöse	129.436,73
2.	Gesamtleistung	129.436,73
3.	Sonstige betriebliche Erträge	2.280,06
4.	Materialaufwand	53.889,86
5.	Personalaufwand	24.003,78
6.	Abschreibungen	3.407,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	44.275,94
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00
9.	Ergebnis nach Steuern	6.140,21
10.	Jahresüberschuss	<u>6.140,21</u>



9. Lage- und Rechenschaftsbericht

9.1 Vorbemerkungen

Im Lage- und Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll gemäß § 51 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so dargestellt werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

1. Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
3. die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben,
4. wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlichen durchgeführten Investitionen.

Wurden Erläuterungen bereits an anderer Stelle dieses Jahresabschlusses vorgenommen, sind diese im Lage- und Rechenschaftsbericht nicht erneut wiederzugeben.

9.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft 2019

Die Haushaltssatzung 2019 wurde am 13.12.2018 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen. (0236/S/18)

Eckpunkte der Haushaltssatzung 2019:

Gesamtbetrag der Erträge:	33.402.588 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	33.368.238 EUR
Ordentliches Ergebnis:	34.350 EUR
Außerordentliches Ergebnis:	0 EUR
Zahlungsmittelbedarf:	-10.212.958 EUR
Gesamtbetrag der Kredite:	0 EUR
Höchstbetrag der Liquiditätskredite:	0 EUR
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:	0 EUR

Die am 13. Dezember 2018 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssatzung 2019 weist im Ergebnishaushalt einen ordentlichen Überschuss in Höhe von 34.350 Euro aus, im Finanzhaushalt einen Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 10.212.958 Euro.

Das ordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von rd. 1,64 Mio. Euro aus. Hohe Gewerbesteuernachzahlungen in der zweiten Jahreshälfte sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen sorgen für einen positiven Jahresabschluss.



9.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung - Haushaltsjahr 2020 -

Die Haushaltssatzung 2020 wurde am 18.03.2020 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen. (0303/S/19)

Eckpunkte der Haushaltssatzung 2020:

Gesamtbetrag der Erträge:	29.606.001 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	29.538.508 EUR
Ordentliches Ergebnis:	71.093 EUR
Außerordentliches Ergebnis:	0 EUR
Zahlungsmittelüberschuss:	18.836.974 EUR
Gesamtbetrag der Kredite:	0 EUR
Höchstbetrag der Kassenkredite:	3.000.000 EUR
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:	0 EUR

Der Haushaltsplan 2020 schließt wie auch in den vergangenen fünf Jahren mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis ab.

Gemäß § 92a Abs. 1 Ziffer 1 in Verbindung mit § 92 Abs. 5 Ziffer 2 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Schöfferstadt Gernsheim für das Haushaltsjahr 2020 ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt.

Nach Ziffer 1 des § 92 Abs. 5 HGO ist der Haushaltsplan 2020 ausgeglichen, da im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts ein Überschuss erwartet wird. Jahresfehlbeträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden.

Nach Ziffer 2 des § 92 Abs. 5 HGO ist der Haushaltsplan 2020 im Finanzhaushalt nicht ausgeglichen. Der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit, der mindestens so hoch sein muss, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung geleistet werden können, sinkt auf -1,7 Mio. Euro. In der Folge ist nach § 92a HGO ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Ab dem Jahr 2022 kann im Finanzhaushalt nach den im Jahr 2021 deutlich höheren zu leistenden Umlageverpflichtungen für Kreis- und Schulumlage sowie für Solidaritätsumlage durch die hohen Steuereinzahlungen aus dem 2. Halbjahr 2019, wieder ein positives Ergebnis ausgewiesen werden. Die Höhe der Tilgung von Krediten kann ebenfalls ab dem Jahr 2022 abgedeckt werden.

9.4 Risikoberichterstattung

9.4.1 Gewerbesteuer

Die Stadt Gernsheim ist auf der Ertragsseite stark von der Gewerbesteuer sowie der Finanzausstattung des Landes im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs abhängig. In Jahren guter Gewerbesteuererträge kann ein ordentlicher Überschuss ausgewiesen werden. In Jahren mit niedrigen Gewerbesteuererträgen hingegen ist die Ausweisung eines Fehlbedarfs meist unausweichlich.



9.4.2 Kommunalen Finanzausgleich

Das Gesetz zur Neuordnung der Finanzbeziehungen zwischen Land und Kommunen vom 23.07.2015 (Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleichs) stellt die Stadt Gernsheim wesentlich schlechter als zuvor.

Nach Ansicht der Verwaltung enthält die Bedarfsberechnung des Landes erhebliche „Webfehler“, weshalb bereits frühzeitig ein Rechtsgutachten zur Frage der Verfassungsmäßigkeit des neuen Rechts beauftragt wurde. Herr. Prof. Dr. Schwarz von der Universität in Würzburg kommt zu dem Schluss, dass der neue Kommunale Finanzausgleich sich in mehrfacher Hinsicht als verfassungswidrig erweist.

