



VORWORT

Die Gemeinden haben gemäß § 108 Gemeindeordnung für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln. Er kann als Ergebnis der Haushaltswirtschaft eines Haushaltsjahres bezeichnet werden.

Zum Jahresabschluss zählen im weiteren Sinne alle Maßnahmen und Arbeiten, die notwendig sind, um die Vermögens- und Schuldenlage sowie die Finanz- und Ertragslage der Kommunen darzustellen. Dazu ist es erforderlich, dass alle Geschäftsvorfälle eines Haushaltsjahres planmäßig und lückenlos sowie inhalts- und wertmäßig aufgezeichnet werden. Diese Daten bilden die Basis für die Aufstellung des Jahresabschlusses.

Mit der Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses werden verschiedene Funktionen verfolgt. Einerseits hat dieser die Aufgabe, das Periodenergebnis (Ressourcenverbrauch und Aufkommen) eines Haushaltsjahres zu ermitteln (Ergebnisermittlungsfunktion), andererseits kommt ihm die Aufgabe zu, den Bürgern und dem Gemeinderat ein Mindestmaß an Informationen über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde zur Verfügung zu stellen (Informationsfunktion).

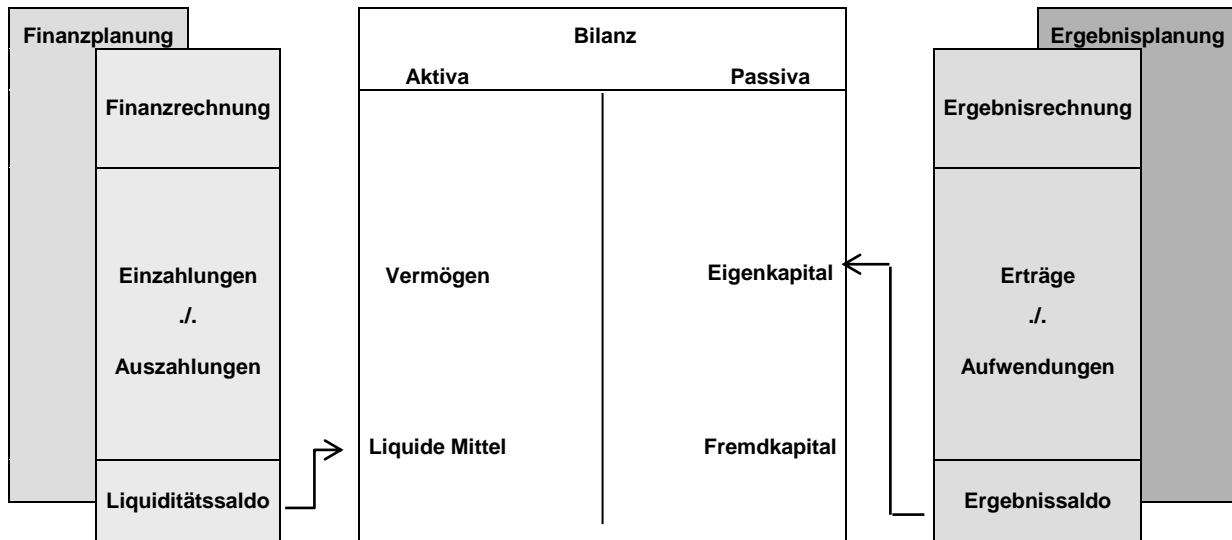
Die Darstellung der Vermögenslage soll informieren, wie „reich und arm“ eine Gemeinde ist, d. h. wie hoch der Saldo zwischen den Vermögensposten und den Schulden ist. Die stichtagsbezogene Schlussbilanz bildet die Vermögenslage ab. Die Finanzlage soll über die Herkunft und die Verwendung der in der Gemeinde eingesetzten Finanzmittel Auskunft geben und über die Liquidität informieren. Das Instrument zur Darstellung der Finanzlage ist die Finanzrechnung.

Die Darstellung der Ertragslage soll schließlich darüber informieren, in welchem Umfang und aus welchen Gründen sich das Reinvermögen (Eigenkapital) innerhalb eines Haushaltsjahres verändert hat. Die Ertragslage wird über die zeitraumbezogene Ergebnisrechnung gebildet.

Darüber hinaus enthalten der Rechenschaftsbericht und die Anlagen zahlreiche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde von Bedeutung sind.

DER JAHRESABSCHLUSS IM 3-KOMPONENTEN-SYSTEM DER DOPPIK

Die aus der Kameralistik bekannte Systematik des Haushalts- und Rechnungswesens hat sich wesentlich geändert. Einen Verwaltungshaushalt (laufender Betrieb) und einen Vermögenshaushalt (investiver Bereich) gibt es nicht mehr. Damit gibt es auch die Thematik der Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt nicht mehr. In der Doppik gibt es vielmehr eine Ergebnisplanung /-rechnung und eine Finanzplanung /-rechnung sowie eine Vermögensrechnung (Bilanz), die aber nicht geplant wird.



ERGEBNISPLAN /-RECHNUNG

Ergebnisplan und -rechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden alle Aufwendungen und Erträge des lfd. Betriebes, also z. B. auch die Abschreibungen, abgebildet. Somit wird hier auch der Ressourcenverbrauch dargestellt. Der Ergebnisplan ist wichtigster Bestandteil des neuen Haushaltes. Nach ihm richtet sich die Frage des Haushaltsausgleiches. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis geht als Überschuss oder Fehlbetrag in die Bilanz ein. Fehlbeträge müssen innerhalb von fünf Jahren ausgeglichen werden.

FINANZPLAN /-RECHNUNG

Während Ergebnisplan und -rechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch die Investitionen aufgezeigt und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme). Die Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung.

VERMÖGENSRECHNUNG (BILANZ)

Die Vermögensrechnung (Bilanz) ist Teil des Jahresabschlusses und wird nicht geplant. Auf ihrer Aktivseite weist sie das Vermögen aus, auf der Passivseite wie es finanziert ist (Eigenkapital oder Fremdmittel). Für die Eröffnungsbilanz war die Erfassung und Bewertung des Vermögens erforderlich. Investitionszuschüsse, die die Gemeinde bekommt, werden als Sonderposten auf der Passivseite eingesetzt und entsprechend der Dauer der Zweckbindung aufgelöst.

Investitionszuschüsse, die die Gemeinde gewährt, finden sich auf der Aktivseite und werden ebenfalls entsprechend der Dauer der Zweckbindung aufgelöst. Für zukünftige Verpflichtungen werden Rückstellungen gebildet. Die Entwicklung des Eigenkapitals über eine gewisse Dauer zeigt das wirtschaftliche Handeln der Gemeinde auf.



AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
 - 3.1 Teilergebnisrechnung
 - 3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Anlagenübersicht
8. Sonderpostenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Verbandsgemeinde Maxdorf zum 31.12.2019 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Maxdorf, 27.08.2020

(Paul Poje)
Verbandsbürgermeister



1. ERGEBNISRECHNUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

GEMÄß § 44 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 15 ZU § 44 GEMHVO)



ERGEBNISRECHNUNG

BEZEICHNUNG	VORJAHR / 2018 / €	LFD. JAHR / 2019 / €
E1. Steuern und ähnliche Abgaben	41.500,46	48.101,08
E2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.356.707,48	5.667.530,24
E3. Erträge der sozialen Sicherung	453.584,61	81.041,71
E4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.104,44	141.207,23
E5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.285,22	40.144,40
E6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	663.650,07	545.927,96
E7. Sonstige laufende Erträge	299.780,79	1.101.860,37
E8. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.000.613,07	7.625.812,99
E9. Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.057.974,69	3.726.717,03
E10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.482,29	596.347,68
E11. Abschreibungen	416.052,76	442.955,41
E12. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	618.974,05	568.865,21
E13. Aufwendungen der sozialen Sicherung	135.307,01	233.465,28
E14. Sonstige laufende Aufwendungen	905.800,60	1.091.826,53
E15. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.784.591,40	6.660.177,14



BEZEICHNUNG	VORJAHR / 2018 / €	LFD. JAHR / 2019 / €
E16. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.216.021,67	965.635,85
E17. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12,25	12,25
E18. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	80.469,32	79.994,85
E19. Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-80.457,07	-79.982,60
<u>E20. Ordentliches Ergebnis</u>	<u>1.135.564,60</u>	<u>885.653,25</u>
E21. Außerordentliches Ergebnis		
E22. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		
<u>E23. Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.135.564,60</u>	<u>885.653,25</u>



1. 1. ERLÄUTERUNG ZU POSTEN DER ERGEBNISRECHNUNG

Nach § 44 Abs. 1 GemHVO sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Die Ergebnisrechnung entspricht in etwa der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden alle Erträge und Aufwendungen des laufenden Betriebes, also zum Beispiel die Abschreibungen, abgebildet. Somit wird hier auch der Ressourcenverbrauch dargestellt. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis geht als Überschuss in die Bilanz ein. Fehlbeträge müssen innerhalb von 5 Jahren ausgeglichen werden, falls dies nicht geschieht, vermindern sie das Eigenkapital.

DETAILANGABEN ZU WESENTLICHEN ABWEICHUNGEN WERDEN IM RECHENSCHAFTSBERICHT PRODUKTBEZOGEN DARGESTELLT. AUF DEN FOLGENDEN SEITEN IST LEDIGLICH EIN SOLL/IST-VERGLEICH ABGEBILDET.

ERGEBNISRECHNUNG 2019 – ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	41.500,46	45.000,00	48.101,08	3.101,08	6.600,62
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	41.500,46	45.000,00	48.101,08	3.101,08	6.600,62
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.356.707,48	5.616.600,00	5.667.530,24	50.930,24	310.822,76
41110000	Schlüsselzuweisungen / vom Land	1.029.365,00	1.106.750,00	1.126.223,00	19.473,00	96.858,00
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.877,84	28.000,00	6.449,03	- 21.550,97	2.571,19
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.242,63	8.600,00	12.346,51	3.746,51	- 32.896,12
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen			2.000,00	2.000,00	2.000,00
41449000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.521,35		704,27	704,27	- 2.817,08
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.200,00		27,26	27,26	- 1.172,74
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	667,00	500,00		- 500,00	- 667,00
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	250,00	50,00		- 50,00	- 250,00
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	141.417,66	89.050,00	135.655,17	46.605,17	- 5.762,49
41620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.131.166,00	4.383.650,00	4.384.125,00	475,00	252.959,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	453.584,61		81.041,71	81.041,71	- 372.542,90
42312000	SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen			199,52	199,52	199,52



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	42392000 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise	239.235,65		170.784,10	170.784,10	- 68.451,55
	42392010 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise (KdU Asyl)	214.348,96		- 89.941,91	- 89.941,91	- 304.290,87
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.104,44	104.500,00	141.207,23	36.707,23	10.102,79
	43110000 Passgebühren	73.654,50	60.000,00	78.283,50	18.283,50	4.629,00
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	10.467,90	8.550,00	18.117,00	9.567,00	7.649,10
	43130000 Gebühren für die Bauüberwachung	1.125,00	2.000,00	2.142,85	142,85	1.017,85
	43140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	12.762,70	6.250,00	11.376,40	5.126,40	- 1.386,30
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.094,34	27.700,00	31.287,48	3.587,48	- 1.806,86
E5		54.285,22	39.650,00	40.144,40	494,40	- 14.140,82
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	13.131,74	10.650,00	12.301,26	1.651,26	- 830,48
	44120000 Mieten und Pachten	10.000,00	200,00		- 200,00	- 10.000,00
	44125000 Mieten und Pachten (ohne NK)	26.088,25	24.400,00	23.747,27	- 652,73	- 2.340,98
	44126000 Miet- und Pachtnebenkosten	4.227,78	4.100,00	3.998,87	- 101,13	- 228,91
	44140000 Beteiligung Essenskosten	320,00				- 320,00
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517,45	300,00	97,00	- 203,00	- 420,45
E6		663.650,07	1.182.550,00	545.927,96	- 636.622,04	- 117.722,11
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	244.963,80	178.300,00	170.000,00	- 8.300,00	- 74.963,80
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.279,46	5.000,00	4.522,04	- 477,96	1.242,58
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75.199,07	435.400,00	133.279,40	- 302.120,60	58.080,33
	44243010 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (KdU Asyl)		260.000,00		- 260.000,00	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	100.246,78	92.800,00		- 92.800,00	- 100.246,78
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.658,65	2.500,00	4.926,67	2.426,67	1.268,02
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	1.588,31	350,00	2.259,73	1.909,73	671,42
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	21.462,51	6.900,00	287,03	- 6.612,97	- 21.175,48
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	6.530,56	300,00		- 300,00	- 6.530,56
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	206.720,93	201.000,00	230.653,09	29.653,09	23.932,16
E7	Sonstige laufende Erträge	299.780,79	537.350,00	1.101.860,37	564.510,37	802.079,58
	46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			1.260,00	1.260,00	1.260,00
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	10.054,96		104.431,51	104.431,51	94.376,55
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			4.999,00	4.999,00	4.999,00
	46114000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			1,00	1,00	1,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	24.700,82	25.500,00	46.659,00	21.159,00	21.958,18
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	202.586,43	5.000,00	53.138,28	48.138,28	- 149.448,15
46270000	Versicherungserstattungen	5.488,29				- 5.488,29
46300000	Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			4,38	4,38	4,38
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	55.592,05				- 55.592,05
46620000	Erträge aus Zuschreibungen	8.150,26		1,00	1,00	- 8.149,26
46622000	Erträge aus Zuschreibungen / von Finanzanlagen und Beteiligungen	- 13.370,02	500.000,00	884.321,35	384.321,35	897.691,37
46625000	Erträge aus Zuschreibung / Forderungen (Auflösung von Niederschlagungen)			206,82	206,82	206,82
46900000	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.578,00	6.850,00	6.838,03	- 11,97	260,03
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.000.613,07	7.525.650,00	7.625.812,99	100.162,99	625.199,92
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.057.974,69	4.000.800,00	3.726.717,03	- 274.082,97	668.742,34
50120000	Beigeordnete	38.854,94	36.150,00	36.456,80	306,80	- 2.398,14
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	8.310,00	34.000,00	8.280,00	- 25.720,00	- 30,00
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	23.658,96	24.800,00	23.469,96	- 1.330,04	- 189,00
50211000	Dienstbezüge	531.751,69	659.450,00	587.684,52	- 71.765,48	55.932,83
50219000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte / Sonstige		400,00		- 400,00	
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	
50221000	Vergütungen	1.418.510,60	1.615.050,00	1.483.344,98	- 131.705,02	64.834,38
50222000	Leistungszulagen	24.759,24	33.000,00	27.062,91	- 5.937,09	2.303,67
50291000	Vergütungen	94.857,51	123.400,00	103.642,05	- 19.757,95	8.784,54
50292000	Leistungszulagen		2.150,00		- 2.150,00	
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	171.510,74	124.400,00	375.458,12	251.058,12	203.947,38
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	108.877,12	129.400,00	119.790,96	- 9.609,04	10.913,84
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	5.338,00	8.600,00	4.802,44	- 3.797,56	- 535,56
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	289.838,61	331.050,00	314.502,40	- 16.547,60	24.663,79
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	27.525,90	39.850,00	28.013,36	- 11.836,64	487,46
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	175.194,51	161.550,00	162.027,09	477,09	- 13.167,42
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	
50619000	Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige	50,00	8.300,00	150,00	- 8.150,00	100,00
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	3.076,15	6.600,00	3.518,29	- 3.081,71	442,14
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	4.822,38	6.900,00	8.564,49	1.664,49	3.742,11
50699000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	666,32	1.900,00		- 1.900,00	- 666,32
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	45.030,00	299.950,00	281.293,00	- 18.657,00	236.263,00
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen		23.250,00		- 23.250,00	
50721000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Arbeitnehmer / Beihilferückstellungen	- 22.298,00		72.575,00	72.575,00	94.873,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50791000	Ehrensoldrückstellungen	1.491,00	11.800,00	- 4.263,00	- 16.063,00	- 5.754,00
50810000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Beamte	- 17.623,18		- 7.686,70	- 7.686,70	9.936,48
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	- 35.822,12		120.668,95	120.668,95	156.491,07
50890000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Sonstige	- 34.303,00		- 35.340,00	- 35.340,00	- 1.037,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	7.817,89	7.900,00	8.825,41	925,41	1.007,52
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	182.299,43	306.050,00		- 306.050,00	- 182.299,43
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	3.780,00	4.100,00	3.876,00	- 224,00	96,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.482,29	991.750,00	596.347,68	-395.402,32	-54.134,61
52210000	Aufwendungen für Gasbezug	32.454,20	42.300,00	39.090,84	- 3.209,16	6.636,64
52210020	Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Birkenheide	1.606,77	4.500,00	3.368,97	- 1.131,03	1.762,20
52210030	Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Fußgönheim	2.084,27	3.700,00	2.605,77	- 1.094,23	521,50
52210040	Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Maxdorf	4.125,99	11.200,00	7.269,58	- 3.930,42	3.143,59
52220000	Aufwendungen für Wasser- Abwasser	17.867,98	22.700,00	17.260,36	- 5.439,64	- 607,62
52220020	Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Birkenheide	1.176,30	1.600,00	880,08	- 719,92	- 296,22
52220030	Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Fußgönheim	1.010,08	1.400,00	1.380,46	- 19,54	370,38
52220040	Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Maxdorf	3.766,16	4.300,00	3.518,16	- 781,84	- 248,00
52230000	Aufwendungen für Strom	64.670,55	80.250,00	55.920,35	- 24.329,65	- 8.750,20
52230020	Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Birkenheide	4.420,61	4.900,00	3.962,25	- 937,75	- 458,36
52230030	Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Fußgönheim	3.122,02	3.500,00	2.447,57	- 1.052,43	- 674,45
52230040	Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Maxdorf	6.168,75	7.300,00	6.137,34	- 1.162,66	- 31,41
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	4.499,73	5.200,00	6.586,44	1.386,44	2.086,71
52240020	Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Birkenheide	146,40	200,00	146,40	- 53,60	
52240030	Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Fußgönheim	392,13	400,00	132,00	- 268,00	- 260,13
52240040	Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Maxdorf	468,10	700,00	443,69	- 256,31	- 24,41
52250000	Aufwendungen für Ölbezug	9.193,71	4.000,00	5.928,29	1.928,29	- 3.265,42
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	635,97		312,64	312,64	- 323,33
52310020	Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Birkenheide	2.973,24	36.600,00	2.055,86	- 34.544,14	- 917,38
52310030	Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Fußgönheim	18.991,30	66.800,00	24.012,36	-42.787,64	5.021,06
52310040	Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Maxdorf	17.993,90	63.000,00	62.662,34	-337,66	44.668,44
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	139,90	300,00	291,55	- 8,45	151,65
52312000	Außenanlagen	6.577,78	15.900,00	1.889,51	- 14.010,49	- 4.688,27
52312030	Unterhaltung der Außenanlage Fußgönheim	97,46				- 97,46
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	46.323,72	284.300,00	54.253,92	- 230.046,08	7.930,20
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		900,00		- 900,00	
52314020	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Birkenheide	1.277,61	1.000,00	874,65	- 125,35	- 402,96
52314030	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Fußgönheim	1.364,50	1.000,00	943,08	- 56,92	- 421,42



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52314040	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Maxdorf	1.564,60	1.300,00	753,87	- 546,13	- 810,73
52320020	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Birkenheide		500,00	322,57	- 177,43	322,57
52320030	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Fußgönheim	550,64	500,00	490,58	- 9,42	- 60,06
52320040	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Maxdorf	228,57	500,00	195,62	- 304,38	- 32,95
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	48.563,32	54.100,00	44.893,46	- 9.206,54	- 3.669,86
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	49.683,05	44.750,00	36.406,71	- 8.343,29	- 13.276,34
52351020	Wartungs- und Instandsetzungskosten FW Birkenheide	2.700,51				- 2.700,51
52351040	Wartungs- und Instandsetzungskosten FW Maxdorf			139,00	139,00	139,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	12.891,50	19.600,00	11.169,06	- 8.430,94	- 1.722,44
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.068,46	46.000,00	21.188,32	- 24.811,68	- 14.880,14
52370020	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Birkenheide	261,02	700,00	383,14	- 316,86	122,12
52370030	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Fußgönheim	486,90	700,00	898,96	198,96	412,06
52370040	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Maxdorf	1.502,79	700,00	10.188,63	9.488,63	8.685,84
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	44.590,24	57.300,00	52.295,43	- 5.004,57	7.705,19
52420000	Essens- /GetränkKosten	1.302,97	1.800,00	8.518,24	6.718,24	7.215,27
52543000	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.146,70		14.429,12	14.429,12	- 2.717,58
52543100	Betriebskosten	150.000,00	60.000,00	60.000,00		-90.000,00
52543200	Wasser-Abwasserkosten	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	4.391,89	10.350,00	4.640,28	- 5.709,72	248,39
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			60,23	60,23	60,23
E11	Abschreibungen	416.052,76	425.600,00	442.955,41	17.355,41	26.902,65
53210000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.061,21	11.850,00	12.478,17	628,17	- 3.583,04
53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	25.980,00	25.200,00	27.558,75	2.358,75	1.578,75
53230000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.041,00	2.100,00	2.041,00	- 59,00	
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	16.065,00	16.100,00	16.065,00	- 35,00	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.460,00	3.500,00	3.459,00	- 41,00	- 1,00
53610000	Wohnbauten	7.456,79	7.000,00	12.840,33	5.840,33	5.383,54
53650000	Sportanlagen	55.189,00	55.200,00	55.189,00	- 11,00	
53670000	Verwaltungsgebäude	47.962,58	47.900,00	47.865,57	- 34,43	- 97,01
53690000	Abschreibungen auf Bauten auf Grund und Boden / sonstige Gebäuden	54.523,00	54.050,00	53.964,00	- 86,00	- 559,00
53710000	Kunstgegenstände	85,00	100,00	85,00	- 15,00	
53720000	Kulturdenkmäler	530,22	600,00	530,22	- 69,78	
53810000	Fahrzeuge	95.787,63	97.550,00	98.220,00	670,00	2.432,37
53820000	Maschinen und technische Anlagen	5.998,00	6.050,00	5.998,00	- 52,00	
53832000	Betriebsausstattung	64.029,93	46.550,00	68.846,75	22.296,75	4.816,82



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	53833000 Geschäftsausstattung	9.728,14	7.950,00	27.222,62	19.272,62	17.494,48
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.155,26	43.900,00	10.592,00	- 33.308,00	- 563,26
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	618.974,05	610.750,00	568.865,21	- 41.884,79	- 50.108,84
	54120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Unternehmen, mit denen ein Beteteiligungsverhältnis	12.355,59	13.800,00	12.584,41	- 1.215,59	228,82
	54142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	7.563,97	7.500,00	8.252,11	752,11	688,14
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.001,67	7.500,00	9.544,71	2.044,71	- 456,96
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	108.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	5.581,67
	54150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich	550,00	500,00		- 500,00	- 550,00
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	3.291,27	4.000,00	4.059,83	59,83	768,56
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	11.100,00	1.450,00	2.323,23	873,23	- 8.776,77
	54192000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke/Sachkosten	30.082,30				- 30.082,30
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	57.565,00				- 57.565,00
E13	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise Aufwendungen der sozialen Sicherung	377.644,00	466.000,00	417.699,00	- 48.301,00	40.055,00
	55230000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach § 28 SGB II	135.307,01	341.100,00	233.465,28	- 107.634,72	98.158,27
	55320000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	- 10.371,75	140.000,00	134.455,60	- 5.544,40	144.827,35
	55424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	722,54	4.000,00	3.599,57	- 400,43	2.877,03
	55711520 Geldleistungen (§ 3 AsylbLG)	144.853,26	196.600,00	95.893,53	- 100.706,47	- 48.959,73
	55711900 Geldleistungen für Fahrkarten u. Passersatz (§ 6 AsylbLG)	102,96				- 102,96
	55811020 Kosten der Unterkunft (§ 2 AsylbLG)			- 299,15	- 299,15	- 299,15
	55811030 Kosten der Unterkunft (§ 3 AsylbLG)			- 883,79	- 883,79	- 883,79
E14	55880000 Kostenbeteiligung und -erstattungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG Sonstige laufende Aufwendungen		500,00		- 500,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	905.800,60	1.172.650,00	1.091.826,53	- 80.823,47	186.025,93
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	38.424,77	52.400,00	46.888,30	- 5.511,70	8.463,53
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	951,90		561,50	561,50	- 390,40
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	9.706,94	17.000,00	9.661,04	- 7.338,96	- 45,90
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	26.706,63	27.200,00	27.760,52	560,52	1.053,89
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	284.432,75	320.250,00	361.670,16	41.420,16	77.237,41
	56220000 Leasing	2.683,64	3.000,00	3.354,61	354,61	670,97
	56241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	3.361,80	3.500,00	3.404,35	- 95,65	42,55
	56243000 Unterhaltung Software, Updates	26.666,98	27.500,00	26.502,59	- 997,41	- 164,39
	56249000 Datenverarbeitung/Sonstige	10.374,72	2.450,00	7.927,50	5.477,50	- 2.447,22
	56249001 Datenverarbeitung Personenstandswesen (Autista, Verlag für Standesamtswesen)	10.101,07	11.500,00	11.480,28	- 19,72	1.379,21
	56249002 Datenverarbeitung Einwohnerwesen (Kommunalnetz RLP, EWOIS, Meso, ZPV Gewerbe RLP etc.)	11.440,41	22.500,00	22.298,49	- 201,51	10.858,08
	56249003 Datenverarbeitung ruhender Verkehr (RPOWI)					
		3.855,60	4.000,00	3.855,60	- 144,40	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56249004	Datenverarbeitung Brandbekämpfung (Arigon etc.)	4.647,79	3.000,00	2.317,96	- 682,04	- 2.329,83
56249005	Datenverarbeitung Friedhofswesen (CTS-Elfried)	1.627,92	1.700,00		- 1.700,00	- 1.627,92
56249006	Datenverarbeitung Bauverwaltung (Agis)	13.904,72	19.000,00	14.425,50	- 4.574,50	520,78
56249007	Datenverarbeitung Diverse (Klicktel, AVA etc.)	3.131,61	4.000,00	4.107,27	107,27	975,66
56249008	Datenverarbeitung Personal (AIDA, ppa Fallbearbeitung)	8.399,46	8.500,00	8.341,60	- 158,40	- 57,86
56249009	Datenverarbeitung Kasse (paycon)	625,74	650,00	585,45	- 64,55	- 40,29
56249010	Datenverarbeitung Pusch	35.642,88	44.000,00	47.953,14	3.953,14	12.310,26
56249011	Datenverarbeitung Sicherheit und Ordnung (Tenado Traffic)	616,90	800,00	666,40	- 133,60	49,50
56249012	Datenverarbeitung Netapp (Wartungsvertrag Ruppert IT)		4.600,00		- 4.600,00	
56249013	Datenverarbeitung Kolibri (Hausverwaltungssoftware Wartungspauschale)	2.784,60	2.800,00	2.784,60	- 15,40	
56249014	Datenverarbeitung IKVS (Interkommunaler Vergleich)	2.647,75	2.750,00	2.647,75	- 102,25	
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.000,00		- 2.000,00	
56255000	Aufwendungen für die Erstellung oder Änderung des Flächennutzungsplans	11.655,34	95.000,00		- 95.000,00	- 11.655,34
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	11.699,17	11.050,00	12.925,52	1.875,52	1.226,35
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.507,27	79.500,00	105.925,95	26.425,95	84.418,68
56290010	Sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit Hausmeisterservice	31.059,00				- 31.059,00
56310000	Büromaterial/Verbrauchsmaterial	17.244,13	23.000,00	15.874,81	- 7.125,19	- 1.369,32
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	23.751,32	21.700,00	22.551,83	851,83	- 1.199,49
56321000	Bücher			79,00	79,00	79,00
56330000	Porto und Versandkosten	25.683,71	34.500,00	35.501,14	1.001,14	9.817,43
56333000	Postfachgebühren	19,90		19,90	19,90	
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	952,56	1.550,00	1.067,71	- 482,29	115,15
56341000	Fernmeldegebühren	8.659,32	9.350,00	11.144,47	1.794,47	2.485,15
56341020	Fernmeldegebühren FW Birkenheide	1.093,41	1.300,00	746,14	- 553,86	- 347,27
56341030	Fernmeldegebühren FW Fußgönheim	1.051,17	1.200,00	733,20	- 466,80	- 317,97
56341040	Fernmeldegebühren FW Maxdorf	2.581,59	2.300,00	2.778,71	478,71	197,12
56343000	Miete, Leasing	25.978,14	37.600,00	26.431,06	- 11.168,94	452,92
56346040	Rundfunk- und Fernsehgebühren FW Maxdorf		600,00	292,17	- 307,83	292,17
56349000	Telefon, Datenübertragungskosten / Sonstige	649,93				- 649,93
56359000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	9.572,40	4.500,00	5.088,66	588,66	- 4.483,74
56360000	Öffentlichkeitsarbeit		500,00	239,00	- 261,00	239,00
56370000	Bankgebühren	3.777,43	4.400,00	5.064,08	664,08	1.286,65
56390000	Geschäftsaufwendungen sonstiges	67.337,35	113.100,00	108.134,00	- 4.966,00	40.796,65
56390010	Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)		300,00		- 300,00	
56410000	Versicherungsbeiträge			7,11	7,11	7,11
56411000	Gebäudeversicherungen	9.214,49	11.450,00	10.155,73	- 1.294,27	941,24
56412000	Kfz-Versicherungen	10.244,09	11.300,00	12.191,06	891,06	1.946,97



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56413000	Haftpflichtversicherungen	989,25	1.450,00	545,73	- 904,27	- 443,52
56414000	Unfallversicherungen	223,13	550,00	561,66	11,66	338,53
56415000	Rechtsschutzversicherungen	1.005,01	1.100,00	1.005,01	- 94,99	
56419000	Sonstige Versicherungen		100,00		- 100,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	22.969,21	24.350,00	23.178,21	- 1.171,79	209,00
56430000	Sonstige Beiträge	2.000,97	2.150,00	785,43	- 1.364,57	- 1.215,54
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	48.264,91	48.450,00	45.722,53	- 2.727,47	- 2.542,38
56490010	Kfz-Steuer	108,00		108,00	108,00	
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4.926,29		584,00	584,00	- 4.342,29
56551000	Einzelwertberichtigung	7.440,60		9.095,59	9.095,59	1.654,99
56552000	Pauschalwertberichtigung	- 534,76		- 1.822,04	- 1.822,04	- 1.287,28
56553000	Niederschlagung von Forderungen	3.555,79		163,99	163,99	- 3.391,80
56620000	Bußgelder			128,50	128,50	128,50
56810000	Grundsteuer	3.030,40	3.200,00	3.269,78	69,78	239,38
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.856,00	2.300,00	706,00	- 1.594,00	- 1.150,00
56910000	Zuwendungen an Fraktionen	9.458,00	10.000,00	9.595,34	- 404,66	137,34
56920000	Verfüungsmittel	2.124,40	2.300,00	1.225,81	- 1.074,19	- 898,59
56930000	Repräsentationen	8.650,10	21.000,00	10.312,76	- 10.687,24	1.662,66
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	37,50				- 37,50
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	3.227,50	6.400,00	514,37	- 5.885,63	- 2.713,13
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.784.591,40	7.542.650,00	6.660.177,14	-882.472,86	875.585,74
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.216.021,67	- 17.000,00	965.635,85	982.635,85	-250.385,82
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
47500000	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	80.469,32	77.250,00	79.994,85	2.744,85	- 474,47
57420000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	2.344,94	4.750,00	4.715,51	- 34,49	2.370,57
57420020	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öfftl. Bereich / an die EU / an das Land	1.583,02	3.200,00	3.183,34	- 16,66	1.600,32
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00		- 500,00	
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände		500,00		- 500,00	
57450000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	16.800,76	16.050,00	16.014,76	- 35,24	- 786,00
57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute		500,00	4.756,30	4.256,30	4.756,30
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	51.012,78	46.800,00	46.419,23	- 380,77	- 4.593,55



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	8.727,82	4.950,00	4.905,71	- 44,29	- 3.822,11
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 80.457,07	- 77.200,00	- 79.982,60	- 2.782,60	474,47
E20	Ordentliches Ergebnis	1.135.564,60	- 94.200,00	885.653,25	979.853,25	-249.911,35
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>1.135.564,60</u>	<u>- 94.200,00</u>	<u>885.653,25</u>	<u>979.853,25</u>	<u>-249.911,35</u>



2. FINANZRECHNUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

GEMÄß § 45 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 17 ZU § 45 GEMHVO)



FINANZRECHNUNG

BEZEICHNUNG	VORJAHR / 2018 / €	LFD. JAHR / 2019 / €
F1. Steuern und ähnliche Abgaben	43.868,17	47.957,27
F2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.216.585,55	5.528.822,23
F3. Einzahlungen der sozialen Sicherung	453.584,61	81.041,71
F4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.266,26	141.053,92
F5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.084,34	46.547,79
F6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	759.166,38	904.062,77
F7. Sonstige laufende Einzahlungen	236.228,14	100.826,37
F8. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.895.783,45	6.850.312,06
F9. Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.126.077,18	3.363.994,17
F10. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.219,40	452.570,15
F12. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	624.500,73	569.074,58
F13. Auszahlungen der sozialen Sicherung	264.269,97	238.024,96
F14. Sonstige laufende Auszahlungen	875.338,95	1.024.603,09
F15. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.638.406,23	5.648.266,95
<u>F16. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.257.377,22</u>	<u>1.202.045,11</u>
F17. Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	44,86	12,25
F18. Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	80.959,61	80.494,26
<u>F19. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>	<u>-80.914,75</u>	<u>-80.482,01</u>
<u>F20. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>1.176.462,47</u>	<u>1.121.563,10</u>
F21. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		
F22. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		
F23. Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.176.462,47	1.121.563,10
F24. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.313,00	76.797,50
F26. Sonstige Investitionseinzahlungen	21.000,00	135.000,00



BEZEICHNUNG	VORJAHR / 2018 / €	LFD. JAHR / 2019 / €
F27. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.313,00	211.797,50
F28. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.367,23	72.542,92
F29. Auszahlungen für Sachanlagen	714.205,69	524.458,38
F32. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	731.572,92	597.001,30
<u>F33. Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-654.259,92</u>	<u>-385.203,80</u>
F34. Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	522.202,55	736.359,30
F35. Aufnahme von Investitionskrediten		474.000,00
F36. Tilgung von Investitionskrediten	357.251,15	820.532,68
F37. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-357.251,15	-346.532,68
F38a. + Veränderungen der liquiden Mittel – Einzahlungen	8.965.080,46	2.935.829,26
F38b. - Veränderungen der liquiden Mittel – Auszahlungen	11.235.826,15	3.350.469,18
F38c. + Einnahmen durchlaufende Gelder	13.832.039,64	12.446.102,19
F38d. - Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.998.738,54	12.421.288,89
F38. Veränderungen der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-2.437.444,59	-389.826,62
F39. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
F40. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.794.695,74	-736.359,30
F41a. Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.832.039,64	12.446.102,19
F41b. Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.998.738,54	12.421.288,89
F41. Saldo der durchlaufenden Gelder	-166.698,90	24.813,30
F42. Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-2.961.394,64	-711.546,00
F43. Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.270.745,69	414.639,92
F44. nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 – F36)	819.211,32	301.030,42



2. 1. ERLÄUTERUNG ZU POSTEN DER FINANZRECHNUNG

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Kommune und über die Frage, wie die Kommune finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Die Finanzrechnung nach § 56 GemHVO-Doppik, basiert im Wesentlichen auf dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21)¹ des deutschen Standardisierungsrates (DRS)².

Die Finanzrechnung der Verbandsgemeinde Maxdorf wird in folgenden Stufen differenziert:

- Finanzmittelfluss aus der Verwaltungstätigkeit³
- Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Anfang der Periode werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand am Ende der Periode summiert.

Die Verbandsgemeinde Maxdorf hat zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2019 einen Kassenbestand von 1.783.615,29 €. Die Summe der Finanzmittelflüsse und damit die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt 414.639,92 €. Der Kassenbestand beläuft sich somit zum 31.12.2019 auf 2.198.255,21 €. Darin enthalten ist der Saldo der durchlaufenden Gelder (kassenfremde Gelder) in Höhe von 16.798,00 €, welcher den Kassenbestand der Verbandsgemeinde Maxdorf entsprechend erhöht. Der reine Kassenbestand zum 31.12.2019 beträgt somit 2.181.457,21 €.

¹ DER DRS 2 KAPITALFLUSSRECHNUNG WURDE AM 31.05.2000 VOM BMJ IM „BUNDESANZEIGER“ BEKANNT GEGEBEN. MIT BEKANNTMACHUNG DES DRS 21 KAPITALFLUSSRECHNUNG GEM. § 342 ABS. 2 HGB DURCH DAS BMJ AM 08.04.2014 WIRD DER DRS 2 KAPITALFLUSSRECHNUNG VOM 29.10.1999 (BANZ VOM 31.05.2000), ZULETZT GEÄNDERT DURCH ARTIKEL 1 DES DEUTSCHEN RECHNUNGSLEGUNGS-ÄNDERUNGSSTANDARDS NR. 4 (DRÄS 4) VOM 05.01.2010 (BANZ VOM 18.02.2010) AUFGEHOBEN.

IM BUNDESANZEIGER, AMTLICHER TEIL VOM 08.04.2014, IST DER DEUTSCHE RECHNUNGSLEGUNGS STANDARD NR. 21 KAPITALFLUSSRECHNUNG (DRS 21) DURCH DAS BUNDESMINISTERIUM DER JUSTIZ GEM. § 342 ABS. 2 HGB BEKANNT GEMACHT WORDEN.

² DEUTSCHE RECHNUNGSLEGUNG STANDARDS COMMITTEE E. V., ZIMMERSTRASSE 10, D-10969 BERLIN

³ IN DER DOPPIK WIRD DER „FINANZMITTELFLOSS AUS GESCHÄFTSTÄTIGKEIT“ ALS „FINANZMITTELFLOSS AUS VERWALTUNGSTÄTIGKEIT“ BEZEICHNET.



Nach § 45 Abs. 1 GemHVO sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. In der Finanzrechnung werden die zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für Investitionen aufgezeigt und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme). Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung.

FINANZRECHNUNG 2019 – ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	43.868,17	45.000,00	47.957,27	2.957,27	4.089,10
60320000	Sonstige Vergnügungssteuer	43.868,17	45.000,00	47.957,27	2.957,27	4.089,10
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.216.585,55	5.527.550,00	5.528.822,23	1.272,23	312.236,68
61110000	Schlüsselzuweisungen / vom Land	1.029.365,00	1.106.750,00	1.126.223,00	19.473,00	96.858,00
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.877,84	28.000,00	4.691,92	- 23.308,08	814,08
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.242,63	8.600,00	12.346,51	3.746,51	- 32.896,12
61446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	900,00				- 900,00
61449000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.817,08		1.408,54	1.408,54	- 1.408,54
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.200,00		27,26	27,26	- 1.172,74
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	1.467,00	500,00		- 500,00	- 1.467,00
61490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	550,00	50,00		- 50,00	- 550,00
61620000	Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.131.166,00	4.383.650,00	4.384.125,00	475,00	252.959,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	453.584,61		81.041,71	81.041,71	- 372.542,90
62312000	SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen			199,52	199,52	199,52
62392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise	239.235,65		170.784,10	170.784,10	- 68.451,55
62392010	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise (KdU Asyl)	214.348,96		- 89.941,91	- 89.941,91	- 304.290,87
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.266,26	104.500,00	141.053,92	36.553,92	9.787,66
63110000	Passgebühren	73.743,30	60.000,00	78.283,50	18.283,50	4.540,20
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	10.332,90	8.550,00	17.321,50	8.771,50	6.988,60
63130000	Gebühren für die Bauüberwachung	1.150,00	2.000,00	2.022,85	22,85	872,85
63140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	12.902,70	6.250,00	11.566,40	5.316,40	- 1.336,30
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	33.137,36	27.700,00	31.859,67	4.159,67	- 1.277,69
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.084,34	39.650,00	46.547,79	6.897,79	- 8.536,55



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	12.730,76	10.650,00	13.308,60	2.658,60	577,84
	64120000 Mieten und Pachten	41.516,13	28.700,00	33.142,19	4.442,19	- 8.373,94
	64140000 Beteiligung Essenskosten	320,00				- 320,00
F6	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517,45	300,00	97,00	- 203,00	- 420,45
		759.166,38	1.182.550,00	904.062,77	- 278.487,23	144.896,39
	64231000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	194.204,85	178.300,00	220.758,95	42.458,95	26.554,10
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.279,46	5.000,00	4.522,04	- 477,96	1.242,58
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	234.624,61	695.400,00	343.564,67	- 351.835,33	108.940,06
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	83.508,33	92.800,00	96.613,51	3.813,51	13.105,18
	64248000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.857,15	2.500,00	5.925,32	3.425,32	2.068,17
	64250000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	6.888,75	350,00	5.726,53	5.376,53	- 1.162,22
	64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	18.060,81	6.900,00	7.319,37	419,37	- 10.741,44
	64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	6.530,56	300,00		- 300,00	- 6.530,56
F7	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen Sonstige laufende Einzahlungen	208.211,86	201.000,00	219.632,38	18.632,38	11.420,52
		236.228,14	37.350,00	100.826,37	63.476,37	- 135.401,77
	66110000 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			1.260,00	1.260,00	1.260,00
	66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	23.562,24	25.500,00	45.715,22	20.215,22	22.152,98
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	200.573,61	5.000,00	47.008,77	42.008,77	- 153.564,84
	66270000 Versicherungserstattungen	5.488,29				- 5.488,29
	66300000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			4,38	4,38	4,38
F8	66800000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.604,00	6.850,00	6.838,00	- 12,00	234,00
	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.895.783,45	6.936.600,00	6.850.312,06	- 86.287,94	- 45.471,39
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.126.077,18	3.730.800,00	3.363.994,17	- 366.805,83	237.916,99
	70120000 Beigeordnete	38.854,94	36.150,00	36.456,80	306,80	- 2.398,14
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	8.970,00	34.000,00	6.600,00	- 27.400,00	- 2.370,00
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	23.658,96	24.800,00	23.469,96	- 1.330,04	- 189,00
	70211000 Dienstbezüge	531.751,69	659.450,00	587.684,52	- 71.765,48	55.932,83
	70219000 Dienstbezüge und dergleichen / Beamte / Sonstige		400,00		- 400,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	
	70221000 Vergütungen	1.410.109,94	1.615.050,00	1.485.881,72	- 129.168,28	75.771,78
	70222000 Leistungszulagen	24.613,29	35.150,00	27.104,71	- 8.045,29	2.491,42
	70291000 Vergütungen	94.857,51	123.400,00	103.642,05	- 19.757,95	8.784,54
	70310000 Personalauszahlungen / Beamte	171.510,74	124.400,00	375.458,12	251.058,12	203.947,38



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	70320000 Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	108.214,78	129.400,00	119.990,79	- 9.409,21	11.776,01
	70390000 Personalauszahlungen / Sonstige	5.338,00	8.600,00	4.802,44	- 3.797,56	- 535,56
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	288.096,87	331.050,00	315.035,72	- 16.014,28	26.938,85
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	27.525,90	39.850,00	28.013,36	- 11.836,64	487,46
	70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	174.902,01	161.550,00	162.212,59	662,59	- 12.689,42
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	
	70619000 Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige	50,00	8.300,00	150,00	- 8.150,00	100,00
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	3.061,21	6.600,00	1.660,78	- 4.939,22	- 1.400,43
	70690000 Personalnebenauszahlungen / Sonstige	5.042,79	6.900,00	8.114,17	1.214,17	3.071,38
	70699000 Personalnebenauszahlungen / Sonstige	666,32	1.900,00		- 1.900,00	- 666,32
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	7.772,80	7.900,00	8.840,44	940,44	1.067,64
	71110000 Versorgungsauszahlungen / Beamte	182.299,43	306.050,00		- 306.050,00	- 182.299,43
	71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	3.780,00	4.100,00	3.876,00	- 224,00	96,00
	71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen / Beamte	15.000,00	65.000,00	65.000,00		50.000,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	748.219,40	991.750,00	452.570,15	- 539.179,85	- 295.649,25
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	168.139,30	198.150,00	145.771,58	- 52.378,42	- 22.367,72
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.185,64	166.400,00	40.919,71	- 125.480,29	7.734,07
	72311000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	139,90	300,00	291,55	- 8,45	151,65
	72312000 Außenanlagen	7.017,42	15.900,00	1.722,51	- 14.177,49	- 5.294,91
	72312030 Unterhaltung der Außenanlage Fußgönheim	97,46				- 97,46
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	41.871,88	284.300,00	59.859,82	- 224.440,18	17.987,94
	72314000 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	4.206,71	4.200,00	2.571,60	- 1.628,40	- 1.635,11
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	779,21	1.500,00	952,55	- 547,45	173,34
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	48.634,50	54.100,00	44.787,24	- 9.312,76	- 3.847,26
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	52.607,11	44.750,00	34.345,55	- 10.404,45	- 18.261,56
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	13.705,66	19.600,00	10.667,34	- 8.932,66	- 3.038,32
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.460,66	48.100,00	29.775,15	- 18.324,85	- 11.685,51
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	43.594,84	57.300,00	52.299,16	- 5.000,84	8.704,32
	72420000 Essenskosten	1.373,15	1.800,00	7.969,05	6.169,05	6.595,90
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	288.633,64	85.000,00	14.429,12	- 70.570,88	- 274.204,52
	72551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	2.772,32	10.350,00	6.147,99	- 4.202,01	3.375,67
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen			60,23	60,23	60,23
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	624.500,73	610.750,00	569.074,58	- 41.675,42	- 55.426,15
	74120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.355,59	13.800,00	12.584,41	- 1.215,59	228,82
	74142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	7.575,82	7.500,00	8.011,97	511,97	436,15
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	9.853,48	7.500,00	9.721,24	2.221,24	- 132,24