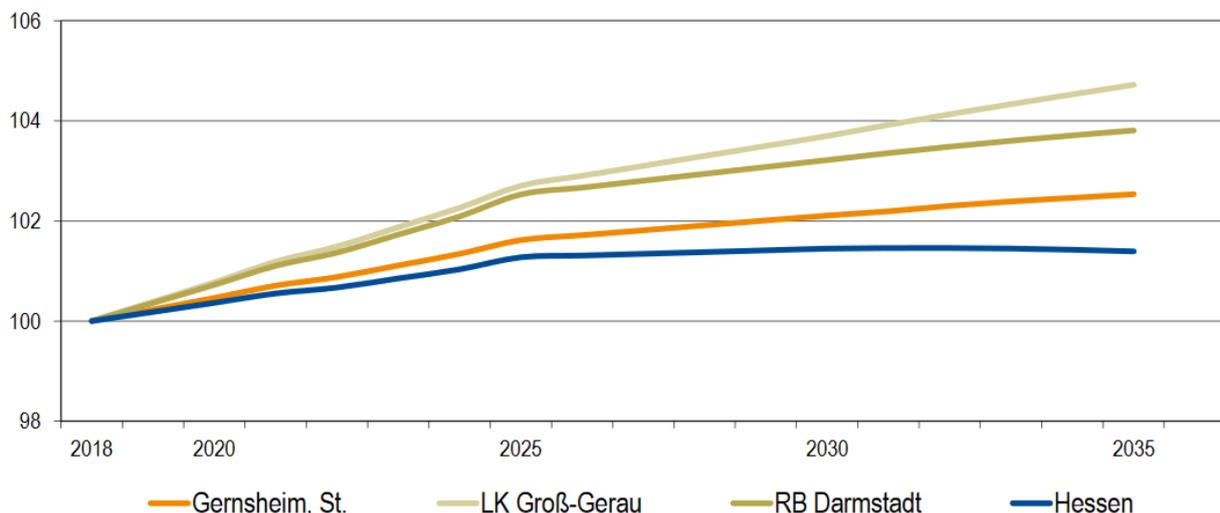
Die Stadtverordnetenversammlung hat mit Beschluss vom 15.12.2015 den Magistrat ermächtigt, Klage beim Staatsgerichtshof zu erheben. Klage wurde eingereicht. Es wurde zur mündlichen Verhandlung vor dem Staatsgerichtshof des Landes Hessens am 14. November 2018 geladen. Der Staatsgerichtshof des Landes Hessen hat die Klagen von 17 Gemeinden und kreisangehörigen Städten gegen den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) am 16.01.2019 als unzulässig zurückgewiesen.

9.4.3 Demografischer Wandel

Um dem demografischen Wandel entgegenzuwirken, weist die Stadt Gernsheim erfolgreich neue Wohnbaugebiete aus und fördert die Ansiedlung junger Familien mit Kindern. Wo andere Kommunen mit Einwohnerrückgängen zu kämpfen haben, kann die Stadt Gernsheim in den letzten Jahren Einwohnerzuwächse verzeichnen.

Die nachstehende Tabelle gibt über die Bevölkerungsentwicklung sowie die Entwicklung der Altersstruktur (Vorausschau bis zum Jahr 2035) der Schöfferstadt Gernsheim Auskunft.

Bevölkerungsentwicklung von 2018 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2018=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019)

Internet: (https://www.hessen-gemeindelexikon.de/gemeindelexikon_PDF/433004.pdf)

Die demografische Entwicklung (Vorausschau bis 2035) gestaltet sich positiv und geht von einer relativen Veränderung in Höhe von 2,5 % (2018-2035) bis zum Jahr 2035 aus. Die Einwohnerzahl beträgt dann 10.700 Einwohner.

Die Einwohnerentwicklung in Hessen geht von +1,4 % (2018-2035) aus.



Mit einer steigenden Bevölkerungszahl wächst der Wohnungs- und Infrastrukturbedarf. Die entsprechenden Ver- und Entsorgungseinrichtungen, Verkehrsnetze und Gemeinschaftseinrichtungen müssen vorgehalten bzw. unterhalten werden. Eine wachsende Bevölkerungszahl führt zu einer verbesserten Ertragslage bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen, sofern die Steuerkraft den Bedarf nicht übersteigt. Die monetären Auswirkungen auf die Erträge und Aufwendungen können nicht beziffert werden.

Der eingeschlagene Weg für eine nachhaltige Ausweisung von familiengerechten Wohnbaugebieten sollte weiter verfolgt werden. Dies führt zu einer Steigerung der Bevölkerungsentwicklung und einer prozentualen Verbesserung der Altersstruktur gemäß der Prognose 2035.

9.5 Bilanzanalyse - Bilanzkennzahlen

9.5.1 Anmerkungen zur Vermögensrechnung (Bilanzanalyse)

Unabhängig von den nachfolgenden Bilanzkennzahlen beinhaltet die Vermögensrechnung positive als auch negative Aspekte. Dies hat mehrere Gründe, die nachstehend aufgeführt sind:

	Bilanzwert zum 31.12.2018 [in EUR]	Bilanzwert zum 31.12.2019 [in EUR]	Veränderung/ Verhältnis [in EUR und in %]
1. Erhöhung des Anlagevermögens	97.733.499,47	100.780.142,43	+ 3.046.642,96 + 3,12
2. Erhöhung der Forderungen	5.408.530,88	6.294.312,64	+ 885.781,76 + 16,38
3. Minderung des Bestands an Flüssigen Mitteln	7.872.603,46	4.969.887,62	- 2.902.715,84 - 36,87
4. Erhöhung des Eigenkapitals	70.319.001,02	71.963.522,99	+ 1.644.521,97 + 2,34
5. Minderung der Sonderposten	14.378.807,57	13.132.479,45	- 1.246.328,12 - 8,67
6. Erhöhung der Rückstellungen	16.224.466,50	22.418.939,03	+ 6.194.472,53 + 38,18
7. Minderung der Verbindlichkeiten	9.355.011,75	8.017.282,04	- 1.337.729,71 - 14,30

zu 1.) Die Erhöhung des Anlagevermögens in Höhe von 3.046.643 Euro resultiert u.a. aus den grundhaften der Sanierungen der „Darmstädter Straße“ sowie „Westlich Andreas-Brentano-Straße“, der Erschließung „Östlich der Ringstraße II“, Neugestaltung des Europagartens und weiterer Maßnahmen im Bereich der kommunalen Infrastruktur.

zu 2.) Die Forderungen zum 31.12.2019 enthalten den Einkommensteueranteil und den Umsatzsteueranteil für das IV. Quartal, der erst im Jahr 2020 zahlungswirksam wird.

zu 3.) Die liquiden Mittel reduzieren sich u.a. aufgrund der hohen Investitionen im Bereich diverser Straßensanierungen sowie für den Neubau des Ärztehauses und weiteren Infrastrukturmaßnahmen.



- zu 4.) Die Erhöhung des Eigenkapitals ist stets positiv zu bewerten. Der Jahresüberschuss beträgt 1.384.476,70 Euro, wodurch sich das Eigenkapital 2019 um diesen Betrag erhöht.
- zu 5.) Die Auflösung bestehender Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) übersteigt die in 2019 neu gebildeten Sonderposten.
- zu 6.) Die Erhöhung der Rückstellungen resultiert u.a. aus den Bildungen in Höhe von 3.226.001 EUR des Kommunalen Finanzausgleichs und für Drohverlustrückstellungen von 2.600.000 Mio. Euro.
- zu 7.) Eine Minderung der Verbindlichkeiten ist stets positiv zu bewerten.

9.5.2 Bilanzkennzahlen

9.5.2.1 Strukturkennzahlen

9.5.2.1.1 Eigenkapitalquote

Beschreibung:

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Je höher die Eigenkapitalquote einer Kommune ist, desto unabhängiger ist die Kommune von Fremdkapitalgebern.

Berechnung:

$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$		
61,71 %	$= \frac{71.963.522,99 \text{ EUR}}{116.617.799,16 \text{ EUR}} \times 100$	Vorjahr 63,12 %

Interpretation:

Im Jahr 2019 gibt es keine wesentliche Veränderung des Verhältnisses Eigenkapital zu Gesamtkapital.

9.5.2.1.2 Fremdkapitalquote

Beschreibung:

Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist. Allgemein gilt, dass es für eine Kommune umso besser ist, je geringer die Fremdkapitalquote der Kommune ist.

Berechnung:

$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$		
38,29 %	$= \frac{44.654.276,17 \text{ EUR}}{116.617.799,16 \text{ EUR}} \times 100$	Vorjahr 36,88 %



Interpretation:

Im Jahr 2019 gibt es keine wesentliche Veränderung des Verhältnisses Fremdkapital zu Gesamtkapital.

9.5.2.1.3 Pro-Kopf-Verschuldung

Beschreibung:

Die Pro-Kopf-Verschuldung ist das Verhältnis der Kreditverbindlichkeiten zur Einwohnerzahl (30.09.2019: 10.536) der Kommune. Die Pro-Kopf-Verschuldung für eine Kommune illustriert wie viele Schulden die Kommune je Einwohner hat. Generell gilt, dass die finanzielle Situation einer Gemeinde umso besser ist, je niedriger die Pro-Kopf-Verschuldung ist.