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	108.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	5.581,67
	74150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich	500,00	500,00	550,00	50,00	50,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	3.331,97	4.000,00	4.010,09	10,09	678,12
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	46.854,62	1.450,00	2.095,95	645,95	- 44.758,67
	74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	57.565,00				- 57.565,00
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	377.644,00	466.000,00	417.699,00	- 48.301,00	40.055,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	264.269,97	341.100,00	238.024,96	- 103.075,04	- 26.245,01
	75230000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach § 28 SGB II	128.371,75	140.000,00	127.654,98	- 12.345,02	- 716,77
	75320000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung			699,52	699,52	699,52
	75424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	722,54	4.000,00	3.762,07	- 237,93	3.039,53
	75710000 Leistungen nach dem AsylbLG	135.175,68	196.600,00	105.908,39	- 90.691,61	- 29.267,29
	75880000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG		500,00		- 500,00	
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	875.338,95	1.172.650,00	1.024.603,09	- 148.046,91	149.264,14
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	38.652,47	52.400,00	45.340,45	- 7.059,55	6.687,98
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	9.721,57	17.000,00	10.669,19	- 6.330,81	947,62
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.691,44	27.200,00	33.929,27	6.729,27	11.237,83
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	287.993,16	320.250,00	357.462,71	37.212,71	69.469,55
	76220000 Leasing	2.683,64	3.000,00	3.354,61	354,61	670,97
	76241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	3.361,80	3.500,00	3.404,35	- 95,65	42,55
	76243000 Unterhaltung Software, Updates	26.666,98	27.500,00	26.502,59	- 997,41	- 164,39
	76249000 Datenverarbeitung / Sonstige	110.431,33	132.250,00	118.854,65	- 13.395,35	8.423,32
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		2.000,00		- 2.000,00	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung oder Änderung des Flächennutzungsplans		95.000,00	11.655,34	- 83.344,66	11.655,34
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	11.697,97	11.050,00	12.841,16	1.791,16	1.143,19
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	53.034,97	79.500,00	64.167,53	- 15.332,47	11.132,56
	76310000 Büromaterial	17.003,03	23.000,00	16.184,24	- 6.815,76	- 818,79
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	22.051,09	21.700,00	22.288,35	588,35	237,26
	76321000 Bücher			79,00	79,00	79,00
	76330000 Porto und Versandkosten	26.887,34	34.500,00	34.766,26	266,26	7.878,92
	76333000 Postfachgebühren	19,90		19,90	19,90	
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	952,56	1.550,00	1.028,73	- 521,27	76,17
	76341000 Fernmeldegebühren	13.257,07	14.150,00	16.399,60	2.249,60	3.142,53
	76343000 Miete, Leasing	25.444,72	37.600,00	23.101,53	- 14.498,47	- 2.343,19
	76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren		600,00	292,17	- 307,83	292,17
	76349000 Telefon, Datenübertragungskosten / Sonstige	649,93				- 649,93



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76359000	Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	9.447,05	4.500,00	5.936,42	1.436,42	- 3.510,63
76360000	Öffentlichkeitsarbeit		500,00	239,00	- 261,00	239,00
76370000	Bankgebühren	3.774,63	4.400,00	4.986,64	586,64	1.212,01
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	65.718,81	113.100,00	96.939,16	- 16.160,84	31.220,35
76390010	Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)		300,00		- 300,00	
76410000	Versicherungsbeiträge			7,11	7,11	7,11
76411000	Gebäudeversicherungen					
76412000	Kfz-Versicherungen	9.214,49	11.450,00	10.155,73	- 1.294,27	941,24
76413000	Haftpflichtversicherungen	10.314,78	11.300,00	12.191,06	891,06	1.876,28
76414000	Unfallversicherungen					
76415000	Rechtsschutzversicherungen	989,25	1.450,00	545,73	- 904,27	- 443,52
76419000	Sonstige Versicherungen	223,13	550,00	561,66	11,66	338,53
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.005,01	1.100,00	1.005,01	- 94,99	
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge		100,00		- 100,00	
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	22.839,61	24.350,00	23.307,81	- 1.042,19	468,20
76620000	Bußgelder	2.000,97	2.150,00	785,43	- 1.364,57	- 1.215,54
76810000	Grundsteuer	48.372,91	48.450,00	45.830,53	- 2.619,47	- 2.542,38
76820000	Kraftfahrzeugsteuer			128,50	128,50	128,50
76910000	Zuwendungen an Fraktionen	3.030,40	3.200,00	3.269,78	69,78	239,38
76920000	Verfüungsmittel	1.856,00	2.300,00	706,00	- 1.594,00	- 1.150,00
76930000	Repräsentationen	9.527,00	10.000,00	3.661,67	- 6.338,33	- 5.865,33
76940000	Auszahlungen für Schadensfälle	2.144,40	2.300,00	1.095,81	- 1.204,19	- 1.048,59
76990000	Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	8.414,54	21.000,00	10.478,32	- 10.521,68	2.063,78
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37,50				- 37,50
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.227,50	6.400,00	430,09	- 5.969,91	- 2.797,41
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.638.406,23	6.847.050,00	5.648.266,95	- 1.198.783,05	9.860,72
		44,86	50,00	12,25	- 37,75	- 32,61
67144000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	32,61				- 32,61
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	80.959,61	77.250,00	80.494,26	3.244,26	- 465,35
77420000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	3.905,90	7.950,00	7.899,09	- 50,91	3.993,19
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00		- 500,00	
77440000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände		500,00		- 500,00	
77450000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	16.800,76	16.050,00	16.014,76	- 35,24	- 786,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
77510000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute		500,00	4.756,30	4.256,30	4.756,30
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	51.525,13	46.800,00	46.918,40	118,40	- 4.606,73
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	8.727,82	4.950,00	4.905,71	- 44,29	- 3.822,11
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 80.914,75	- 77.200,00	- 80.482,01	- 3.282,01	432,74
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.176.462,47	12.350,00	1.121.563,10	1.109.213,10	- 54.899,37
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.176.462,47	12.350,00	1.121.563,10	1.109.213,10	- 54.899,37
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.313,00	66.900,00	76.797,50	9.897,50	20.484,50
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	56.313,00	66.900,00	75.797,50	8.897,50	19.484,50
68151000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen			1.000,00	1.000,00	1.000,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.000,00		135.000,00	135.000,00	114.000,00
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.000,00		130.000,00	130.000,00	109.000,00
68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen			5.000,00	5.000,00	5.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.313,00	66.900,00	211.797,50	144.897,50	134.484,50
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.367,23	65.000,00	72.542,92	7.542,92	55.175,69
78143000	Investitionszuwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.000,00	30.000,00	25.000,00	30.000,00
78151000	Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen		30.000,00	23.430,75	- 6.569,25	23.430,75
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	17.367,23	30.000,00	19.112,17	- 10.887,83	1.744,94
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	714.205,69	580.000,00	524.458,38	- 55.541,62	- 189.747,31
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	454.932,01	100.000,00	253.231,53	153.231,53	- 201.700,48
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00		- 50.000,00	
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00		- 50.000,00	
78540000	Auszahlungen für Bauten auf Grund und Boden	15.081,15				- 15.081,15
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	184.044,18	55.000,00		- 55.000,00	- 184.044,18
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro	60.148,35	325.000,00	271.226,85	- 53.773,15	211.078,50
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	731.572,92	645.000,00	597.001,30	- 47.998,70	- 134.571,62
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 654.259,92	- 578.100,00	- 385.203,80	192.896,20	269.056,12
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	522.202,55	- 565.750,00	736.359,30	1.302.109,30	214.156,75
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		474.000,00	474.000,00		474.000,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F36	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr		474.000,00	474.000,00		474.000,00
	Tilgung von Investitionskrediten	357.251,15	820.950,00	820.532,68	- 417,32	463.281,53
	79241300 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Bund / Kredite in Fremdwährung (fester Zins)	24.000,00	498.000,00	498.000,00		474.000,00
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt		11.850,00	11.850,00		11.850,00
F37	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	333.251,15	311.100,00	310.682,68	- 417,32	- 22.568,47
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 357.251,15	- 346.950,00	- 346.532,68	417,32	10.718,47
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	8.965.080,46	912.700,00	2.935.829,26	2.023.129,26	- 6.029.251,20
	69520000 Planung der Veränderung liquider Mittel -Einzahlung		912.700,00		- 912.700,00	
	69520002 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 2 KSK Rheinpfalz	1.348.251,37				- 1.348.251,37
	69520021 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 21 Tagesgeld VG (RV Bank)	1.000.000,00				- 1.000.000,00
	69520022 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 22 Tagesgeld VG (KSK)	1.000.000,00				- 1.000.000,00
	69520023 Einzahlungen von Liquiditätsreserven ZW 23 WiWe-RL Maxdorf			1.069,20	1.069,20	1.069,20
	69520071 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 71 EV Bank Rhein-Haardt (EVU)	2.022.493,19				- 2.022.493,19
	69520073 Einzahlung Festgeld Pfalzwerke AG Gemeindewerk Fußgönheim -ZW 73	250.000,00				- 250.000,00
	69520120 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 12 RV Bank Rhein-Haardt EBA	609.783,18		2.451.654,36	2.451.654,36	1.841.871,18
	69520140 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten ZW 14 RV Bank Rheinhaardt AVL			316.567,66	316.567,66	316.567,66
	69644003 Einzahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen OG Fu	128.692,27				- 128.692,27
	69644013 Einzahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - OG Fu	2.494.921,18				- 2.494.921,18
	69644014 Einzahlungen für Dritte (Ma) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - OG Ma			154.445,83	154.445,83	154.445,83
	69645173 Einzahlungen für Dritte (AVL) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - AVL	72.502,26				- 72.502,26
F38b	69645174 Einzahlungen für Dritte (Friedelsheimer Gruppe) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - Friedelsheimer Gruppe	38.437,01		12.092,21	12.092,21	- 26.344,80
	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	11.235.826,15		3.350.469,18	3.350.469,18	- 7.885.356,97
	79520001 Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 1 Barkasse	1.335,77		982,23	982,23	- 353,54
	79520002 Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 2 KSK Rheinpfalz			1.870.262,22	1.870.262,22	1.870.262,22
	79520004 Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 4 RV Bank Rhein-Haardt	3.911.123,29		227.664,72	227.664,72	- 3.683.458,57
	79520023 Auszahlungen von Liquiditätsreserven ZW 23 WiWe-RL Maxdorf	8.667,94				- 8.667,94
	79520031 Auszahlungen von Liquiditätsreserven ZW 31 Pfalzwerke	250.000,00				- 250.000,00
	79520140 Auszahlung von Liquiditätsreserven ZW 14 RV Bank Rhein-Haardt AVL	111.667,18				- 111.667,18
	79521420 Kautionsparbuch (Mucha, Barbara) - ZW 420	1,40				- 1,40
	79521426 Kautionsparbuch Heinrich, Rainer - ZW 426 (vormals Rustamzadah, Abduhl, aufgelöst 01.04.14)			808,00	808,00	808,00
	79521427 Kautionsparbuch Bleh Arnold - ZW 427 (vorm. Wolf, Traudel aufgelöst 7.7.2014)	870,69				- 870,69
	79521428 Kautionsparbuch (Müller, Kai) - ZW 428	1,40				- 1,40



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79644002	Auszahlungen für Dritte (Bi) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen - Bi			133.649,57	133.649,57	133.649,57
79644012	Auszahlungen für Dritte (Bi) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Bi	135.940,14		325.862,28	325.862,28	189.922,14
79644013	Auszahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Fu			147.939,74	147.939,74	147.939,74
79644014	Auszahlungen für Dritte (Ma) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Ma	1.669.254,49				- 1.669.254,49
79645173	Auszahlungen für Dritte (AVL) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Zweckverbände - Verbindlichkeiten - AVL			201.267,25	201.267,25	201.267,25
79649171	Auszahlungen für Dritte (EVU) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich - Verbindlichkeiten - EVU	4.544.986,38				- 4.544.986,38
79649172	Auszahlungen für Dritte (EBA) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich - Verbindlichkeiten - EBA	601.977,47		442.033,17	442.033,17	- 159.944,30
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.832.039,64		12.446.102,19	12.446.102,19	- 1.385.937,45
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.998.738,54		12.421.288,89	12.421.288,89	- 1.577.449,65
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 2.437.444,59	912.700,00	- 389.826,62	- 1.302.526,62	2.047.617,97
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.794.695,74	565.750,00	- 736.359,30	- 1.302.109,30	2.058.336,44
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.832.039,64		12.446.102,19	12.446.102,19	- 1.385.937,45
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	4.002,69		450,00	450,00	- 3.552,69
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	43.047,42		20.221,37	20.221,37	- 22.826,05
69932000	Einzahlungen für Vorsteuer 16 %, 19 %	2.123,70		2.373,76	2.373,76	250,06
69950098	Verwahrgelder Gebührenkasse	184.164,26		162.418,35	162.418,35	- 21.745,91
69950099	unklare Einzahlungen KIS	13.589.121,54		12.258.740,71	12.258.740,71	- 1.330.380,83
69990000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	430,00		1.898,00	1.898,00	1.468,00
69999900	Vollstreckungsprogramm AH-Mandant	9.150,03				- 9.150,03
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.998.738,54		12.421.288,89	12.421.288,89	- 1.577.449,65
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	6.158,36		660,07	660,07	- 5.498,29
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	212.951,31		13.727,31	13.727,31	- 199.224,00
79931000	Auszahlungen für Vorsteuer 7%	21,96		8,78	8,78	- 13,18
79932000	Auszahlungen für Vorsteuer 16 %, 19 %	113,83		123,97	123,97	10,14
79950000	Auszahlungen für USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	1.942,22		2.194,90	2.194,90	252,68



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79950098	Verwahrgelder Gebührenkasse	184.187,76		162.418,35	162.418,35	- 21.769,41
79950099	unklare Einzahlungen KIS	13.592.489,41		12.240.480,33	12.240.480,33	- 1.352.009,08
79970000	Auszahlungen für Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	3,00				- 3,00
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	870,69		1.000,00	1.000,00	129,31
79999900	Vollstreckungsprogramm AH-Mandant			675,18	675,18	675,18
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 166.698,90		24.813,30	24.813,30	191.512,20
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 2.961.394,64	565.750,00	- 711.546,00	- 1.277.296,00	2.249.848,64
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.270.745,69	- 912.700,00	414.639,92	1.327.339,92	- 1.856.105,77
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	819.211,32	- 808.600,00	301.030,42	1.109.630,42	- 518.180,90
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					2.272.493,19



3. TEILRECHNUNG

3.1 TEILERGEBNISRECHNUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

GEMÄß § 46 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 17 ZU § 46 ABS. 2 GEMHVO)



Nach § 46 Abs. 2 GemHVO sind den in der Teilergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen.

DETAILANGABEN ZU WESENTLICHEN ABWEICHUNGEN WERDEN IM RECHENSCHAFTSBERICHT ANGEGEBEN UND ERLÄUTERT. AUF DEN FOLGENDEN SEITEN IST LEDIGLICH EIN SOLL/IST-VERGLEICH ABGEBILDET.

TEILERGEBNISRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH I – ZENTRALVERWALTUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	12.991,28	12.600,00	13.524,45	924,45	533,17
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	237,28		720,45	720,45	483,17
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen			300,00	300,00	300,00
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	250,00	50,00		- 50,00	- 250,00
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.504,00	12.550,00	12.504,00	- 46,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,41	100,00		- 100,00	- 53,41
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	53,41	100,00		- 100,00	- 53,41
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,90	50,00	2,90	- 47,10	2,00
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,90	50,00	2,90	- 47,10	2,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.051,09	70.550,00	47.527,05	- 23.022,95	- 52.524,04
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	66.400,42	40.150,00	37.620,85	- 2.529,15	- 28.779,57
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.279,46	5.000,00	4.522,04	- 477,96	1.242,58
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.875,12	6.500,00	3.938,43	- 2.561,57	63,31
44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	25.632,84	18.600,00		- 18.600,00	- 25.632,84
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	350,00				- 350,00
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	513,25	300,00		- 300,00	- 513,25
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen			1.445,73	1.445,73	1.445,73
E7	Sonstige laufende Erträge	6.578,00	6.850,00	6.839,00	- 11,00	261,00
46114000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			1,00	1,00	1,00
46900000	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.578,00	6.850,00	6.838,00	- 12,00	260,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	119.674,68	90.150,00	67.893,40	- 22.256,60	- 51.781,28
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.068.731,88	1.615.150,00	1.809.247,61	194.097,61	740.515,73
50120000	Beigeordnete	28.414,40	26.000,00	26.415,61	415,61	- 1.998,79
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	8.310,00	34.000,00	8.280,00	- 25.720,00	- 30,00
50211000	Dienstbezüge	249.276,85	261.950,00	259.660,69	- 2.289,31	10.383,84
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50221000	Vergütungen	344.508,07	437.700,00	388.379,44	- 49.320,56	43.871,37
50222000	Leistungszulagen	6.541,54	8.350,00	7.856,18	- 493,82	1.314,64
50291000	Vergütungen	19.264,16	40.400,00	20.822,59	- 19.577,41	1.558,43
50292000	Leistungszulagen		750,00		- 750,00	
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	45.174,59	52.050,00	375.458,12	323.408,12	330.283,53
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	27.701,54	33.750,00	31.611,65	- 2.138,35	3.910,11
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	987,72	3.700,00	1.050,65	- 2.649,35	62,93
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	70.997,38	89.950,00	82.121,83	- 7.828,17	11.124,45
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	6.504,57	9.300,00	6.177,76	- 3.122,24	- 326,81
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	175.194,51	84.000,00	162.027,09	78.027,09	- 13.167,42
50619000	Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige		2.300,00	150,00	- 2.150,00	150,00
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	2.031,72	3.300,00	2.304,95	- 995,05	273,23
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	1.751,30	2.400,00	3.638,19	1.238,19	1.886,89
50699000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	666,32	1.900,00		- 1.900,00	- 666,32
50711000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Pensionsrückstellungen	45.030,00	299.950,00	281.293,00	- 18.657,00	236.263,00
50712000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Beamte / Beihilferückstellungen		23.250,00		- 23.250,00	
50721000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen / Arbeitnehmer / Beihilferückstellungen	- 22.298,00		72.575,00	72.575,00	94.873,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	1.491,00	11.800,00	- 4.263,00	- 16.063,00	- 5.754,00
50810000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Beamte	- 17.623,18		- 7.686,70	- 7.686,70	9.936,48
50820000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	- 35.822,12		120.668,95	120.668,95	156.491,07
50890000	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Sonstige	- 34.303,00		- 35.340,00	- 35.340,00	- 1.037,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	1.871,22	800,00	2.169,61	1.369,61	298,39
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	139.281,29	183.050,00		- 183.050,00	- 139.281,29
51130000	Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	3.780,00	4.100,00	3.876,00	- 224,00	96,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.718,55	216.900,00	107.412,69	- 109.487,31	- 1.305,86
52210000	Aufwendungen für Gasbezug	10.322,54	13.200,00	12.559,05	- 640,95	2.236,51
52220000	Aufwendungen für Wasser- Abwasser	3.856,86	4.200,00	4.122,46	- 77,54	265,60
52230000	Aufwendungen für Strom	18.628,47	27.200,00	19.268,04	- 7.931,96	639,57
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	1.104,33	1.200,00	1.380,75	180,75	276,42
52312000	Außenanlagen	5.494,80	5.500,00	1.549,13	- 3.950,87	- 3.945,67
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	18.607,32	121.800,00	10.909,96	- 110.890,04	- 7.697,36
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	14.980,41	16.000,00	15.767,77	- 232,23	787,36
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.929,29	2.000,00	2.147,98	147,98	218,69
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	1.368,79	1.800,00	1.355,84	- 444,16	- 12,95
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.476,29	5.200,00	1.971,23	- 3.228,77	- 1.505,06



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	11.327,98	17.000,00	14.336,40	- 2.663,60	3.008,42
	52420000 Essens- /GetränkKosten	474,77	1.800,00	7.614,96	5.814,96	7.140,19
E11	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.146,70		14.429,12	14.429,12	- 2.717,58
	Abschreibungen	100.301,85	110.500,00	119.432,42	8.932,42	19.130,57
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.061,21	11.850,00	12.478,17	628,17	- 3.583,04
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	295,00	300,00	294,00	- 6,00	- 1,00
	53670000 Verwaltungsgebäude	47.962,58	47.900,00	47.865,57	- 34,43	- 97,01
	53832000 Betriebsausstattung	26.402,92	11.550,00	35.039,06	23.489,06	8.636,14
	53833000 Geschäftsausstattung	9.485,14	7.650,00	23.701,62	16.051,62	14.216,48
E12	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	95,00	31.250,00	54,00	- 31.196,00	- 41,00
	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.563,97	7.500,00	8.252,11	752,11	688,14
E14	54142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	7.563,97	7.500,00	8.252,11	752,11	688,14
	Sonstige laufende Aufwendungen	337.652,80	431.300,00	418.528,22	- 12.771,78	80.875,42
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.097,02	11.100,00	9.815,58	- 1.284,42	1.718,56
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	28,00				- 28,00
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	3.354,04	4.000,00	2.604,56	- 1.395,44	- 749,48
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300,00		- 300,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.081,00	6.250,00	6.168,79	- 81,21	87,79
	56241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzaufwendungen	3.361,80	3.500,00	3.404,35	- 95,65	42,55
	56243000 Unterhaltung Software, Updates	26.666,98	27.500,00	26.502,59	- 997,41	- 164,39
	56249000 Datenverarbeitung/Sonstige	1.763,72	800,00	7.927,50	7.127,50	6.163,78
	56249001 Datenverarbeitung Personenstandswesen (Autista, Verlag für Standesamtswesen)	10.101,07	11.500,00	11.480,28	- 19,72	1.379,21
	56249002 Datenverarbeitung Einwohnerwesen (Kommunalnetz RLP, EWOIS, Meso, ZPV Gewerbe RLP etc.)	11.440,41	22.500,00	22.298,49	- 201,51	10.858,08
	56249003 Datenverarbeitung ruhender Verkehr (RPOWI)	3.855,60	4.000,00	3.855,60	- 144,40	
	56249004 Datenverarbeitung Brandbekämpfung (Arigon etc.)	4.647,79	3.000,00	2.317,96	- 682,04	- 2.329,83
	56249005 Datenverarbeitung Friedhofswesen (CTS-Elfried)	1.627,92	1.700,00		- 1.700,00	- 1.627,92
	56249006 Datenverarbeitung Bauverwaltung (Agis)	13.904,72	19.000,00	14.425,50	- 4.574,50	520,78
	56249007 Datenverarbeitung Diverse (Klicktel, AVA etc.)	3.131,61	4.000,00	4.107,27	107,27	975,66
	56249008 Datenverarbeitung Personal (AIDA, ppa Fallbearbeitung)	8.399,46	8.500,00	8.341,60	- 158,40	- 57,86
	56249010 Datenverarbeitung Pusch	35.642,88	44.000,00	47.953,14	3.953,14	12.310,26
	56249011 Datenverarbeitung Sicherheit und Ordnung (Tenado Traffic)	616,90	800,00	666,40	- 133,60	49,50
	56249012 Datenverarbeitung Netapp (Wartungsvertrag Ruppert IT)		4.600,00		- 4.600,00	
	56249013 Datenverarbeitung Kolibri (Hausverwaltungssoftware Wartungspauschale)	2.784,60	2.800,00	2.784,60	- 15,40	
	56249014 Datenverarbeitung IKVS (Interkommunaler Vergleich)	2.647,75	2.750,00	2.647,75	- 102,25	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	10.929,42	9.400,00	4.015,52	- 5.384,48	- 6.913,90
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		20.000,00	16.163,89	- 3.836,11	16.163,89
56310000	Büromaterial/Verbrauchsmaterial	10.365,40	12.900,00	11.552,74	- 1.347,26	1.187,34
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	7.146,20	6.300,00	5.624,36	- 675,64	- 1.521,84
56321000	Bücher			79,00	79,00	79,00
56330000	Porto und Versandkosten	25.683,71	34.500,00	35.501,14	1.001,14	9.817,43
56333000	Postfachgebühren	19,90		19,90	19,90	
56341000	Fernmeldegebühren	6.385,75	6.900,00	7.709,03	809,03	1.323,28
56343000	Miete, Leasing	25.978,14	37.600,00	25.880,68	- 11.719,32	- 97,46
56349000	Telefon, Datenübertragungskosten / Sonstige	649,93				- 649,93
56359000	Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	9.572,40	4.500,00	5.088,66	588,66	- 4.483,74
56360000	Öffentlichkeitsarbeit			214,00	214,00	214,00
56390000	Geschäftsaufwendungen sonstiges	1.799,40	9.700,00	37.534,66	27.834,66	35.735,26
56411000	Gebäudeversicherungen	1.841,78	2.600,00	2.388,25	- 211,75	546,47
56412000	Kfz-Versicherungen	1.704,14	1.750,00	1.840,94	90,94	136,80
56413000	Haftpflichtversicherungen	513,25	950,00	545,73	- 404,27	32,48
56415000	Rechtsschutzversicherungen	1.005,01	1.100,00	1.005,01	- 94,99	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	18.890,21	19.500,00	19.078,61	- 421,39	188,40
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	46.110,89	46.500,00	44.857,35	- 1.642,65	- 1.253,54
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	400,00		531,00	531,00	131,00
56620000	Bußgelder			128,50	128,50	128,50
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	172,00	200,00	172,00	- 28,00	
56910000	Zuwendungen an Fraktionen	9.458,00	10.000,00	9.595,34	- 404,66	137,34
56920000	Verfüungsmittel	2.124,40	2.300,00	1.225,81	- 1.074,19	- 898,59
56930000	Repräsentationen	8.650,10	21.000,00	10.312,76	- 10.687,24	1.662,66
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	99,50	1.000,00	161,38	- 838,62	61,88
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.622.969,05	2.381.350,00	2.462.873,05	81.523,05	839.904,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.503.294,37	- 2.291.200,00	- 2.394.979,65	- 103.779,65	- 891.685,28
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.503.294,37	- 2.291.200,00	- 2.394.979,65	- 103.779,65	- 891.685,28
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.503.294,37	- 2.291.200,00	- 2.394.979,65	- 103.779,65	- 891.685,28



TEILERGEBNISRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH II – FINANZEN

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	41.500,46	45.000,00	48.101,08	3.101,08	6.600,62
	40320000 Sonstige Vergnügungssteuer	41.500,46	45.000,00	48.101,08	3.101,08	6.600,62
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.214.850,56	5.493.500,00	5.558.606,52	65.106,52	343.755,96
	41110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	1.029.365,00	1.106.750,00	1.126.223,00	19.473,00	96.858,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	90,90		201,85	201,85	110,95
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.228,66	3.100,00	48.056,67	44.956,67	- 6.171,99
	41620000 Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.131.166,00	4.383.650,00	4.384.125,00	475,00	252.959,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394,78		317,86	317,86	- 76,92
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	394,78		317,86	317,86	- 76,92
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.104,80	27.300,00	28.535,10	1.235,10	- 12.569,70
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	11.578,34	9.500,00	11.486,12	1.986,12	- 92,22
	44120000 Mieten und Pachten	10.000,00				- 10.000,00
	44125000 Mieten und Pachten (ohne NK)	16.853,29	15.200,00	14.512,31	- 687,69	- 2.340,98
	44126000 Miet- und Pachtnebenkosten	2.673,17	2.600,00	2.536,67	- 63,33	- 136,50
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.748,92	93.950,00	59.246,07	- 34.703,93	- 64.502,85
	44231000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	79.334,20	54.250,00	54.093,37	- 156,63	- 25.240,83
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden			13,00	13,00	13,00
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	33.538,84	34.200,00		- 34.200,00	- 33.538,84
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.658,65	2.500,00	4.926,67	2.426,67	1.268,02
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.946,03	3.000,00	157,03	- 2.842,97	- 1.789,00
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	5.271,20				- 5.271,20
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen			56,00	56,00	56,00
E7	Sonstige laufende Erträge	189.216,41	505.000,00	937.545,38	432.545,38	748.328,97
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	202.586,43	5.000,00	53.138,28	48.138,28	- 149.448,15
	46300000 Erstattung von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			4,38	4,38	4,38
	46622000 Erträge aus Zuschreibungen / von Finanzanlagen und Beteiligungen	- 13.370,02	500.000,00	884.321,35	384.321,35	897.691,37
	46625000 Erträge aus Zuschreibung / Forderungen (Auflösung von Niederschlagungen)			81,34	81,34	81,34
	46900000 Andere sonstige ordentliche Erträge			0,03	0,03	0,03



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.610.815,93	6.164.750,00	6.632.352,01	467.602,01	1.021.536,08
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	640.463,63	727.350,00	579.472,37	- 147.877,63	- 60.991,26
50211000	Dienstbezüge	87.605,78	87.950,00	87.651,99	- 298,01	46,21
50221000	Vergütungen	381.968,46	406.600,00	375.915,30	- 30.684,70	- 6.053,16
50222000	Leistungszulagen	6.333,68	8.050,00	5.761,56	- 2.288,44	- 572,12
50291000	Vergütungen		2.350,00	1.390,67	- 959,33	1.390,67
50292000	Leistungszulagen		50,00		- 50,00	
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	16.548,36	19.200,00		- 19.200,00	- 16.548,36
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	29.214,10	31.450,00	29.513,76	- 1.936,24	299,66
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige		200,00	107,83	- 92,17	107,83
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	75.224,34	71.550,00	76.800,04	5.250,04	1.575,70
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige		9.150,00	3,04	- 9.146,96	3,04
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		42.250,00		- 42.250,00	
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		100,00		- 100,00	
50619000	Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige		1.550,00		- 1.550,00	
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	459,53	1.150,00	475,21	- 674,79	15,68
50690000	Personalnebenaufwendungen / Sonstige	230,00				- 230,00
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	1.593,64	1.350,00	1.852,97	502,97	259,33
51110000	Versorgungsaufwendungen / Beamte	41.285,74	44.400,00		- 44.400,00	- 41.285,74
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634,24	5.800,00	5.305,06	- 494,94	4.670,82
52210000	Aufwendungen für Gasbezug	- 518,80	1.000,00	863,62	- 136,38	1.382,42
52220000	Aufwendungen für Wasser- Abwasser	98,16	1.800,00		- 1.800,00	- 98,16
52230000	Aufwendungen für Strom	- 673,05	800,00	2.604,84	1.804,84	3.277,89
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	145,15	200,00	177,60	- 22,40	32,45
52312000	Außenanlagen	380,00	200,00		- 200,00	- 380,00
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.195,88	500,00	1.311,47	811,47	115,59
52314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00		- 400,00	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	87,64	- 12,36	87,64
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	6,90	800,00	259,89	- 540,11	252,99
E11	Abschreibungen	14.975,89	13.750,00	21.958,08	8.208,08	6.982,19
53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	8.508,00	7.700,00	10.086,75	2.386,75	1.578,75
53610000	Wohnbauten	474,89		5.885,33	5.885,33	5.410,44
53820000	Maschinen und technische Anlagen	5.835,00	5.850,00	5.835,00	- 15,00	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	53832000 Betriebsausstattung	141,00	150,00	141,00	- 9,00	
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17,00	50,00	10,00	- 40,00	- 7,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	457.566,26	487.300,00	439.828,12	- 47.471,88	- 17.738,14
	54120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.355,59	13.800,00	12.584,41	- 1.215,59	228,82
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	10.001,67	7.500,00	9.544,71	2.044,71	- 456,96
	54411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	57.565,00				- 57.565,00
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	377.644,00	466.000,00	417.699,00	- 48.301,00	40.055,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	22.104,49	29.400,00	16.116,27	- 13.283,73	- 5.988,22
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.726,61	7.300,00	6.008,07	- 1.291,93	2.281,46
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	1.476,67	3.200,00	1.749,27	- 1.450,73	272,60
	56249009 Datenverarbeitung Kasse (paycon)	625,74	650,00	585,45	- 64,55	- 40,29
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	468,55	800,00	76,00	- 724,00	- 392,55
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.033,45	5.000,00	11,00	- 4.989,00	- 3.022,45
	56310000 Büromaterial/Verbrauchsmaterial	777,48	2.550,00	442,99	- 2.107,01	- 334,49
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	2.254,95	2.500,00	2.719,84	219,84	464,89
	56341000 Fernmeldegebühren		50,00		- 50,00	
	56370000 Bankgebühren	3.777,43	4.400,00	5.064,08	664,08	1.286,65
	56390000 Geschäftsaufwendungen sonstiges	1.076,53	100,00	1.262,36	1.162,36	185,83
	56411000 Gebäudeversicherungen	302,49	350,00	402,48	52,48	99,99
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	75,00	100,00	80,00	- 20,00	5,00
	56430000 Sonstige Beiträge		250,00	311,47	61,47	311,47
	56490000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	74,74	100,00	74,74	- 25,26	
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.371,19		- 3.034,29	- 3.034,29	- 5.405,48
	56552000 Pauschalwertberichtigung	- 534,76		- 1.822,04	- 1.822,04	- 1.287,28
	56553000 Niederschlagung von Forderungen	577,56		163,99	163,99	- 413,57
	56810000 Grundsteuer	2.020,86	2.050,00	2.020,86	- 29,14	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.135.744,51	1.263.600,00	1.062.679,90	- 200.920,10	- 73.064,61
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.475.071,42	4.901.150,00	5.569.672,11	668.522,11	1.094.600,69
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
	47500000 Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	80.469,32	77.250,00	79.994,85	2.744,85	- 474,47
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	2.344,94	4.750,00	4.715,51	- 34,49	2.370,57



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
57420020	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öfftl. Bereich / an die EU / an das Land	1.583,02	3.200,00	3.183,34	- 16,66	1.600,32
57430000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00		- 500,00	
57440000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände		500,00		- 500,00	
57450000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	16.800,76	16.050,00	16.014,76	- 35,24	- 786,00
57510000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute		500,00	4.756,30	4.256,30	4.756,30
57511000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	51.012,78	46.800,00	46.419,23	- 380,77	- 4.593,55
57512000	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	8.727,82	4.950,00	4.905,71	- 44,29	- 3.822,11
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 80.457,07	- 77.200,00	- 79.982,60	- 2.782,60	474,47
E20	Ordentliches Ergebnis	4.394.614,35	4.823.950,00	5.489.689,51	665.739,51	1.095.075,16
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.394.614,35	4.823.950,00	5.489.689,51	665.739,51	1.095.075,16



TEILERGEBNISRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH III – BÜRGERDIENSTE (BÜRGERSERVICE, ORDNUNG, SOZIALES, KULTUR, SCHULE UND SPORT)

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	104.718,62	65.500,00	73.525,29	8.025,29	- 31.193,33
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.427,26	3.000,00	4.147,22	1.147,22	719,96
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.658,01	7.100,00	10.372,54	3.272,54	- 29.285,47
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen			1.700,00	1.700,00	1.700,00
41449000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.521,35		704,27	704,27	- 2.817,08
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.200,00		27,26	27,26	- 1.172,74
41459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	667,00	500,00		- 500,00	- 667,00
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.245,00	54.900,00	56.574,00	1.674,00	329,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	453.584,61		81.041,71	81.041,71	- 372.542,90
42312000	SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen			199,52	199,52	199,52
42392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise	239.235,65		170.784,10	170.784,10	- 68.451,55
42392010	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise (KdU Asyl)	214.348,96		- 89.941,91	- 89.941,91	- 304.290,87
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.947,25	102.400,00	137.960,02	35.560,02	9.012,77
43110000	Passgebühren	73.654,50	60.000,00	78.283,50	18.283,50	4.629,00
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	10.467,90	8.550,00	18.117,00	9.567,00	7.649,10
43140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	12.202,70	6.250,00	10.636,40	4.386,40	- 1.566,30
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	32.622,15	27.600,00	30.923,12	3.323,12	- 1.699,03
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.729,52	11.900,00	11.381,40	- 518,60	- 1.348,12
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.103,40	750,00	590,14	- 159,86	- 513,26
44120000	Mieten und Pachten		200,00		- 200,00	
44125000	Mieten und Pachten (ohne NK)	9.234,96	9.200,00	9.234,96	34,96	
44126000	Miet- und Pachtnebenkosten	1.554,61	1.500,00	1.462,20	- 37,80	- 92,41
44140000	Beteiligung Essenskosten	320,00				- 320,00
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	516,55	250,00	94,10	- 155,90	- 422,45
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	268.272,31	873.250,00	343.250,42	- 529.999,58	74.978,11
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	2.405,93				- 2.405,93
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	54.309,55	411.900,00	111.839,33	- 300.060,67	57.529,78



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
44243010	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden (KdU Asyl)		260.000,00		- 260.000,00	
44250000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	1.588,31	350,00	2.259,73	1.909,73	671,42
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	2.501,48				- 2.501,48
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	746,11				- 746,11
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	206.720,93	201.000,00	229.151,36	28.151,36	22.430,43
E7	Sonstige laufende Erträge	103.986,38	25.500,00	157.475,99	131.975,99	53.489,61
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			1.260,00	1.260,00	1.260,00
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	10.054,96		104.431,51	104.431,51	94.376,55
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro			4.999,00	4.999,00	4.999,00
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	24.700,82	25.500,00	46.659,00	21.159,00	21.958,18
46270000	Versicherungserstattungen	5.488,29				- 5.488,29
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	55.592,05				- 55.592,05
46620000	Erträge aus Zuschreibungen	8.150,26		1,00	1,00	- 8.149,26
46625000	Erträge aus Zuschreibung / Forderungen (Auflösung von Niederschlagungen)			125,48	125,48	125,48
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.072.238,69	1.078.550,00	804.634,83	- 273.915,17	- 267.603,86
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	945.963,12	1.136.400,00	894.521,98	- 241.878,02	- 51.441,14
50120000	Beigeordnete	5.285,47	5.100,00	5.098,07	- 1,93	- 187,40
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	23.658,96	24.800,00	23.469,96	- 1.330,04	- 189,00
50211000	Dienstbezüge	116.325,12	168.850,00	116.953,63	- 51.896,37	628,51
50219000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte / Sonstige		400,00		- 400,00	
50221000	Vergütungen	480.800,00	540.600,00	499.249,63	- 41.350,37	18.449,63
50222000	Leistungszulagen	8.439,38	11.900,00	9.758,38	- 2.141,62	1.319,00
50291000	Vergütungen	56.546,16	60.150,00	61.884,27	1.734,27	5.338,11
50292000	Leistungszulagen		1.050,00		- 1.050,00	
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	93.853,53	24.600,00		- 24.600,00	- 93.853,53
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	35.390,90	46.350,00	41.341,92	- 5.008,08	5.951,02
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	3.020,20	3.050,00	2.924,16	- 125,84	- 96,04
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	100.254,10	120.900,00	109.064,04	- 11.835,96	8.809,94
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	15.132,01	16.900,00	15.886,63	- 1.013,37	754,62
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		21.000,00		- 21.000,00	
50520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		300,00		- 300,00	
50619000	Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige		3.150,00		- 3.150,00	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	401,78	1.500,00	561,50	- 938,50	159,72
	50690000 Personalnebenaufwendungen / Sonstige	2.791,08	4.000,00	4.926,30	926,30	2.135,22
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	3.198,23	4.150,00	3.403,49	- 746,51	205,26
E10	51110000 Versorgungsaufwendungen / Beamte	866,20	77.650,00		- 77.650,00	- 866,20
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	534.873,20	753.300,00	477.889,45	-275.410,55	-56.983,75
	52210000 Aufwendungen für Gasbezug	22.650,46	28.100,00	25.668,17	- 2.431,83	3.017,71
	52210020 Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Birkenheide	1.606,77	4.500,00	3.368,97	- 1.131,03	1.762,20
	52210030 Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Fußgönheim	2.084,27	3.700,00	2.605,77	- 1.094,23	521,50
	52210040 Aufwendungen für Gasbezug Feuerwehrhaus Maxdorf	4.125,99	11.200,00	7.269,58	- 3.930,42	3.143,59
	52220000 Aufwendungen für Wasser- Abwasser	13.912,96	16.700,00	13.137,90	- 3.562,10	- 775,06
	52220020 Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Birkenheide	1.176,30	1.600,00	880,08	- 719,92	- 296,22
	52220030 Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Fußgönheim	1.010,08	1.400,00	1.380,46	- 19,54	370,38
	52220040 Aufwendungen für Wasser-Abwasser Feuerwehrhaus Maxdorf	3.766,16	4.300,00	3.518,16	- 781,84	- 248,00
	52230000 Aufwendungen für Strom	46.659,10	52.100,00	33.992,34	- 18.107,66	- 12.666,76
	52230020 Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Birkenheide	4.420,61	4.900,00	3.962,25	- 937,75	- 458,36
	52230030 Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Fußgönheim	3.122,02	3.500,00	2.447,57	- 1.052,43	- 674,45
	52230040 Aufwendungen für Strom Feuerwehrhaus Maxdorf	6.168,75	7.300,00	6.137,34	- 1.162,66	- 31,41
	52240000 Aufwendungen für Müllentsorgung	3.250,25	3.800,00	5.028,09	1.228,09	1.777,84
	52240020 Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Birkenheide	146,40	200,00	146,40	- 53,60	
	52240030 Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Fußgönheim	392,13	400,00	132,00	- 268,00	- 260,13
	52240040 Aufwendungen für Müllentsorgung Feuerwehrhaus Maxdorf	468,10	700,00	443,69	- 256,31	- 24,41
	52250000 Aufwendungen für Ölbezug	9.193,71	4.000,00	5.928,29	1.928,29	- 3.265,42
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	635,97		312,64	312,64	- 323,33
	52310020 Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Birkenheide	2.973,24	36.600,00	2.055,86	- 34.544,14	- 917,38
	52310030 Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Fußgönheim	18.991,30	66.800,00	24.012,36	-42.787,64	5.021,06
	52310040 Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen Feuerwehrhaus Maxdorf	17.993,90	63.000,00	62.662,34	-337,66	44.668,44
	52311000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	139,90	300,00	291,55	- 8,45	151,65
	52312000 Außenanlagen	34,32	600,00		- 600,00	- 34,32
	52312030 Unterhaltung der Außenanlage Fußgönheim	97,46				- 97,46
	52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26.520,52	162.000,00	42.032,49	- 119.967,51	15.511,97
	52314000 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		500,00		- 500,00	
	52314020 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Birkenheide	1.277,61	1.000,00	874,65	- 125,35	- 402,96
	52314030 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Fußgönheim	1.364,50	1.000,00	943,08	- 56,92	- 421,42
	52314040 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Maxdorf	1.564,60	1.300,00	753,87	- 546,13	- 810,73
	52320020 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Birkenheide		500,00	322,57	- 177,43	322,57



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
52320030	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Fußgönheim	550,64	500,00	490,58	- 9,42	- 60,06
52320040	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen FWH Maxdorf	228,57	500,00	195,62	- 304,38	- 32,95
52321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	33.582,91	38.100,00	29.125,69	- 8.974,31	- 4.457,22
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	47.378,20	41.250,00	33.359,23	- 7.890,77	- 14.018,97
52351020	Wartungs- und Instandsetzungskosten FW Birkenheide	2.700,51				- 2.700,51
52351040	Wartungs- und Instandsetzungskosten FW Maxdorf			139,00	139,00	139,00
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	11.273,39	16.800,00	9.384,52	- 7.415,48	- 1.888,87
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.274,05	38.700,00	17.181,17	- 21.518,83	- 13.092,88
52370020	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Birkenheide	261,02	700,00	383,14	- 316,86	122,12
52370030	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Fußgönheim	486,90	700,00	898,96	198,96	412,06
52370040	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung FW Maxdorf	1.502,79	700,00	10.188,63	9.488,63	8.685,84
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	31.909,84	38.500,00	37.429,49	- 1.070,51	5.519,65
52420000	Essens- /Getränkemkosten	828,20		903,28	903,28	75,08
52543100	Betriebskosten	150.000,00	60.000,00	60.000,00		-90.000,00
52543200	Wasser-Abwasserkosten	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
52551000	Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	3.148,80	9.850,00	2.841,44	- 7.008,56	- 307,36
E11	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Abschreibungen	261.931,77	263.500,00	60,23	60,23	60,23
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00		
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	156,00	200,00	156,00	- 44,00	
	53610000 Wohnbauten	6.981,90	7.000,00	6.955,00	- 45,00	- 26,90
	53650000 Sportanlagen	55.189,00	55.200,00	55.189,00	- 11,00	
	53690000 Abschreibungen auf Bauten auf Grund und Boden / sonstige Gebäuden	54.523,00	54.050,00	53.964,00	- 86,00	- 559,00
	53710000 Kunstgegenstände	85,00	100,00	85,00	- 15,00	
	53720000 Kulturdenkmäler	215,00	250,00	215,00	- 35,00	
	53810000 Fahrzeuge	95.787,63	97.550,00	98.220,00	670,00	2.432,37
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	163,00	200,00	163,00	- 37,00	
	53832000 Betriebsausstattung	37.486,01	34.850,00	33.666,69	- 1.183,31	- 3.819,32
	53833000 Geschäftsausstattung	243,00	300,00	3.521,00	3.221,00	3.278,00
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.602,23	6.300,00	3.087,00	- 3.213,00	- 515,23
E12	54150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich	550,00	500,00		- 500,00	- 550,00
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	3.291,27	4.000,00	4.059,83	59,83	768,56
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.100,00	1.450,00	2.323,23	873,23	1.223,23