Berechnung:

Pro-Kopf-Verschuldung =	$\frac{\text{Kreditverbindlichkeiten}}{\text{Einwohnerzahl}}$	
406,51 EUR	= $\frac{4.282.981,62 \text{ EUR}}{10.536 \text{ Einwohner}}$	Vorjahr 549,07 EUR

Interpretation:

Durch die weitere Tilgung der Kreditverbindlichkeiten sowie die steigende Einwohnerzahl sinkt die Pro-Kopf-Verschuldung.

9.5.2.1.4 Verschuldungsgrad

Beschreibung:

Der Verschuldungsgrad gibt Aufschluss über das Verhältnis von Fremdkapital und Eigenkapital. Der Verschuldungsgrad von 100% bedeutet, dass sämtliches Fremdkapital genau durch das Eigenkapital gedeckt ist. Ein Wert von über 100% heißt hingegen, dass die Kommune mehr Schulden hat, als es Eigenkapital besitzt. Analog gilt für einen Wert von unter 100%, dass mehr als das gesamte Fremdkapital durch Eigenkapital gedeckt ist.

Berechnung:

Verschuldungsgrad =	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}}$	
62,05 %	= $\frac{44.654.276,17 \text{ EUR}}{71.963.522,99 \text{ EUR}}$	Vorjahr 58,44 %

Interpretation:

Im Jahr 2019 gibt es keine wesentliche Veränderung des Verhältnisses Eigenkapital zu Fremdkapital.



9.5.2.2 Liquiditätskennzahlen

9.5.2.2.1 Anlagendeckungsgrad 1

Beschreibung:

Der Anlagendeckungsgrad 1 zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Die Anlagendeckungsgrade 1 und 2 stehen dabei im Zusammenhang mit der goldenen Bilanzregel, die ihrerseits die Deckung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital erfordert.

Ein Anlagendeckungsgrad 1 von 50% bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 50% mit Eigenkapital gedeckt ist. Wird ein Wert von 100% erreicht, so ist die goldene Bilanzregel im engeren Sinne erfüllt. Der Anlagendeckungsgrad 1 sollte normalerweise zwischen 60% und 100%

liegen, damit finanzielle Stabilität gewährleistet ist. Einen allgemeinen anerkannten optimalen Bereich für den Anlagendeckungsgrad 1 gibt es noch nicht für Kommunen, was u. a. an der z. T. erheblichen abweichenden Vermögens- und Kapitalstruktur von Kommunen im Vergleich zu Unternehmen und fehlenden Erfahrungswerten im kommunalen Bereich liegt.

Berechnung:

Anlagendeckungsgrad 1 = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$		
70,45 %	= $\frac{71.963.522,99 \text{ EUR}}{102.141.901,71 \text{ EUR}} \times 100$	Vorjahr 71,95 %

Interpretation:

Der Anlagendeckungsgrad 1 bleibt weitgehend unverändert und liegt weiterhin im Normbereich.

9.5.2.2.2 Anlagendeckungsgrad 2

Beschreibung:

Der Anlagendeckungsgrad 2 zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch das langfristig zur Verfügung stehende Kapital (Eigenkapital, Sonderposten und Kreditverbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren) gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100% bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100% mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Gemäß der goldenen Bilanzregel sollte die Kennzahl bei Kommunen im Optimalfall bei über 100% liegen.

Berechnung:

Anlagendeckungsgrad 2 = $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langf. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$		
84,90 %	= $\frac{71.963.522,99 \text{ EUR} + 14.754.036,99 \text{ EUR}}{102.141.901,71 \text{ EUR}} \times 100$	Vorjahr 91,36 %



Interpretation:

Aufgrund des überproportionalen Anstiegs des Anlagevermögens im Vergleich zur geringen Erhöhung des Eigenkapitals und gleichzeitiger Reduzierung des langfristigen Fremdkapitals sinkt der Anlagendeckungsgrad 2 und liegt unter 100%; d.h. das Anlagevermögen wurde überwiegend mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert.

9.6 Besondere Vorgänge nach Schluss des Wirtschaftsjahres

Nach Ablauf des Berichtsjahres 2019 sind über die in diesem Jahresabschluss hinaus keine Ereignisse aufgetreten, die für die Stadt Gernsheim für das Berichtsjahr 2019 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage führen könnten.

Die Stadtverordnetenversammlung wurde seit dem Jahr 2010 gemäß § 28 GemHVO im Rahmen der Finanzberichte sowie im Rahmen der Berichte durch den Magistrat über alle wesentlichen Vorgänge und Veränderung der finanziellen Lage informiert.

Gernsheim, den 12.06.2020

Der Magistrat der Schöfferstadt Gernsheim

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Peter Bürger'.

Bürger, Bürgermeister