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E13	54192000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke/Sachkosten Aufwendungen der sozialen Sicherung	30.082,30				- 30.082,30
	55230000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach § 28 SGB II	135.307,01	341.100,00	233.465,28	- 107.634,72	98.158,27
	55320000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	- 10.371,75	140.000,00	134.455,60	- 5.544,40	144.827,35
	55424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	722,54	4.000,00	3.599,57	- 400,43	2.877,03
	55711520 Geldleistungen (§ 3 AsylbLG)	144.853,26	196.600,00	95.893,53	- 100.706,47	- 48.959,73
	55711900 Geldleistungen für Fahrkarten u. Passersatz (§ 6 AsylbLG)	102,96				- 102,96
	55811020 Kosten der Unterkunft (§ 2 AsylbLG)			- 299,15	- 299,15	- 299,15
	55811030 Kosten der Unterkunft (§ 3 AsylbLG)			- 883,79	- 883,79	- 883,79
E14	55880000 Kostenbeteiligung und -erstattungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG Sonstige laufende Aufwendungen		500,00		- 500,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	526.589,38	596.800,00	643.502,21	46.702,21	116.912,83
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	24.315,04	29.000,00	28.967,96	- 32,04	4.652,92
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	923,90		561,50	561,50	- 362,40
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.206,05	6.800,00	4.826,57	- 1.973,43	620,52
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	26.491,85	26.450,00	26.344,70	- 105,30	- 147,15
	56220000 Leasing	277.352,75	313.000,00	354.502,37	41.502,37	77.149,62
	56249000 Datenverarbeitung/Sonstige	2.683,64	3.000,00	3.354,61	354,61	670,97
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	7.649,78				- 7.649,78
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1,20	800,00	8.804,44	8.004,44	8.803,24
	56290010 Sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit Hausmeisterservice	18.473,82	52.500,00	84.348,22	31.848,22	65.874,40
	56310000 Büromaterial/Verbrauchsmaterial	31.059,00				- 31.059,00
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	6.101,25	7.350,00	3.879,08	- 3.470,92	- 2.222,17
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	13.497,49	10.500,00	13.390,05	2.890,05	- 107,44
	56341000 Fernmeldegebühren	952,56	1.550,00	1.067,71	- 482,29	115,15
	56341020 Fernmeldegebühren FW Birkenheide	1.443,49	1.500,00	2.026,26	526,26	582,77
	56341030 Fernmeldegebühren FW Fußgönheim	1.093,41	1.300,00	746,14	- 553,86	- 347,27
	56341040 Fernmeldegebühren FW Maxdorf	1.051,17	1.200,00	733,20	- 466,80	- 317,97
	56343000 Miete, Leasing	2.581,59	2.300,00	2.778,71	478,71	197,12
	56346040 Rundfunk- und Fernsehgebühren FW Maxdorf		600,00	550,38	550,38	550,38
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit		500,00	25,00	- 475,00	25,00
	56390000 Geschäftsaufwendungen sonstiges	64.444,92	103.300,00	69.275,22	- 34.024,78	4.830,30
	56390010 Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)		300,00		- 300,00	
	56410000 Versicherungsbeiträge			7,11	7,11	7,11
	56411000 Gebäudeversicherungen	7.014,18	8.400,00	7.307,94	- 1.092,06	293,76
	56412000 Kfz-Versicherungen	8.189,34	9.100,00	9.993,95	893,95	1.804,61



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56413000	Haftpflichtversicherungen	476,00	500,00		- 500,00	- 476,00
56414000	Unfallversicherungen	223,13	550,00	561,66	11,66	338,53
56419000	Sonstige Versicherungen		100,00		- 100,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.850,60	4.550,00	3.866,20	- 683,80	15,60
56430000	Sonstige Beiträge	2.000,97	1.900,00	473,96	- 1.426,04	- 1.527,01
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	2.079,28	1.550,00	790,44	- 759,56	- 1.288,84
56510000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4.526,29		53,00	53,00	- 4.473,29
56551000	Einzelwertberichtigung	5.069,41		12.129,88	12.129,88	7.060,47
56553000	Niederschlagung von Forderungen	2.978,23				- 2.978,23
56810000	Grundsteuer	1.009,54	1.150,00	956,79	- 193,21	- 52,75
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.684,00	1.950,00	534,00	- 1.416,00	- 1.150,00
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	37,50				- 37,50
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	3.128,00	5.100,00	352,99	- 4.747,01	- 2.775,01
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.439.688,05	3.097.050,00	2.518.483,67	-578.566,33	78.795,62
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.367.449,36	- 2.018.500,00	-1.713.848,84	304.651,16	-346.399,48
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 1.367.449,36	- 2.018.500,00	-1.713.848,84	304.651,16	-346.399,48
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 1.367.449,36</u>	<u>- 2.018.500,00</u>	<u>-1.713.848,84</u>	<u>304.651,16</u>	<u>-346.399,48</u>



TEILERGEBNISRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH IV – NATÜRLICHE LEBENSGRUNDLAGEN UND BAUEN

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	24.147,02	45.000,00	21.873,98	- 23.126,02	- 2.273,04
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	122,40	25.000,00	1.379,51	- 23.620,49	1.257,11
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.584,62	1.500,00	1.973,97	473,97	- 3.610,65
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.440,00	18.500,00	18.520,50	20,50	80,50
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.709,00	2.000,00	2.929,35	929,35	1.220,35
43130000	Gebühren für die Bauüberwachung	1.125,00	2.000,00	2.142,85	142,85	1.017,85
43140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	560,00		740,00	740,00	180,00
43190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	24,00		46,50	46,50	22,50
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	400,00	225,00	- 175,00	- 225,00
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	450,00	400,00	225,00	- 175,00	- 225,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.577,75	144.800,00	95.904,42	- 48.895,58	- 75.673,33
44231000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	96.823,25	83.900,00	78.285,78	- 5.614,22	- 18.537,47
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.014,40	17.000,00	17.488,64	488,64	474,24
44244000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	41.075,10	40.000,00		- 40.000,00	- 41.075,10
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	16.665,00	3.900,00	130,00	- 3.770,00	- 16.535,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	197.883,77	192.200,00	120.932,75	- 71.267,25	- 76.951,02
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	402.816,06	521.900,00	443.475,07	- 78.424,93	40.659,01
50120000	Beigeordnete	5.155,07	5.050,00	4.943,12	- 106,88	- 211,95
50211000	Dienstbezüge	78.543,94	140.700,00	123.418,21	- 17.281,79	44.874,27
50221000	Vergütungen	211.234,07	230.150,00	219.800,61	- 10.349,39	8.566,54
50222000	Leistungszulagen	3.444,64	4.700,00	3.686,79	- 1.013,21	242,15
50291000	Vergütungen	19.047,19	20.500,00	19.544,52	- 955,48	497,33
50292000	Leistungszulagen		300,00		- 300,00	
50310000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	15.934,26	28.550,00		- 28.550,00	- 15.934,26
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	16.570,58	17.850,00	17.323,63	- 526,37	753,05
50390000	Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	1.330,08	1.650,00	719,80	- 930,20	- 610,28
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	43.362,79	48.650,00	46.516,49	- 2.133,51	3.153,70
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	5.889,32	4.500,00	5.945,93	1.445,93	56,61
50510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		14.300,00		- 14.300,00	
50619000	Personalnebenaufwendungen / Beamte / Sonstige	50,00	1.300,00		- 1.300,00	- 50,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	50629000 Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	183,12	650,00	176,63	- 473,37	- 6,49
	50690000 Personalnebenaufwendungen / Sonstige	50,00	500,00		- 500,00	- 50,00
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	1.154,80	1.600,00	1.399,34	- 200,66	244,54
E10	51110000 Versorgungsaufwendungen / Beamte	866,20	950,00		- 950,00	- 866,20
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.256,30	15.750,00	5.740,48	- 10.009,52	- 515,82
	52230000 Aufwendungen für Strom	56,03	150,00	55,13	- 94,87	- 0,90
	52312000 Außenanlagen	668,66	9.600,00	340,38	- 9.259,62	- 328,28
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	375,56	1.500,00	899,50	- 600,50	523,94
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	249,32	1.000,00	428,70	- 571,30	179,38
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.318,12	2.000,00	1.948,28	- 51,72	- 369,84
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	1.345,52	1.000,00	269,65	- 730,35	- 1.075,87
E11	52551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	1.243,09	500,00	1.798,84	1.298,84	555,75
	Abschreibungen	38.843,25	37.850,00	38.843,22	993,22	- 0,03
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	9.972,00	10.000,00	9.972,00	- 28,00	
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.885,00	1.900,00	1.885,00	- 15,00	
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	16.065,00	16.100,00	16.065,00	- 35,00	
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.165,00	3.200,00	3.165,00	- 35,00	
	53720000 Kulturdenkmäler	315,22	350,00	315,22	- 34,78	
E12	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.441,03	6.300,00	7.441,00	1.141,00	- 0,03
	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	118.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	- 4.418,33
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	108.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	5.581,67
E14	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	10.000,00				- 10.000,00
	Sonstige laufende Aufwendungen	19.453,93	115.150,00	13.679,83	- 101.470,17	- 5.774,10
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.286,10	5.000,00	2.096,69	- 2.903,31	- 189,41
	56133000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	670,18	3.000,00	480,64	- 2.519,36	- 189,54
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	214,78	450,00	1.415,82	965,82	1.201,04
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	999,00	1.000,00	999,00	- 1,00	
	56249000 Datenverarbeitung/Sonstige	961,22	1.650,00		- 1.650,00	- 961,22
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		2.000,00		- 2.000,00	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung oder Änderung des Flächennutzungsplans	11.655,34	95.000,00		- 95.000,00	- 11.655,34
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	300,00	50,00	29,56	- 20,44	- 270,44
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		2.000,00	5.402,84	3.402,84	5.402,84
	56310000 Büromaterial/Verbrauchsmaterial		200,00		- 200,00	



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	852,68	2.400,00	817,58	- 1.582,42	- 35,10
56341000	Fernmeldegebühren	830,08	900,00	1.409,18	509,18	579,10
56390000	Geschäftsaufwendungen sonstiges	16,50		61,76	61,76	45,26
56411000	Gebäudeversicherungen	56,04	100,00	57,06	- 42,94	1,02
56412000	Kfz-Versicherungen	350,61	450,00	356,17	- 93,83	5,56
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	153,40	200,00	153,40	- 46,60	
56490000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige		300,00		- 300,00	
56490010	Kfz-Steuer	108,00		108,00	108,00	
56810000	Grundsteuer			292,13	292,13	292,13
56820000	Kraftfahrzeugsteuer		150,00		- 150,00	
56990000	Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige		300,00		- 300,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	586.189,79	800.650,00	616.140,52	- 184.509,48	29.950,73
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 388.306,02	- 608.450,00	- 495.207,77	113.242,23	- 106.901,75
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen					
E20	Ordentliches Ergebnis	- 388.306,02	- 608.450,00	- 495.207,77	113.242,23	- 106.901,75
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 388.306,02	- 608.450,00	- 495.207,77	113.242,23	- 106.901,75



3. TEILRECHNUNG

3.2 TEILFINANZRECHNUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

GEMÄß § 46 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 17 ZU § 46 ABS. 3 GEMHVO)



Nach § 46 Abs. 3 GemHVO sind den in der Teilfinanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen.

DETAILANGABEN ZU WESENTLICHEN ABWEICHUNGEN WERDEN IM RECHENSCHAFTSBERICHT ANGEGEBEN UND ERLÄUTERT. AUF DEN FOLGENDEN SEITEN IST LEDIGLICH EIN SOLL/IST-VERGLEICH ABGEBILDET.

TEILFINANZRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH I - ZENTRALVERWALTUNG

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	787,28	50,00	720,45	670,45	- 66,83
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	237,28		720,45	720,45	483,17
	61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	550,00	50,00		- 50,00	- 550,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,56	100,00	53,41	- 46,59	- 59,15
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	112,56	100,00	53,41	- 46,59	- 59,15
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,90	50,00	2,90	- 47,10	2,00
	64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,90	50,00	2,90	- 47,10	2,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.493,64	70.550,00	73.746,96	3.196,96	- 18.746,68
	64231000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	58.241,65	40.150,00	45.779,62	5.629,62	- 12.462,03
	64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.279,46	5.000,00	4.522,04	- 477,96	1.242,58
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.104,76	6.500,00		- 6.500,00	- 8.104,76
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	22.004,52	18.600,00	21.999,57	3.399,57	- 4,95
	64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	350,00				- 350,00
	64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	513,25	300,00		- 300,00	- 513,25
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen			1.445,73	1.445,73	1.445,73
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	6.604,00	6.850,00	6.838,00	- 12,00	234,00
	66800000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.604,00	6.850,00	6.838,00	- 12,00	234,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	99.998,38	77.600,00	81.361,72	3.761,72	- 18.636,66
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.147.624,68	1.345.150,00	1.443.344,36	98.194,36	295.719,68
	70120000 Beigeordnete	28.414,40	26.000,00	26.415,61	415,61	- 1.998,79
	70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	8.970,00	34.000,00	6.600,00	- 27.400,00	- 2.370,00
	70211000 Dienstbezüge	249.276,85	261.950,00	259.660,69	- 2.289,31	10.383,84
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer		400,00		- 400,00	
	70221000 Vergütungen	344.508,07	437.700,00	388.379,44	- 49.320,56	43.871,37
	70222000 Leistungszulagen	6.541,54	9.100,00	7.856,18	- 1.243,82	1.314,64



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
70291000	Vergütungen	19.264,16	40.400,00	20.822,59	- 19.577,41	1.558,43
70310000	Personalauszahlungen / Beamte	45.174,59	52.050,00	375.458,12	323.408,12	330.283,53
70320000	Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	27.701,54	33.750,00	31.611,65	- 2.138,35	3.910,11
70390000	Personalauszahlungen / Sonstige	987,72	3.700,00	1.050,65	- 2.649,35	62,93
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	70.997,38	89.950,00	82.121,83	- 7.828,17	11.124,45
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	6.504,57	9.300,00	6.177,76	- 3.122,24	- 326,81
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte	174.902,01	84.000,00	162.212,59	78.212,59	- 12.689,42
70619000	Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige		2.300,00	150,00	- 2.150,00	150,00
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	2.031,72	3.300,00	443,45	- 2.856,55	- 1.588,27
70690000	Personalnebenauszahlungen / Sonstige	1.751,30	2.400,00	3.338,19	938,19	1.586,89
70699000	Personalnebenauszahlungen / Sonstige	666,32	1.900,00		- 1.900,00	- 666,32
70900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	1.871,22	800,00	2.169,61	1.369,61	298,39
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	139.281,29	183.050,00		- 183.050,00	- 139.281,29
71130000	Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	3.780,00	4.100,00	3.876,00	- 224,00	96,00
F10	71510000 Auszahlungen / Ansparung für künftige Pensionszahlungen / Beamte Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	65.000,00	65.000,00		50.000,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	120.604,53	216.900,00	109.090,29	- 107.809,71	- 11.514,24
	72312000 Außenanlagen	35.336,72	45.800,00	35.253,80	- 10.546,20	- 82,92
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	5.471,40	5.500,00	1.572,53	- 3.927,47	- 3.898,87
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	13.507,22	121.800,00	15.684,00	- 106.116,00	2.176,78
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	14.725,76	16.000,00	15.749,44	- 250,56	1.023,68
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	1.929,29	2.000,00	1.663,65	- 336,35	- 265,64
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	1.240,66	1.800,00	1.447,04	- 352,96	206,38
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.364,62	5.200,00	1.973,28	- 3.226,72	- 1.391,34
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.258,22	17.000,00	14.159,15	- 2.840,85	2.900,93
	72420000 Essenskosten	544,95	1.800,00	7.158,28	5.358,28	6.613,33
F12	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	33.225,69		14.429,12	14.429,12	- 18.796,57
		7.575,82	7.500,00	8.011,97	511,97	436,15
F14	74142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land Sonstige laufende Auszahlungen	7.575,82	7.500,00	8.011,97	511,97	436,15
		336.612,45	431.300,00	380.767,34	- 50.532,66	44.154,89
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.097,02	11.100,00	8.902,54	- 2.197,46	805,52
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.516,21	4.000,00	3.411,35	- 588,65	895,14
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300,00		- 300,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	6.081,00	6.250,00	6.168,79	- 81,21	87,79
	76241000 Datenverarbeitung / laufende Lizenzzahlungen	3.361,80	3.500,00	3.404,35	- 95,65	42,55
	76243000 Unterhaltung Software, Updates	26.666,98	27.500,00	26.502,59	- 997,41	- 164,39
	76249000 Datenverarbeitung / Sonstige	101.201,55	129.950,00	118.262,69	- 11.687,31	17.061,14
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	10.929,42	9.400,00	4.015,52	- 5.384,48	- 6.913,90



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		20.000,00	2.679,23	- 17.320,77	2.679,23
76310000	Büromaterial	10.373,55	12.900,00	11.693,74	- 1.206,26	1.320,19
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften	6.788,53	6.300,00	5.528,10	- 771,90	- 1.260,43
76321000	Bücher			79,00	79,00	79,00
76330000	Porto und Versandkosten	26.887,34	34.500,00	34.766,26	266,26	7.878,92
76333000	Postfachgebühren	19,90		19,90	19,90	
76341000	Fernmeldegebühren	6.296,44	6.900,00	8.406,76	1.506,76	2.110,32
76343000	Miete, Leasing	25.444,72	37.600,00	22.768,33	- 14.831,67	- 2.676,39
76349000	Telefon, Datenübertragungskosten / Sonstige	649,93				- 649,93
76359000	Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	9.447,05	4.500,00	5.936,42	1.436,42	- 3.510,63
76360000	Öffentlichkeitsarbeit			214,00	214,00	214,00
76390000	Geschäftsauszahlungen / Sonstige	1.357,60	9.700,00	32.594,20	22.894,20	31.236,60
76411000	Gebäudeversicherungen	1.841,78	2.600,00	2.388,25	- 211,75	546,47
76412000	Kfz-Versicherungen	1.774,83	1.750,00	1.840,94	90,94	66,11
76413000	Haftpflichtversicherungen	513,25	950,00	545,73	- 404,27	32,48
76415000	Rechtsschutzversicherungen	1.005,01	1.100,00	1.005,01	- 94,99	
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	18.890,21	19.500,00	19.078,61	- 421,39	188,40
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	46.110,89	46.500,00	44.857,35	- 1.642,65	- 1.253,54
76620000	Bußgelder			128,50	128,50	128,50
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	172,00	200,00	172,00	- 28,00	
76910000	Zuwendungen an Fraktionen	9.527,00	10.000,00	3.661,67	- 6.338,33	- 5.865,33
76920000	Verfüungsmittel	2.144,40	2.300,00	1.095,81	- 1.204,19	- 1.048,59
76930000	Repräsentationen	8.414,54	21.000,00	10.478,32	- 10.521,68	2.063,78
76990000	Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	99,50	1.000,00	161,38	- 838,62	61,88
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.612.417,48	2.000.850,00	1.941.213,96	- 59.636,04	328.796,48
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.512.419,10	- 1.923.250,00	- 1.859.852,24	63.397,76	- 347.433,14
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.512.419,10	- 1.923.250,00	- 1.859.852,24	63.397,76	- 347.433,14
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.512.419,10	- 1.923.250,00	- 1.859.852,24	63.397,76	- 347.433,14
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	17.367,23	30.000,00	19.112,17	- 10.887,83	1.744,94



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F29	78410000 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte Auszahlungen für Sachanlagen	17.367,23 35.686,05	30.000,00 278.500,00	19.112,17 185.466,67	- 10.887,83 - 93.033,33	1.744,94 149.780,62
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00		- 50.000,00	
F32	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.686,05 53.053,28	228.500,00 308.500,00	185.466,67 204.578,84	- 43.033,33 - 103.921,16	149.780,62 151.525,56
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 53.053,28	- 308.500,00	- 204.578,84	103.921,16	- 151.525,56
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.565.472,38	- 2.231.750,00	- 2.064.431,08	167.318,92	- 498.958,70
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.116,67		450,00	450,00	- 666,67
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	500,00		450,00	450,00	- 50,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	616,67				- 616,67
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	616,67				- 616,67
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1.116,67		450,00	450,00	- 666,67
	69910000 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	1.150,00		450,00	450,00	- 700,00
F41b	69920000 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder Auszahlungen durchlaufende Gelder	- 33,33 500,00		450,00	450,00	33,33 - 50,00
F41	79910000 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder Saldo der durchlaufenden Gelder	500,00 616,67		450,00	450,00	- 50,00 - 616,67
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.233,34				- 1.233,34
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.512.419,10	- 1.923.250,00	- 1.859.852,24	63.397,76	- 347.433,14
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.564.855,71	- 2.231.750,00	- 2.064.431,08	167.318,92	- 499.575,37



TEILFINANZRECHNUNG
TEILHAUSHALT: FACHBEREICH II - FINANZEN
ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	43.868,17	45.000,00	47.957,27	2.957,27	4.089,10
	60320000 Sonstige Vergnügungssteuer	43.868,17	45.000,00	47.957,27	2.957,27	4.089,10
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.160.621,90	5.490.400,00	5.510.549,85	20.149,85	349.927,95
	61110000 Schlüsselzuweisungen / vom Land	1.029.365,00	1.106.750,00	1.126.223,00	19.473,00	96.858,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	90,90		201,85	201,85	110,95
	61620000 Allgemeine Umlagen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.131.166,00	4.383.650,00	4.384.125,00	475,00	252.959,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366,65		712,64	712,64	345,99
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	366,65		712,64	712,64	345,99
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.903,92	27.300,00	30.121,18	2.821,18	- 11.782,74
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	11.177,36	9.500,00	12.493,46	2.993,46	1.316,10
	64120000 Mieten und Pachten	30.726,56	17.800,00	17.627,72	- 172,28	- 13.098,84
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.367,44	93.950,00	120.902,53	26.952,53	35.535,09
	64231000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	52.607,57	54.250,00	80.820,00	26.570,00	28.212,43
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden			13,00	13,00	13,00
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	21.566,27	34.200,00	33.538,84	- 661,16	11.972,57
	64248000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.857,15	2.500,00	5.925,32	3.425,32	2.068,17
	64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.960,86	3.000,00	549,37	- 2.450,63	- 1.411,49
	64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	5.271,20				- 5.271,20
	64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	104,39		56,00	56,00	- 48,39
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	200.573,61	5.000,00	47.013,15	42.013,15	- 153.560,46
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	200.573,61	5.000,00	47.008,77	42.008,77	- 153.564,84
	66300000 Erstattungen von Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			4,38	4,38	4,38
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.532.701,69	5.661.650,00	5.757.256,62	95.606,62	224.554,93
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	629.452,91	727.350,00	582.803,08	- 144.546,92	- 46.649,83
	70211000 Dienstbezüge	87.605,78	87.950,00	87.651,99	- 298,01	46,21
	70221000 Vergütungen	373.567,80	406.600,00	378.452,04	- 28.147,96	4.884,24
	70222000 Leistungszulagen	6.187,73	8.100,00	5.803,36	- 2.296,64	- 384,37
	70291000 Vergütungen		2.350,00	1.390,67	- 959,33	1.390,67



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	70310000 Personalauszahlungen / Beamte	16.548,36	19.200,00		- 19.200,00	- 16.548,36
	70320000 Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	28.551,76	31.450,00	29.713,59	- 1.736,41	1.161,83
	70390000 Personalauszahlungen / Sonstige		200,00	107,83	- 92,17	107,83
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.482,60	71.550,00	77.333,36	5.783,36	3.850,76
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige		9.150,00	3,04	- 9.146,96	3,04
	70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		42.250,00		- 42.250,00	
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		100,00		- 100,00	
	70619000 Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige		1.550,00		- 1.550,00	
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	444,59	1.150,00	479,20	- 670,80	34,61
	70690000 Personalnebenauszahlungen / Sonstige	230,00				- 230,00
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	1.548,55	1.350,00	1.868,00	518,00	319,45
F10	71110000 Versorgungsauszahlungen / Beamte	41.285,74	44.400,00		- 44.400,00	- 41.285,74
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.416,94	5.800,00	4.662,23	- 1.137,77	2.245,29
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	834,16	3.800,00	3.117,08	- 682,92	2.282,92
	72312000 Außenanlagen	380,00	200,00		- 200,00	- 380,00
	72313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.195,88	500,00	1.197,62	697,62	1,74
	72314000 Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		400,00		- 400,00	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	87,64	- 12,36	87,64
F12	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6,90	800,00	259,89	- 540,11	252,99
	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	457.418,07	487.300,00	440.004,65	- 47.295,35	- 17.413,42
	74120000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	12.355,59	13.800,00	12.584,41	- 1.215,59	228,82
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	9.853,48	7.500,00	9.721,24	2.221,24	- 132,24
	74411000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	57.565,00				- 57.565,00
F14	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	377.644,00	466.000,00	417.699,00	- 48.301,00	40.055,00
	Sonstige laufende Auszahlungen	19.655,59	29.400,00	20.216,16	- 9.183,84	560,57
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.863,05	7.300,00	5.130,66	- 2.169,34	1.267,61
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.476,67	3.200,00	1.715,07	- 1.484,93	238,40
	76249000 Datenverarbeitung / Sonstige	618,78	650,00	591,96	- 58,04	- 26,82
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	468,55	800,00	20,00	- 780,00	- 448,55
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.966,65	5.000,00	361,35	- 4.638,65	- 2.605,30
	76310000 Büromaterial	777,48	2.550,00	442,99	- 2.107,01	- 334,49
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	2.160,16	2.500,00	2.815,58	315,58	655,42
	76341000 Fernmeldegebühren		50,00		- 50,00	
	76370000 Bankgebühren	3.774,63	4.400,00	4.986,64	586,64	1.212,01
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	1.076,53	100,00	1.262,36	1.162,36	185,83



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76411000	Gebäudeversicherungen	302,49	350,00	402,48	52,48	99,99
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	75,00	100,00	80,00	- 20,00	5,00
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge		250,00	311,47	61,47	311,47
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	74,74	100,00	74,74	- 25,26	
76810000	Grundsteuer	2.020,86	2.050,00	2.020,86	- 29,14	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.108.943,51	1.249.850,00	1.047.686,12	- 202.163,88	- 61.257,39
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.423.758,18	4.411.800,00	4.709.570,50	297.770,50	285.812,32
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen					
		44,86	50,00	12,25	- 37,75	- 32,61
67144000	Zinseinzahlungen für Kredite / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	32,61				- 32,61
67500000	Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12,25	50,00	12,25	- 37,75	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
		80.959,61	77.250,00	80.494,26	3.244,26	- 465,35
77420000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	3.905,90	7.950,00	7.899,09	- 50,91	3.993,19
77430000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände		500,00		- 500,00	
77440000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände		500,00		- 500,00	
77450000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	16.800,76	16.050,00	16.014,76	- 35,24	- 786,00
77510000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute		500,00	4.756,30	4.256,30	4.756,30
77511000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	51.525,13	46.800,00	46.918,40	118,40	- 4.606,73
77512000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	8.727,82	4.950,00	4.905,71	- 44,29	- 3.822,11
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 80.914,75	- 77.200,00	- 80.482,01	- 3.282,01	432,74
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.342.843,43	4.334.600,00	4.629.088,49	294.488,49	286.245,06
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.342.843,43	4.334.600,00	4.629.088,49	294.488,49	286.245,06
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.264,00	47.850,00	47.856,00	6,00	- 2.408,00
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	50.264,00	47.850,00	47.856,00	6,00	- 2.408,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.264,00	47.850,00	47.856,00	6,00	- 2.408,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		35.000,00	53.430,75	18.430,75	53.430,75
78143000	Investitionszuwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbänden		5.000,00	30.000,00	25.000,00	30.000,00
78151000	Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen		30.000,00	23.430,75	- 6.569,25	23.430,75



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	454.932,01	100.000,00	253.231,53	153.231,53	- 201.700,48
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	454.932,01	100.000,00	253.231,53	153.231,53	- 201.700,48
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 404.668,01	- 87.150,00	- 258.806,28	- 171.656,28	145.861,73
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.938.175,42	4.247.450,00	4.370.282,21	122.832,21	432.106,79
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr		474.000,00	474.000,00		474.000,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
	79241300 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Bund / Kredite in Fremdwährung (fester Zins)	357.251,15	820.950,00	820.532,68	- 417,32	463.281,53
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	24.000,00	498.000,00	498.000,00		474.000,00
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)		11.850,00	11.850,00		11.850,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 357.251,15	- 346.950,00	- 346.532,68	417,32	10.718,47
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen					
	69520000 Planung der Veränderung liquider Mittel -Einzahlung	8.965.080,46	912.700,00	2.935.829,26	2.023.129,26	- 6.029.251,20
	69520002 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 2 KSK Rheinpfalz	1.348.251,37	912.700,00		- 912.700,00	- 1.348.251,37
	69520021 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 21 Tagesgeld VG (RV Bank)	1.000.000,00				- 1.000.000,00
	69520022 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 22 Tagesgeld VG (KSK)	1.000.000,00				- 1.000.000,00
	69520023 Einzahlungen von Liquiditätsreserven ZW 23 WiWe-RL Maxdorf			1.069,20	1.069,20	1.069,20
	69520071 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 71 EV Bank Rhein-Haardt (EVU)	2.022.493,19				- 2.022.493,19
	69520073 Einzahlung Festgeld Pfalzwerke AG Gemeindewerk Fußgönheim -ZW 73	250.000,00				- 250.000,00
	69520120 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 12 RV Bank Rhein-Haardt EBA	609.783,18		2.451.654,36	2.451.654,36	1.841.871,18
	69520140 Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten ZW 14 RV Bank Rheinhardt AVL			316.567,66	316.567,66	316.567,66
	69644003 Einzahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen OG Fu	128.692,27				- 128.692,27
	69644013 Einzahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - OG Fu	2.494.921,18				- 2.494.921,18
	69644014 Einzahlungen für Dritte (Ma) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - OG Ma			154.445,83	154.445,83	154.445,83
	69645173 Einzahlungen für Dritte (AVL) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - AVL	72.502,26				- 72.502,26
	69645174 Einzahlungen für Dritte (Friedelsheimer Gruppe) im Rahmen der der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände (Verbindlichkeiten) - Friedelsheimer Gruppe	38.437,01		12.092,21	12.092,21	- 26.344,80
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	11.235.826,15		3.350.469,18	3.350.469,18	- 7.885.356,97
	79520001 Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 1 Barkasse	1.335,77		982,23	982,23	- 353,54



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79520002	Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 2 KSK Rheinpfalz			1.870.262,22	1.870.262,22	1.870.262,22
79520004	Auszahlung aus Guthaben bei Kreditinstituten - ZW 4 RV Bank Rhein-Haardt	3.911.123,29		227.664,72	227.664,72	- 3.683.458,57
79520023	Auszahlungen von Liquiditätsreserven ZW 23 WiWe-RL Maxdorf	8.667,94				- 8.667,94
79520031	Auszahlungen von Liquiditätsreserven ZW 31 Pfalzwerke	250.000,00				- 250.000,00
79520140	Auszahlung von Liquiditätsreserven ZW 14 RV Bank Rhein-Haardt AVL	111.667,18				- 111.667,18
79521420	Kautionsparbuch (Mucha, Barbara) - ZW 420	1,40				- 1,40
79521426	Kautionsparbuch Heinrich, Rainer - ZW 426 (vormals Rustamzadah, Abduhl, aufgelöst 01.04.14)			808,00	808,00	808,00
79521427	Kautionsparbuch Bleh Arnold - ZW 427 (vorm. Wolf, Traudel aufgelöst 7.7.2014)	870,69				- 870,69
79521428	Kautionsparbuch (Müller, Kai) - ZW 428	1,40				- 1,40
79644002	Auszahlungen für Dritte (Bi) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Forderungen - Bi			133.649,57	133.649,57	133.649,57
79644012	Auszahlungen für Dritte (Bi) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Bi	135.940,14		325.862,28	325.862,28	189.922,14
79644013	Auszahlungen für Dritte (Fu) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Fu			147.939,74	147.939,74	147.939,74
79644014	Auszahlungen für Dritte (Ma) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbindlichkeiten - OG Ma	1.669.254,49				- 1.669.254,49
79645173	Auszahlungen für Dritte (AVL) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für Zweckverbände - Verbindlichkeiten - AVL			201.267,25	201.267,25	201.267,25
79649171	Auszahlungen für Dritte (EVU) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich - Verbindlichkeiten - EVU	4.544.986,38				- 4.544.986,38
79649172	Auszahlungen für Dritte (EBA) im Rahmen der Führung der Einheitskasse / für den öffentlichen Bereich / für den sonstigen öffentlichen Bereich - Verbindlichkeiten - EBA	601.977,47		442.033,17	442.033,17	- 159.944,30
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.828.040,28		12.445.162,19	12.445.162,19	- 1.382.878,09
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.995.635,85		12.420.838,89	12.420.838,89	- 1.574.796,96
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 2.438.341,26	912.700,00	- 390.316,62	- 1.303.016,62	2.048.024,64
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.795.592,41	565.750,00	- 736.849,30	- 1.302.599,30	2.058.743,11
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	13.828.040,28		12.445.162,19	12.445.162,19	- 1.382.878,09
69920000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	43.080,75		20.221,37	20.221,37	- 22.859,38
69932000	Einzahlungen für Vorsteuer 16 %, 19 %	2.123,70		2.373,76	2.373,76	250,06
69950098	Verwahrgelder Gebührenkasse	184.164,26		162.418,35	162.418,35	- 21.745,91
69950099	unklare Einzahlungen KIS	13.589.121,54		12.258.740,71	12.258.740,71	- 1.330.380,83
69990000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	400,00		1.408,00	1.408,00	1.008,00
69999900	Vollstreckungsprogramm AH-Mandant	9.150,03				- 9.150,03
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	13.995.635,85		12.420.838,89	12.420.838,89	- 1.574.796,96



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	3.055,67		210,07	210,07	- 2.845,60
79920000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	212.951,31		13.727,31	13.727,31	- 199.224,00
79931000	Auszahlungen für Vorsteuer 7%	21,96		8,78	8,78	- 13,18
79932000	Auszahlungen für Vorsteuer 16 %, 19 %	113,83		123,97	123,97	10,14
79950000	Auszahlungen für USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	1.942,22		2.194,90	2.194,90	252,68
79950098	Verwahrgelder Gebührenkasse	184.187,76		162.418,35	162.418,35	- 21.769,41
79950099	unklare Einzahlungen KIS	13.592.489,41		12.240.480,33	12.240.480,33	- 1.352.009,08
79970000	Auszahlungen für Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	3,00				- 3,00
79990000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	870,69		1.000,00	1.000,00	129,31
79999900	Vollstreckungsprogramm AH-Mandant			675,18	675,18	675,18
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 167.595,57		24.323,30	24.323,30	191.918,87
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 2.963.187,98	565.750,00	- 712.526,00	- 1.278.276,00	2.250.661,98
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.270.745,69	- 912.700,00	414.639,92	1.327.339,92	- 1.856.105,77
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.985.592,28	3.513.650,00	3.808.555,81	294.905,81	- 177.036,47
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	1.142.583,01	4.813.200,00	3.633.432,91	- 1.179.767,09	2.490.849,90



TEILFINANZRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH III – BÜRGERDIENSTE (BÜRGERSERVICE, ORDNUNG, SOZIALES, KULTUR, SCHULE UND SPORT)

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	49.469,35	10.600,00	15.455,56	4.855,56	- 34.013,79
61442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.427,26	3.000,00	3.647,22	647,22	219,96
61443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.658,01	7.100,00	10.372,54	3.272,54	- 29.285,47
61446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	900,00				- 900,00
61449000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.817,08		1.408,54	1.408,54	- 1.408,54
61451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	1.200,00		27,26	27,26	- 1.172,74
61459000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	1.467,00	500,00		- 500,00	- 1.467,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	453.584,61		81.041,71	81.041,71	- 372.542,90
62312000	SGB XII, überörtlicher Träger / von Landkreisen			199,52	199,52	199,52
62392000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise	239.235,65		170.784,10	170.784,10	- 68.451,55
62392010	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Landkreise (KdU Asyl)	214.348,96		- 89.941,91	- 89.941,91	- 304.290,87
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.053,05	102.400,00	137.478,52	35.078,52	8.425,47
63110000	Passgebühren	73.743,30	60.000,00	78.283,50	18.283,50	4.540,20
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	10.332,90	8.550,00	17.321,50	8.771,50	6.988,60
63140000	Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	12.342,70	6.250,00	10.826,40	4.576,40	- 1.516,30
63190000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	32.634,15	27.600,00	31.047,12	3.447,12	- 1.587,03
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.729,52	11.900,00	16.198,71	4.298,71	3.469,19
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.103,40	750,00	590,14	- 159,86	- 513,26
64120000	Mieten und Pachten	10.789,57	10.900,00	15.514,47	4.614,47	4.724,90
64140000	Beteiligung Essenskosten	320,00				- 320,00
64190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	516,55	250,00	94,10	- 155,90	- 422,45
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428.265,10	873.250,00	552.800,38	- 320.449,62	124.535,28
64231000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben			2.405,93	2.405,93	2.405,93
64243000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	210.021,29	671.900,00	326.537,27	- 345.362,73	116.515,98
64250000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	6.888,75	350,00	5.726,53	5.376,53	- 1.162,22
64251000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	2.501,48				- 2.501,48
64259000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	746,11				- 746,11
64290000	Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	208.107,47	201.000,00	218.130,65	17.130,65	10.023,18
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	29.050,53	25.500,00	46.975,22	21.475,22	17.924,69



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
66110000	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens			1.260,00	1.260,00	1.260,00
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	23.562,24	25.500,00	45.715,22	20.215,22	22.152,98
66270000	Versicherungserstattungen	5.488,29				- 5.488,29
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.102.152,16	1.023.650,00	849.950,10	- 173.699,90	- 252.202,06
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
70120000	Beigeordnete	5.285,47	5.100,00	5.098,07	- 1,93	- 187,40
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	23.658,96	24.800,00	23.469,96	- 1.330,04	- 189,00
70211000	Dienstbezüge	116.325,12	168.850,00	116.953,63	- 51.896,37	628,51
70219000	Dienstbezüge und dergleichen / Beamte / Sonstige		400,00		- 400,00	
70221000	Vergütungen	480.800,00	540.600,00	499.249,63	- 41.350,37	18.449,63
70222000	Leistungszulagen	8.439,38	12.950,00	9.758,38	- 3.191,62	1.319,00
70291000	Vergütungen	56.546,16	60.150,00	61.884,27	1.734,27	5.338,11
70310000	Personalauszahlungen / Beamte	93.853,53	24.600,00		- 24.600,00	- 93.853,53
70320000	Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	35.390,90	46.350,00	41.341,92	- 5.008,08	5.951,02
70390000	Personalauszahlungen / Sonstige	3.020,20	3.050,00	2.924,16	- 125,84	- 96,04
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	100.254,10	120.900,00	109.064,04	- 11.835,96	8.809,94
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	15.132,01	16.900,00	15.886,63	- 1.013,37	754,62
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		21.000,00		- 21.000,00	
70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer		300,00		- 300,00	
70619000	Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige		3.150,00		- 3.150,00	
70629000	Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	401,78	1.500,00	561,50	- 938,50	159,72
70690000	Personalnebenauszahlungen / Sonstige	3.011,49	4.000,00	4.775,98	775,98	1.764,49
70900000	Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	3.198,23	4.150,00	3.403,49	- 746,51	205,26
71110000	Versorgungsauszahlungen / Beamte	866,20	77.650,00		- 77.650,00	- 866,20
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
72200000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	618.580,69	753.300,00	332.428,25	- 420.871,75	- 286.152,44
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	131.945,27	148.400,00	107.284,67	- 41.115,33	- 24.660,60
72311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	33.185,64	166.400,00	40.919,71	- 125.480,29	7.734,07
72312000	Außenanlagen	139,90	300,00	291,55	- 8,45	151,65
72312000	Außenanlagen	34,32	600,00		- 600,00	- 34,32
72312030	Unterhaltung der Außenanlage Fußgönheim	97,46				- 97,46
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	27.168,78	162.000,00	42.978,20	- 119.021,80	15.809,42
72314000	Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	4.206,71	3.800,00	2.571,60	- 1.228,40	- 1.635,11
72320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	779,21	1.500,00	952,55	- 547,45	173,34
72321000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	33.908,74	38.100,00	29.037,80	- 9.062,20	- 4.870,94
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	50.302,26	41.250,00	31.057,10	- 10.192,90	- 19.245,16



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	12.226,80	16.800,00	8.766,47	- 8.033,53	- 3.460,33
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.777,92	40.800,00	25.765,95	- 15.034,05	- 10.011,97
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	30.902,47	38.500,00	37.610,47	- 889,53	6.708,00
	72420000 Essenskosten	828,20		810,77	810,77	- 17,43
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	255.407,95	85.000,00		- 85.000,00	- 255.407,95
	72551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	1.669,06	9.850,00	4.321,18	- 5.528,82	2.652,12
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen			60,23	60,23	60,23
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.686,59	5.950,00	6.656,04	706,04	- 34.030,55
	74150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich	500,00	500,00	550,00	50,00	50,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an den sonstigen privaten Bereich	3.331,97	4.000,00	4.010,09	10,09	678,12
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	36.854,62	1.450,00	2.095,95	645,95	- 34.758,67
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	264.269,97	341.100,00	238.024,96	- 103.075,04	- 26.245,01
	75230000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach § 28 SGB II	128.371,75	140.000,00	127.654,98	- 12.345,02	- 716,77
	75320000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung			699,52	699,52	699,52
	75424000 Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger / an Landkreise / kreisfreie Städte	722,54	4.000,00	3.762,07	- 237,93	3.039,53
	75710000 Leistungen nach dem AsylbLG	135.175,68	196.600,00	105.908,39	- 90.691,61	- 29.267,29
	75880000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG		500,00		- 500,00	
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	511.489,73	596.800,00	602.936,04	6.136,04	91.446,31
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	24.593,96	29.000,00	29.022,90	22,90	4.428,94
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	5.058,51	6.800,00	5.062,13	- 1.737,87	3,62
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.476,66	26.450,00	32.513,45	6.063,45	10.036,79
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	280.913,16	313.000,00	350.294,92	37.294,92	69.381,76
	76220000 Leasing	2.683,64	3.000,00	3.354,61	354,61	670,97
	76249000 Datenverarbeitung / Sonstige	7.649,78				- 7.649,78
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige		800,00	8.805,64	8.005,64	8.805,64
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50.068,32	52.500,00	60.336,25	7.836,25	10.267,93
	76310000 Büromaterial	5.852,00	7.350,00	4.047,51	- 3.302,49	- 1.804,49
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	12.249,72	10.500,00	13.229,89	2.729,89	980,17
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	952,56	1.550,00	1.028,73	- 521,27	76,17
	76341000 Fernmeldegebühren	6.160,30	6.300,00	6.678,44	378,44	518,14
	76343000 Miete, Leasing			333,20	333,20	333,20
	76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren		600,00	292,17	- 307,83	292,17
	76360000 Öffentlichkeitsarbeit		500,00	25,00	- 475,00	25,00
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	63.268,18	103.300,00	63.020,84	- 40.279,16	- 247,34



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
76390010	Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)		300,00		- 300,00	
76410000	Versicherungsbeiträge			7,11	7,11	7,11
76411000	Gebäudeversicherungen	7.014,18	8.400,00	7.307,94	- 1.092,06	293,76
76412000	Kfz-Versicherungen	8.189,34	9.100,00	9.993,95	893,95	1.804,61
76413000	Haftpflichtversicherungen	476,00	500,00		- 500,00	- 476,00
76414000	Unfallversicherungen	223,13	550,00	561,66	11,66	338,53
76419000	Sonstige Versicherungen		100,00		- 100,00	
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.721,00	4.550,00	3.995,80	- 554,20	274,80
76430000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	2.000,97	1.900,00	473,96	- 1.426,04	- 1.527,01
76490000	Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	2.079,28	1.550,00	790,44	- 759,56	- 1.288,84
76810000	Grundsteuer	1.009,54	1.150,00	956,79	- 193,21	- 52,75
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.684,00	1.950,00	534,00	- 1.416,00	- 1.150,00
76940000	Auszahlungen für Schadensfälle	37,50				- 37,50
76990000	Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	3.128,00	5.100,00	268,71	- 4.831,29	- 2.859,29
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.381.210,51	2.833.550,00	2.074.416,95	- 759.133,05	- 306.793,56
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 1.279.058,35	- 1.809.900,00	- 1.224.466,85	585.433,15	54.591,50
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.279.058,35	- 1.809.900,00	- 1.224.466,85	585.433,15	54.591,50
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.279.058,35	- 1.809.900,00	- 1.224.466,85	585.433,15	54.591,50
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.049,00	19.050,00	26.317,00	7.267,00	20.268,00
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	6.049,00	19.050,00	26.317,00	7.267,00	20.268,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.000,00		135.000,00	135.000,00	114.000,00
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.000,00		130.000,00	130.000,00	109.000,00
68560000	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen			5.000,00	5.000,00	5.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.049,00	19.050,00	161.317,00	142.267,00	134.268,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	208.506,48	150.500,00	85.760,18	- 64.739,82	- 122.746,30
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	184.044,18	55.000,00		- 55.000,00	- 184.044,18
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro	24.462,30	95.500,00	85.760,18	- 9.739,82	61.297,88
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.506,48	150.500,00	85.760,18	- 64.739,82	- 122.746,30
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 181.457,48	- 131.450,00	75.556,82	207.006,82	257.014,30
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.460.515,83	- 1.941.350,00	- 1.148.910,03	792.439,97	311.605,80



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	280,00		490,00	490,00	210,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	280,00		490,00	490,00	210,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	280,00		490,00	490,00	210,00
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	280,00		490,00	490,00	210,00
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	250,00				- 250,00
69990000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / Sonstige	30,00		490,00	490,00	460,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	280,00		490,00	490,00	210,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	560,00		980,00	980,00	420,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.279.058,35	- 1.809.900,00	- 1.224.466,85	585.433,15	54.591,50
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 1.460.235,83	- 1.941.350,00	- 1.148.420,03	792.929,97	311.815,80



TEILFINANZRECHNUNG

TEILHAUSHALT: FACHBEREICH IV – NATÜRLICHE LEBENSGRUNDLAGEN UND BAUEN

ZEITRAUM: 01.01.2019 BIS 31.12.2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.707,02	26.500,00	2.096,37	- 24.403,63	- 3.610,65
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	122,40	25.000,00	122,40	- 24.877,60	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.584,62	1.500,00	1.973,97	473,97	- 3.610,65
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.734,00	2.000,00	2.809,35	809,35	1.075,35
	63130000 Gebühren für die Bauüberwachung	1.150,00	2.000,00	2.022,85	22,85	872,85
	63140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	560,00		740,00	740,00	180,00
	63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	24,00		46,50	46,50	22,50
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	400,00	225,00	- 175,00	- 225,00
	64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	450,00	400,00	225,00	- 175,00	- 225,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.040,20	144.800,00	156.612,90	11.812,90	3.572,70
	64231000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sondervermögen / von Eigenbetrieben	83.355,63	83.900,00	91.753,40	7.853,40	8.397,77
	64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.498,56	17.000,00	17.014,40	14,40	515,84
	64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	39.937,54	40.000,00	41.075,10	1.075,10	1.137,56
	64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	13.248,47	3.900,00	6.770,00	2.870,00	- 6.478,47
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	160.931,22	173.700,00	161.743,62	- 11.956,38	812,40
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	402.816,06	521.900,00	443.475,07	- 78.424,93	40.659,01
	70120000 Beigeordnete	5.155,07	5.050,00	4.943,12	- 106,88	- 211,95
	70211000 Dienstbezüge	78.543,94	140.700,00	123.418,21	- 17.281,79	44.874,27
	70221000 Vergütungen	211.234,07	230.150,00	219.800,61	- 10.349,39	8.566,54
	70222000 Leistungszulagen	3.444,64	5.000,00	3.686,79	- 1.313,21	242,15
	70291000 Vergütungen	19.047,19	20.500,00	19.544,52	- 955,48	497,33
	70310000 Personalauszahlungen / Beamte	15.934,26	28.550,00		- 28.550,00	- 15.934,26
	70320000 Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	16.570,58	17.850,00	17.323,63	- 526,37	753,05
	70390000 Personalauszahlungen / Sonstige	1.330,08	1.650,00	719,80	- 930,20	- 610,28
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	43.362,79	48.650,00	46.516,49	- 2.133,51	3.153,70
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	5.889,32	4.500,00	5.945,93	1.445,93	56,61
	70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte		14.300,00		- 14.300,00	
	70619000 Personalnebenauszahlungen / Beamte / Sonstige	50,00	1.300,00		- 1.300,00	- 50,00
	70629000 Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	183,12	650,00	176,63	- 473,37	- 6,49
	70690000 Personalnebenauszahlungen / Sonstige	50,00	500,00		- 500,00	- 50,00



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F10	71110000 Versorgungsauszahlungen / Beamte Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	866,20	950,00		- 950,00	- 866,20
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.617,24	15.750,00	6.389,38	- 9.360,62	- 227,86
	72312000 Außenanlagen	23,15	150,00	116,03	- 33,97	92,88
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.131,70	9.600,00	149,98	- 9.450,02	- 981,72
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe	375,56	1.500,00	1.624,80	124,80	1.249,24
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	238,20	1.000,00	453,83	- 546,17	215,63
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.318,12	2.000,00	1.948,28	- 51,72	- 369,84
F12	72551000 Kostenerstattungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.427,25	1.000,00	269,65	- 730,35	- 1.157,60
	74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände	1.103,26	500,00	1.826,81	1.326,81	723,55
F14	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige Sonstige laufende Auszahlungen	118.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	- 4.418,33
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	108.820,25	110.000,00	114.401,92	4.401,92	5.581,67
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10.000,00				- 10.000,00
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.581,18	115.150,00	20.683,55	- 94.466,45	13.102,37
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.098,44	5.000,00	2.284,35	- 2.715,65	185,91
	76249000 Datenverarbeitung / Sonstige	670,18	3.000,00	480,64	- 2.519,36	- 189,54
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	214,78	450,00	1.415,82	965,82	1.201,04
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung oder Änderung des Flächennutzungsplans	999,00	1.000,00	999,00	- 1,00	
	76259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	961,22	1.650,00		- 1.650,00	- 961,22
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		2.000,00		- 2.000,00	
	76310000 Büromaterial		95.000,00	11.655,34	- 83.344,66	11.655,34
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	300,00	50,00		- 50,00	- 300,00
	76341000 Fernmeldegebühren		2.000,00	790,70	- 1.209,30	790,70
	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige		200,00		- 200,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen	852,68	2.400,00	714,78	- 1.685,22	- 137,90
	76412000 Kfz-Versicherungen	800,33	900,00	1.314,40	414,40	514,07
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	16,50		61,76	61,76	45,26
	76490000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige	56,04	100,00	57,06	- 42,94	1,02
	76810000 Grundsteuer	350,61	450,00	356,17	- 93,83	5,56
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer	153,40	200,00	153,40	- 46,60	
F15	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	108,00	300,00	108,00	- 192,00	
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		300,00		- 300,00	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	535.834,73	762.800,00	584.949,92	- 177.850,08	49.115,19
		- 374.903,51	- 589.100,00	- 423.206,30	165.893,70	- 48.302,79



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen					
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 374.903,51	- 589.100,00	- 423.206,30	165.893,70	- 48.302,79
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 374.903,51	- 589.100,00	- 423.206,30	165.893,70	- 48.302,79
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			2.624,50	2.624,50	2.624,50
68142000	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land			1.624,50	1.624,50	1.624,50
68151000	Investitionszuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen			1.000,00	1.000,00	1.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.624,50	2.624,50	2.624,50
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	15.081,15	51.000,00		- 51.000,00	- 15.081,15
78530000	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		50.000,00		- 50.000,00	
78540000	Auszahlungen für Bauten auf Grund und Boden	15.081,15				- 15.081,15
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro		1.000,00		- 1.000,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.081,15	51.000,00		- 51.000,00	- 15.081,15
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 15.081,15	- 51.000,00	2.624,50	53.624,50	17.705,65
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 389.984,66</u>	<u>- 640.100,00</u>	<u>- 420.581,80</u>	<u>219.518,20</u>	<u>- 30.597,14</u>
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
69910000	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
79910000	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	2.602,69				- 2.602,69
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag					
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)					



lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 374.903,51	- 589.100,00	- 423.206,30	165.893,70	- 48.302,79
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00	- 389.984,66	- 640.100,00	- 420.581,80	219.518,20	- 30.597,14



4. BILANZ

GEMÄß § 47 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 19 ZU § 47 GEMHVO)



Aktiva					Bilanz zum 31.12.2019					Passiva	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €		
1.	Anlagevermögen		23.998.984,05	24.811.301,79	1.	Eigenkapital		11.874.844,05	12.760.497,30		
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		876.904,00	877.369,00	1.1.	Kapitalrücklage		4.721.215,64	5.960.615,10		
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		43.630,00	50.264,00	1.2.	Sonstige Rücklagen					
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		822.275,00	818.147,00	1.3.	Ergebnisvortrag		6.018.063,81	5.914.228,95		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		10.999,00	8.958,00	1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		1.135.564,60	885.653,25		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten		2.612.534,34	2.553.675,67		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
1.2.	Sachanlagen		10.530.128,46	10.392.659,85	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen		2.612.534,34	2.553.675,67		
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen		2.612.534,34	2.553.675,67		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		362.039,28	355.195,68	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		878.951,77	860.565,55	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen					
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		1.413.655,31	1.394.131,31	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich					
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		6.811.526,92	6.654.130,35	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil					
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		24.829,18	24.213,96	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten					
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		765.716,00	667.404,00	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte					
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		273.410,00	437.019,00	2.7.	sonstige Sonderposten					
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen		7.979.377,46	8.536.624,71		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		7.691.152,00	8.005.417,00		
1.3.	Finanzanlagen		12.591.951,59	13.541.272,94	3.2.	Steuerrückstellungen					
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern					
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen		288.225,46	531.207,71		
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten		11.457.490,97	9.983.220,29		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen					
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		12.178.192,88	13.038.873,46	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		3.582.859,57	3.235.827,72		



Aktiva					Bilanz zum 31.12.2019					Passiva	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		3.582.859,57	3.235.827,72		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		57.273,21	57.273,21	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		356.485,50	445.126,27	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
2.	Umlaufvermögen		9.820.144,74	8.925.100,42	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		197.103,33	163.220,93		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		34.951,49	9.807,97		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		503.550,00	278.079,73	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		5.339.341,77	4.696.692,90		
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		488.019,03	131.647,97	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		2.303.234,81	1.877.670,77		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		7.250,72	1.035,28	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		1.283,81	865,00		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen										
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht										
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen										
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			133.649,57							
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		8.280,25	11.746,91							
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen										
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens										
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen										
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens										
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.316.594,74	8.647.020,69							
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern										
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		106.401,84	98.480,76							



Aktiva					Bilanz zum 31.12.2019					Passiva	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Seite)	01.01.2019 in €	31.12.2019 in €		
	4.1. Disagio										
	4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		106.401,84	98.480,76							
	5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag										
	Bilanzsumme Aktiva		33.925.530,63	33.834.882,97		Bilanzsumme Passiva		33.925.530,63	33.834.882,97		



5. ANHANG

ZUM JAHRESABSCHLUSS

GEMÄß § 48 GEMHVO



5. 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

RECHTSGRUNDLAGEN

Der Anhang zum Jahresabschluss 31. Dezember 2019 der Verbandsgemeinde Maxdorf wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Abs. 1 Nr. 5, 35 Abs. 2 und Abs. 6, 40 Abs. 2, 43, 44 Abs. 3 und Abs. 4, 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3, 47 Abs. 2 und 48 GemHVO erstellt. Der Anhang enthält weitere Angaben zur Erläuterung der einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung (Bilanz).

Die vorliegende Bilanz zum 31.12.2019 der Verbandsgemeinde Maxdorf wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO), der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), dem Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) sowie den Bestimmungen der Gemeindeeröffnungsbilanz – Bewertungsverordnung (VV-GemEBilBewVO) erstellt. Bei der Berechnung der Abschreibungen wurden die Richtlinien über die wirtschaftliche Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen (Abschreibungsrichtlinien VV-AfA vom 23.11.2006) angewandt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 ist die Gesetzeslage fortgeschritten:

- Die Rheinland–Pfälzische Gemeindeordnung (GemO) vom 31. Januar 1994 wurde auf das neue doppische Haushaltswesen ausgerichtet und entsprechend fortgeschrieben.
- Die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO–Doppik) wurde auf das neue doppische Haushaltswesen ausgerichtet und ist am 18. Mai 2006 in Kraft getreten.

Ein Gesamtabchluss wie nach § 109 GemO gefordert, welcher auch die Beteiligungen der Verbandsgemeinde Maxdorf beinhaltet, wäre gem. § 15 KomDoppikLG erstmalig zum 31.12.2013 aufzustellen gewesen. Dies wurde durch Art. 6 des Gesetzes vom 08.10.2013 (RP GVBl. 2013, S. 349) auf den 31.12.2015 verschoben. Die Verbandsgemeinde Maxdorf erstellt erstmals zum 31.12.2015 einen Gesamtabchluss nach § 109 GemO i. V. mit § 15 KomDoppikLG.

BUDGET UND WESENTLICHE PLAN-/IST-ABWEICHUNGEN

Mit Umstieg auf die Doppik zum 1. Januar 2008 wurde auch die flächendeckende Budgetierung aller Verantwortungsbereiche eingeführt. Die Budgetierung ist ein zentrales Instrument des Neuen kommunalen Rechnungs- und Steuerungssystems. Sie unterstützt bei der Umsetzung der Ziele:

- Dezentralisierung von Verantwortung
- Produktorientierte Verantwortung
- Ergebnisorientierte Steuerung

Der Jahresabschluss der Verbandsgemeinde Maxdorf beinhaltet alle Rechnungslegungskomponenten, die die GemHVO-Doppik vorsieht:

AUF EBENE DES GESAMTHAUSHALTES (SO GENANNT DREIKOMPONENTEN – RECHNUNG):

1. Vermögensrechnung (entspricht einer Bilanz)
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Cash–Flow–Rechnung)

AUF EBENE DER TEILHAUSHALTE:

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Verbandsgemeinde Maxdorf aufgestellt. Damit entsprechen die Teilhaushalte organisatorischen Verantwortungsbereichen der Verbandsgemeinde Maxdorf und haben die Funktion von Budgets. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Produktrechnung.



5. 2. ANGABEN ZU BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die bei der Verbandsgemeinde Maxdorf vorhandenen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden grundsätzlich, mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert, um die planmäßigen linearen Abschreibungen bewertet. Konnten diese nicht mehr oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden, wurde nach Vergleichswerten oder Erfahrungswerten bzw. mit Bodenrichtwerten bewertet. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr unverändert.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungsrichtlinie vom 23. November 2006 unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) wurden im Abrechnungsjahr 2011 erstmalig, gemäß dem Wahlrecht, direkt in den Aufwand gebucht und nicht mehr inventarisiert. Bei den ausgewiesenen Positionen handelt es sich um noch vorhandene GWG's aus Vorjahren, die in künftigen Perioden abgehen.



5. 3. ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ AKTIVA

5. 3. 1. ANLAGEVERMÖGEN

Der Restbuchwert des Anlagevermögens (immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagenvermögen sowie Finanzanlagen) zum Bilanzstichtag am 31.12.2019 beträgt 24.811.301,79 € und lag damit 812.317,74 € über dem Wert des Vorjahres. Die Aufteilung und deren Veränderungen sind nachfolgend dargestellt.

Der Stand der immateriellen Vermögensgegenstände, der Sachanlagen und der Finanzanlagen zum 31.12.2019 ist aus dem nachfolgenden Anlagennachweis ersichtlich.

ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG:

	<u>01.01.2019</u>	<u>31.12.2019</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	876.904,00 €	877.369,00 €
Sachanlagen	10.530.128,46 €	10.392.659,85 €
Finanzanlagen	12.591.951,59 €	13.541.272,94 €
Summe Anlagevermögen	23.998.984,05 €	24.811.301,79 €



5.3. 1/A IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Das immaterielle Vermögen gliedert sich entsprechend der Darstellung im Anlagespiegel. Wesentliche investive Zu- und Abgänge sind erläutert.

ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG:

Anlagespiegel Immaterielle Vermögensgegenstände		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushalts- vorjahr	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Umbu- chungen/ Umglie- derungen im Haus- haltsjahr	Stand zum 31.12. Haushalts- jahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushalts- vorjahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen im Haushalts- jahr	Umbu- chungen/ Umglie- derungen im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushalts- jahr	Restbuch- werte am Ende des Haushalts- jahres	Restbuch- werte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch schn. Ab- schrei- bungs- satz	Durch schn. Rest- buch- wert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1. 1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	199.062,34	19.112,17			218.174,51	155.432,34	12.478,17				167.910,51	50.264,00	43.630,00	5,72	23,04
1.1. 2.	Geleistete Zuwendungen	977.982,81	23.430,75			1.001.413,56	155.707,81	27.558,75				183.266,56	818.147,00	822.275,00	2,75	81,70
1.1. 3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	29.629,71				29.629,71	18.630,71	2.041,00				20.671,71	8.958,00	10.999,00	6,89	30,23
1.1.	Gesamt:	1.206.674,86	42.542,92			1.249.217,78	329.770,86	42.077,92				371.848,78	877.369,00	876.904,00	3,37	70,23



ZUGÄNGE BEI DEM IMMATERIELLEN ANLAGENVERMÖGEN (GESAMT: 42.542,92 €)

Bei den Zugängen des immateriellen Anlagenvermögens handelt es sich im Wesentlichsten um die geleisteten Zuwendungen für die Finanzierung Projekt RHB 2010 (rd. 23 T€). Weitere Zugänge stellen die gewerblichen Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten für die Citrix Terminal Software (rd. 14 T€) und für die Veeam Backup Software (rd. 5 T€) dar.

ABGÄNGE BEI DEM IMMATERIELLEN ANLAGEVERMÖGEN (GESAMT: 0,00 €)

Bei dem immateriellen Anlagenvermögen waren keine Abgänge im Jahr 2019 zu verzeichnen.



5.3. 1/B SACHANLAGENVERMÖGEN

Das Sachanlagenvermögen gliedert sich entsprechend der Darstellung im Anlagespiegel. Wesentliche investive Zu- und Abgänge sind erläutert.

ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG:

Anlagespiegel Sachanlagenvermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert
1		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.2.	Sachanlagen															
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	373.301,29	597,40			373.898,69	11.262,01		7.441,00			18.703,01	355.195,68	362.039,28	1,99	95,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	878.951,77	12.722,91	31.109,13		860.565,55							860.565,55	878.951,77		100,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.575.162,47				1.575.162,47	161.507,16		19.524,00			181.031,16	1.394.131,31	1.413.655,31	1,24	88,51
1.2.5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	9.798.372,11	15.426,33	1.138,42		9.812.660,02	2.986.845,19		172.821,90		1.137,42	3.158.529,67	6.654.130,35	6.811.526,92	1,76	67,81
1.2.6.	Kunstgegenstände	30.879,01				30.879,01	6.049,83		615,22			6.665,05	24.213,96	24.829,18	1,99	78,42
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.925.222,13		104.889,04	7.710,63	1.828.043,72	1.159.506,13		104.218,00	1.803,63	104.888,04	1.160.639,72	667.404,00	765.716,00	5,70	36,51
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.107.539,07	272.933,22	34.425,63	-14.286,48	1.331.760,18	834.129,07		96.257,37	-1803,63	33.841,63	894.741,18	437.019,00	273.410,00	7,23	32,82
1.2.	Gesamt:	15.689.427,85	301.679,86	171.562,22	-6.575,85	15.812.969,64	5.159.299,39		400.877,49		139.867,09	5.420.309,79	10.392.659,85	10.530.128,46	2,54	65,72



ZUGÄNGE BEIM SACHANLAGENVERMÖGEN (GESAMT: 301.679,86 €)

Die wesentlichsten Zugänge im Abrechnungsjahr stellen die Betriebs- und Geschäftsausstattungen i. H. v. rd. 273 T€ für die IT-Beratungsleistungen (rd. 167 T€), für den Kauf diverser Geräte für die Feuerwehren Birkenheide, Fußgönheim und Maxdorf (rd. 81 T€), für Möbel im Rathaus Maxdorf (rd. 10 T€), für die EDV (rd. 11 T€) und für die Telefonanlage (rd. 3 T€) dar. Weitere Zugänge sind bei den Bauten auf fremden Grund und Boden i. H. v. rd. 15 T€ und bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechte i. H. v. rd. 12 T€ für die Maklergebühren Hauptstraße 79a, Maxdorf (rd. 23 T€) und für die Aufteilung von Wohngebäude und Grund und Boden durch den Verkauf von Gebäude- und Freifläche, Bahnhofstraße 55, Fußgönheim (rd. 6 T€) zu verzeichnen.

ABGÄNGE BEIM SACHANLAGENVERMÖGEN (GESAMT: 171.562,22 €)

Bei den Anlagenabgängen handelt es sich hauptsächlich um Betriebs- und Geschäftsausstattungen i. H. von rd. 34 T€, die im Rahmen der Inventur 2019 wegen defekt ausgemustert und als Abgang verbucht wurden. Hier handelt es sich um die Abgänge von Betriebsausstattungen Rathaus (rd. 6 T€), feuerwehrtechnische Geräte (rd. 5 T€) und EDV-Ausstattungen (rd. 23 T€). Bei den Abgängen der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sowie bei den Bauten auf fremden Grund und Boden handelt es sich um den Verkauf von Gebäude- und Freifläche, Bahnhofstraße 55, Fußgönheim i. H. v. 130 T€ mit einem Gewinn von rd. 104 T€. Der Buchwert entsprach rd. 26 € und in der Anlagenübersicht wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten mit rd. 32 T€ als Abgang dargestellt. Bei den Maschinen, technischen Anlagen, Fahrzeugen handelt es sich um die Veräußerung eines Feuerwehrfahrzeuges (LF 8/6 MB LKW) i. H. v. 5.000,00 € mit einem Gewinn von 4.999,00 €. Der Buchwert entsprach 1,00 € und in der Anlagenübersicht wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten mit rd. 105 T€ als Abgang dargestellt.



5.3. 1/C FINANZANLAGEN / BETEILIGUNGEN

ZUSAMMENSTELLUNG UND ENTWICKLUNG:

Anlagenspiegel Finanzanlagen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.3.	Finanzanlagen															
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	12.178.121,78	860.680,58			13.038.873,46							13.038.873,46	12.178.192,88		100,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	57.273,21				57.273,21							57.273,21	57.273,21		100,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	356.485,50	88.640,77			445.126,27							445.126,27	356.485,50		100,00
1.3.	Gesamt:	12.591.951,59	949.321,35			13.541.272,94							13.541.272,94	12.591.951,59		100,00



VERÄNDERUNGEN / ANPASSUNGEN BEI DEN FINANZANLAGEN (GESAMT: 949.321,35 €)

Hier handelt es sich um die Veränderungen der Beteiligungen nach der Eigenkapital-Spiegel-Methode am Eigenbetrieb Abwasserverband Maxdorf i. H. v. 781.498,95 € und an der Friedelsheimer Gruppe Fußgönheim i. H. v. 79.181,63 €. Die Beteiligung an der Versorgungsrücklage gem. § 14 Bundesbesoldungsgesetz erhöhte sich im Jahr 2019 um 88.640,77 €.

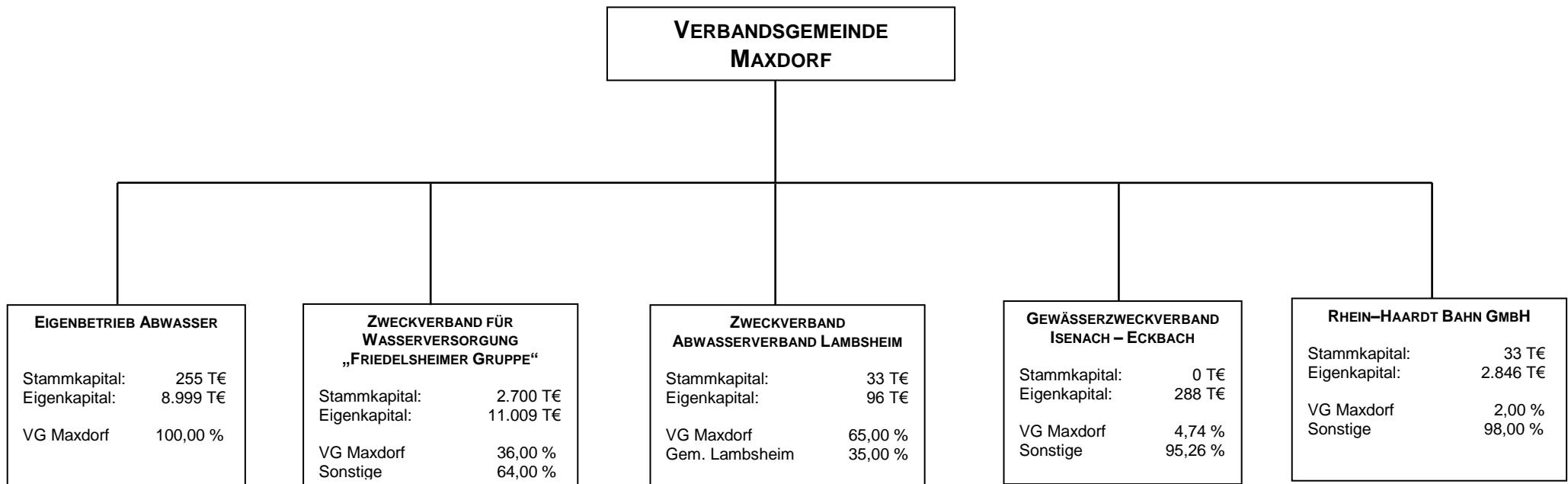
Nach der VV zu § 34 Nr. 5 GemHVO wurde die Anwendung der Eigenkapital-Spiegel-Methode letztmalig für den Jahresabschluss zum 31.12.2019 der betroffenen Einrichtungen angewendet. Die sog. „Spiegelbildmethode“ darf nicht mehr angewandt werden, auch wenn in Haushaltsvorjahren anders verfahren wurde. Auch wenn sich das Eigenkapital in künftigen Jahren verändert, so ändert dies nicht den Beteiligungswert in der Bilanz der Gemeinde. Der Wert wird eingefroren.



BETEILIGUNGEN

Die **ANTEILE AN DEN VERBUNDENEN UNTERNEHMEN** und das **SONDERVERMÖGEN** (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, hier: Eigenbetrieb Abwasser) weist ein nach handelsrechtlichen Bilanzierungsgrundsätzen erstelltes bilanzielles Vermögen zum Stichtag aus, das unter Anwendung der Eigenkapitalspiegelmethode in der Eröffnungsbilanz und in den Folgeabschlüssen als Beteiligungswert übernommen wird. Soweit aufgrund nachhaltiger oder erheblicher Minderungen des Unternehmenswertes eine Abwertung des Beteiligungsansatzes in den Folgeabschlüssen der Verbandsgemeinde erforderlich wird, ist dies im Anhang erläutert.

Die Verbandsgemeinde Maxdorf verfügt über folgende Beteiligungen:





Die Mitgliedschaft der Verbandsgemeinde Maxdorf in Zweckverbänden sowie andere Beteiligungen sind mit dem zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ausgewiesenen Eigenkapital angesetzt. Sofern kein testierter Jahresabschluss der Zweckverbände bzw. Beteiligungen zum 31.12.2019 vorlag, wurde auf den letzten testierten Jahresabschluss zurückgegriffen. Sofern sich diesbezüglich eine Änderung ergeben hat, wurde eine Fortschreibung im Rahmen der Spiegelmethode vorgenommen. Demnach sind folgende Werte in die Bilanz eingeflossen:

SONDERVERMÖGEN, ZWECKVERBÄNDE

• Eigenbetrieb Abwasser	8.999.214,55 €	
• Friedelsheimer Gruppe	3.963.399,74 €	
• Abwasser Zweckverband Lamsheim AVL	62.607,76 €	
• Gewässerzweckverband Isenach-Eckbach	13.651,41 €	13.038.873,46 €

SONSTIGE WERTPAPIERE

• Genossenschaftsanteile an der RV Bank Rhein-Haardt eG (die zum Nennwert bilanziert wurden)	350,00 €	
• Rhein-Haardt Bahn	56.923,21 €	57.273,21 €

SONSTIGE ANTEILSRECHTE / AUSLEIHUNGEN

• Versorgungsrücklage (Anteile an Fondsgesellschaften zur Abdeckung des Risikos der Pensionszusage für Beamte)		445.126,27 €
--	--	--------------



5.3.2. UMLAUFVERMÖGEN

Unter dem Umlaufvermögen sind die Vorräte, die zum Verkauf stehenden Grundstücke, die gesamten Forderungen, aber auch die liquiden Mittel einer Kommune erfasst. Zum Bilanzstichtag beträgt der Wert des Umlaufvermögens insgesamt 8.925.100,42 €.

5.3.2/A FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

ÖFFENTLICH-RECHTLICHE FORDERUNGEN, FORDERUNGEN AUS TRANSFERLEISTUNGEN PRIVATRECHTLICHE FORDERUNGEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

Gemäß § 34 Abs. 5 GemHVO und § 6 Abs. 1 GemEBilBewVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Forderungen sind mit Ihrem Nennwert abzüglich der Pauschalwertberichtigung ausgewiesen. Die Aufgliederung und Restlaufzeiten der Forderungen werden im nachfolgenden Forderungsspiegel abgebildet (gem. § 51 GemHVO – Darstellung des Musters 21 zu § 51 GemHVO).

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2. 2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2019	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	371.439,87	0,00	0,00	371.439,87	0,00	239.791,90	131.647,97	488.019,03
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.906,46	0,00	0,00	7.906,46	0,00	6.871,18	1.035,28	7.250,72
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	133.649,57	0,00	0,00	133.649,57	0,00	0,00	133.649,57	0,00
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	11.746,91	0,00	0,00	11.746,91	0,00	0,00	11.746,91	8.280,25
	Summe Forderungen	524.742,81	0,00	0,00	524.742,81	0,00	246.663,08	278.079,73	503.550,00



FORDERUNGEN GEGEN DEN ÖFFENTLICHEN BEREICH

KASSENBESTAND, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN

KREISSPARKASSE		
Girokonto # 1700020 ZW 2	2.260.579,06 €	
Tagesgeld # 4010005 ZW 22	0,00 €	
Festgeld RL Schule # 244002952	3.244,45 €	
WiWe RL Maxdorf	98.493,98 €	2.362.317,49 €
<hr/>		
RV BANK		
Girokonto # 1902512 ZW 4	6.024.512,70 €	
Tagesgeld RV Bank # 1101902519 ZW 21	0,00 €	6.024.512,70 €
<hr/>		
DIVERSE		
Pfalzwerke AG Festgeld (OG Fu / GW Fußgönheim)	250.000,00 €	250.000,00 €
<hr/>		
SPARBÜCHER		
bei der Kreissparkasse – Kautionen		4.973,22 €
<hr/>		
KASSE		
Barbestand		5.217,28 €
<hr/>		
insgesamt zum 31.12.2019		8.647.020,69 €



SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Die wesentlichen Positionen der sonstigen Vermögensgegenstände sind:

• Div. Guthaben aus Jahresabrechnungen 2019	11.746,91 €
<hr/>	
insgesamt zum 31.12.2019	11.746,91 €

FORDERUNGEN GEGEN DEN SONSTIGEN ÖFFENTLICHEN BEREICH

Die wesentlichen Positionen der sonstigen Vermögensgegenstände sind:

• Forderungen gg. OG Bi	133.649,57 €
<hr/>	
insgesamt zum 31.12.2019	133.649,57 €



5.3.3. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

5.3.3/A AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Abrechnungsjahr 2019 gebildet für

• Gehälter Januar 2020	96.245,54 €
• Überzahlung (Klarmobil, Vodafone - Telefongebühren)	240,95 €
• Überzahlung (amazon.de)	40,92 €
• Überzahlung (Deutsche Post)	515,35 €
• Überzahlung (Bundeskasse Trier – KFZ-Steuer)	1.438,00 €

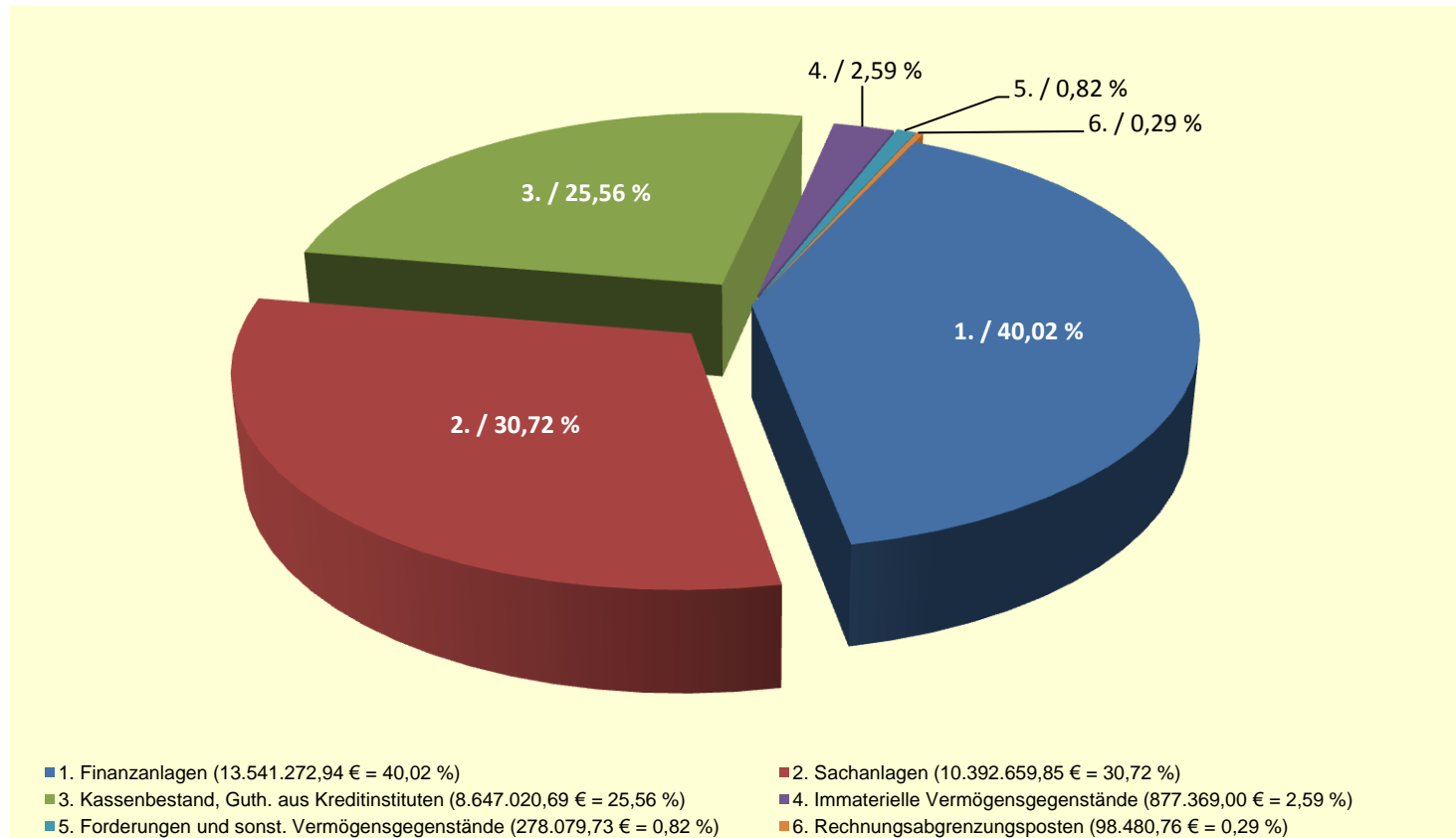
insgesamt zum 31.12.2019

98.480,76 €



5.3.4. ZUSAMMENSETZUNG DER AKTIVA-POSTEN

BILANZ ZUM 31.12.2019
AUFTEILUNG AKTIVA: 33.834.882,97 €





5. 4. ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ PASSIVA

5. 4. 1. EIGENKAPITAL

Das Eigenkapital ist der Saldo zwischen der Aktivseite der Bilanz abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten. Das Eigenkapital teilt sich auf in die Nettoposition, die gesetzlichen und freien Rücklagen, Verlustvorträgen aus den Vorjahren und das Jahresergebnis. Als Besonderheit kommt zu den gesetzlich vorgeschriebenen Eigenkapitalpositionen noch die Position „Bilanzkorrektur der Eröffnungsbilanz“ hinzu, da aufgrund der gesetzlichen Regelung in § 14 Abs. 4 und 5 KomDoppikLG bis 2013 eventuell anfallende Wertkorrekturen in Bezug auf die Eröffnungsbilanz direkt mit dem Eigenkapital zu verrechnen sind. Um der Übersicht Rechnung zu tragen wurde diese Position dem Eigenkapital hinzugefügt.

EIGENKAPITALSPIEGEL

Eigenkapital	Stand
	31.12.2019 in €
Kapitalrücklage	5.960.615,10
Kapitalrücklage (Eigenkapital 01.01.2008)	5.089.559,41
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2008)	-826.876,88
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2009)	-202.623,58
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2010)	202.822,69
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2011)	-46.023,95
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2012)	400.803,50
Zuführung zur Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2013)	1.239.399,46
Bilanzkorrektur Aktivposten	-2.830.376,31
Bilanzkorrektur Passivposten	2.933.930,76
sonstige Rücklage	0,00
Ergebnisvortrag	5.914.228,95
Jahresergebnis	885.653,25
Eigenkapital	12.760.497,30



NETTOPOSITION

In Kommunen, die als Gebietskörperschaft eine Kapitalausstattung qua Satzungsbeschluss erfahren, wird das Eigenkapital in Form der so genannten „Nettoposition“ ermittelt. Diese ergibt sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz als resultierende Größe aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Fremdkapital. In den Folgebilanzen erfolgt eine Anpassung der Nettoposition nur auf der Grundlage der Regelungen zum Haushaltsausgleich (erst nach dem fünften Jahr kann ein Verlustvortrag aus dem ordentlichen Ergebnis gegen die Nettoposition ausgebucht werden, vgl. hierzu § 18 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

VERLUSTVORTRÄGE

Fehlbeträge aus den Vorjahren sind gemäß GemHVO mindestens fünf Jahre auf neue Rechnung vorzutragen, bevor sie gegen die Nettoposition verrechnet werden können. Die Verbandsgemeinde Maxdorf weist im Berichtsjahr 2019 keine Verlustvorträge aus (§ 18 Abs. 4 GemHVO).

JAHRESERGEBNIS UND ERGEBNIS AUS VORJAHREN

Die Ergebnisrechnung 2019 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von **885.653,25 €** aus. Jahresverluste sind gemäß den Regelungen zum Haushaltsausgleich, wenn ein Ausgleich nicht möglich ist, fünf Jahre auf neue Rechnung vorzutragen. Danach erst können sie mit der Nettoposition verrechnet werden. Auf den Eigenkapitalspiegel (she. 4. 4. 1.) wird verwiesen.

DARSTELLUNG DER ERGEBNISVERWENDUNG

In der Ergebnisrechnung und im Eigenkapitalspiegel wird die Verwendung des Jahresergebnisses nachrichtlich ausgewiesen. Der Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses erfolgt mit dem Beschluss des Jahresabschlusses. Die Ergebnisverwendung wird bilanziell im Folgejahr ausgewiesen.

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

Stand 01.01.2019	5.546.165,59 €
Verrechnung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres	1.135.564,60 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2008)	-826.876,88 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2009)	-202.623,58 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2010)	202.822,69 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2011)	-46.023,95 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2012)	400.803,50 €
./.. Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2013)	1.239.399,46 €
Stand 31.12.2019	5.914.228,95 €

RÜCKLAGEN

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Rücklagen.

Die Versorgungsrücklage ist keine Rücklage im betriebswirtschaftlichen Sinne der Kommunalen Doppik. Die nach § 14a Bundesbesoldungsgesetz zu bildenden Sonderrücklagen zur Sicherstellung der Finanzierung künftiger Versorgungsaufwendung sind gem. § 80 GemO gesondert im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen nachzuweisen. Der Ausweis erfolgt auf der Aktivseite unter den Finanzanlagen.



5. 4. 2. SONDERPOSTEN DES ANLAGEVERMÖGENS

SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN

Als Sonderposten wurden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche die Verbandsgemeinde Maxdorf zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder privaten Stellen erhalten hat. Alle passivierten Investitionszuweisungen wurden, sofern möglich, dem jeweils bezuschusstem Anlagegut als Sonderposten zugeordnet. Die so zugeordneten Investitionszuweisungen werden unter der gleichen Anlagennummer wie das bezuschusste Anlagegut geführt, jedoch in einem separaten Bewertungsbereich ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) wie das bezuschusste Anlagegut. Sofern der Zuschuss zu einem späteren Zeitpunkt wie der Anschaffungszeitpunkt vereinnahmt worden ist, erfolgt die Auflösung auf die Restnutzungsdauer.

Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Zuschuss					Auflösungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Aufsat	Durchschn. Restbuchwert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
23141000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	59.867,60				59.867,60	15.342,60		3.258,00			18.600,60	41.267,00	44.525,00	5,44	68,93
23142000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionszuschüsse soweit für Investitionen verwendet)	2.099.348,58	74.173,00			2.173.521,58	1.022.943,91		92.009,67			1.114.953,58	1.058.568,00	1.076.404,67	4,23	48,70
23143000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.813.573,50				1.813.573,50	824.324,50		23.910,00			848.234,50	965.339,00	989.249,00	1,32	53,23



Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Zuschuss					Auflösungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Aufl.-satz	Durchschn. Restbuchwert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
23144000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Zweckverbänden	426.538,74				426.538,74	44.026,74		8.661,00			52.687,74	373.851,00	382.512,00	2,03	87,65
23145000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Anstalten	11.225,84				11.225,84	3.227,17		228,00			3.455,17	7.770,67	7.998,67	2,03	69,22
23146000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	7.230,00				7.230,00	1.364,00		712,00			2.076,00	5.154,00	5.866,00	9,85	71,29
23150000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich	20.129,62				20.129,62	10.614,62		1.407,00			12.021,62	8.108,00	9.515,00	6,99	40,28
23151000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	37.471,01	1.000,00			38.471,01	14.845,01		3.566,00			18.411,01	20.060,00	22.626,00	9,27	52,14
23159000	Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	273.561,80	1.624,50	40.903,35		234.282,95	199.723,80		1.903,50		40.920,35	160.724,95	73.558,00	73.838,00	0,81	31,40
Gesamt:		4.748.946,69	76.797,50	40.903,35		4.784.840,84	2.136.412,35		135.655,17		40.920,35	2.231.165,17	2.553.675,67	2.612.534,34	2,84	53,37



5. 4. 3. RÜCKSTELLUNGEN

RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL

Rückstellungen	Stand
	31.12.2019
	in €
<u>Pensionen</u>	
Pensionsrückstellungen Beamte	6.280.505,00
Beihilferückstellungen	1.689.783,00
Altersteilzeitrückstellungen	35.129,00
Ehrenbeamte	0,00
Summe	8.005.417,00
<u>Steuerrückstellungen</u>	0,00
<u>Rückstellungen für latente Steuern</u>	0,00
<u>Sonstige Rückstellungen</u>	
Aufwandsrückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00
Sonstige Rückstellungen / für geleistete Überstunden	59.473,10
Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	206.734,61
Sonstige Rückstellungen / Abrechnung Betriebs- u. Wasserkosten Kreishallenbad Maxdorf	220.000,00
Sonstige Rückstellungen / Heizungsanlage u. Lüftungsabsauganlage FWH Fußgönheim	15.000,00
Sonstige Rückstellungen / Heizungsanlage u. Lüftungsabsauganlage FWH Maxdorf	30.000,00
Summe	531.207,71
Summe	8.536.624,71

5. 4. 3/A RÜCKSTELLUNGEN FÜR PENSIONEN

PENSIONS-RÜCKSTELLUNGEN

7.970.288,00 €

Als Rückstellungen für Pensionen sind zunächst Verpflichtungen der Verbandsgemeinde Maxdorf für Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebenen ausgewiesen. Gemäß § 63 GemO sind Gemeinden mit weniger als 50.000 Einwohner verpflichtet, zur Sicherung der Versorgungsansprüche ihrer Beamten und Versorgungsempfänger, einer öffentlich-rechtlichen



Versorgungskasse anzugehören. Für die Passivierungspflicht trotz der Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse ist ausschlaggebend, dass die Verbandsgemeinde Maxdorf gegenüber den Beamtinnen und Beamten zur Pensionszahlung rechtlich verpflichtet bleibt.

Die Rückstellungen für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % vom Hundert und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Die Berechnung wurde von der Versorgungskasse bei der Pfälzischen Pensionsanstalt in Bad Dürkheim für die Gemeinde durchgeführt. Die Pensionsrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

ZUSAMMENSETZUNG:

Pensionsrückstellungen aktive Ehrensold	2.276.492,00 €
Pensionsrückstellungen passive Ehrensold	3.663.602,00 €
Hinterbliebenen	340.411,00 €

RÜCKSTELLUNGEN FÜR PENSIONEN UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN

Die Bewertung wurde ebenfalls von der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim durchgeführt.

Rückstellungen für ALTERSTEILZEITRÜCKSTELLUNGEN	35.129,00 €
Rückstellungen für EHRENBEAMTE	0,00 €

BEIHILFERÜCKSTELLUNGEN **1.689.783,00 €**

Für Beihilfeansprüche von Versorgungsempfänger/innen (Beamten/Beamtinnen) wurden in der Höhe des zukünftigen Aufwandes Rückstellungen gebildet. Die Bewertung der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen erfolgte durch die Versorgungskasse Pfälzische Pensionsanstalt in Bad Dürkheim.

5. 4. 3/B SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Rückstellungen für UNTERLASSENE INSTANDHALTUNGEN	0,00 €
Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz sollen für unterlassene Instandhaltungen, welche innerhalb der nächsten drei Haushaltsjahre nachgeholt werden, gem. § 36 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO Rückstellungen gebildet werden.	

Rückstellungen für NICHT IN ANSPRUCH GENOMMENEN URLAUB	206.734,61 €
Rückstellungen für GELEISTETE ÜBERSTUNDEN	59.473,10 €
Rückstellungen für SONST. FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN	135.000,00 €



5.4.4. VERBINDLICHKEITEN

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten werden im Verbindlichkeitspiegel dargestellt.

VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT gem. § 52 GemHVO – Darstellung des Musters 22 zu § 52 GemHVO – für die Erläuterung der Aufgliederung und Restlaufzeit der Verbindlichkeiten.

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	78.739,00	3.157.088,72	3.235.827,72	0,00	3.235.827,72	0,00		3.582.859,57
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	78.739,00	3.157.088,72	3.235.827,72	0,00	3.235.827,72	0,00		3.582.859,57
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163.220,93	0,00	0,00	163.220,93	0,00	163.220,93	0,00		197.103,33
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.807,97	0,00	0,00	9.807,97	0,00	9.807,97	0,00		34.951,49
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.696.692,90	0,00	0,00	4.696.692,90	0,00	4.696.692,90	0,00		5.339.341,77
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.877.670,77	0,00	0,00	1.877.670,77	0,00	1.877.670,77	0,00		2.303.234,81
-	Summe Verbindlichkeiten	6.747.392,57	78.739,00	3.157.088,72	9.983.220,29	0,00	9.983.220,29	0,00		11.457.490,97



Der Schuldenstand zu Beginn des Wirtschaftsjahres betrug insgesamt 11.457.490,97 € und beträgt zum 31.12.2019 9.983.220,29 €. Hier sind die Kassenkredite gegenüber der in der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Maxdorf mitgeführten Körperschaften mit 3.235.827,72 € (Stand 01.01.2019: 3.582.859,57 €) enthalten.

	Stand 01.01.2019	Zugang 2019	Abgang 2019	Stand 31.12.2019
Investitionskredite	3.582.859,57 €	0,00 €	347.031,85 €	3.235.827,72 €
Summe	3.582.859,57 €	0,00 €	347.031,85 €	3.235.827,72 €

Die **VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITAUFNAHMEN** zum 31.12.2019 stellen sich wie folgt dar:

- Sparkasse Vorderpfalz 78.739,00 €
- Vereinigte VR Bank 1.747.321,95 €
- VR Bank Rhein-Neckar eG 827.880,77 €
- Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz 581.886,00 €

Gesamt zum 31.12.2019

3.235.827,72 €

Das Darlehen von der KfW Bank für die Sanierung des Hallenbades Maxdorf wurde zum 15.11.2019 aufgelöst bzw. umgeschuldet zur Vereinigten VR Bank Kur- und Rheinpfalz eG (474.000,00 €).



Die **SONSTIGEN VERBINDLICHKEITEN** beinhalten als wesentliche Positionen:

KASSENBESTÄNDE

• EBA VG Maxdorf	1.828.990,47 €	1.828.990,47 €
------------------	----------------	----------------

KAUTIONSSPARBÜCHER

3.828,69 €

SONSTIGE

• Verwahrgelder, treuhändische Gelder	8.242,09 €	
• Kautionen (Pfand für Notfall-Gesundheitsboxen Asyl)	190,00 €	
• Vollstreckung	329,36 €	
• Schlüsselpfand	630,00 €	
• Sonstige ungekl. Zahlungseingänge	546,00 €	
• Verwahrgelder Kasse	26.358,25 €	
• Vollstreckung	8.555,91 €	44.851,61 €

Gesamt zum 31.12.2019

1.877.670,77 €

Die **VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER DEM SONSTIGEN ÖFFENTLICHEN BEREICH** beinhalten als wesentliche Positionen:

KASSENBESTÄNDE

• Verbindlichkeiten gg. OG Fußgönheim	2.346.981,44 €	
• Verbindlichkeiten gg. OG Maxdorf	2.108.066,37 €	
• Verbindlichkeiten gg. AVL	83.404,70 €	
• Verbindlichkeiten gg. Friedelsheimer Gruppe	157.269,46 €	4.695.721,97 €



BAUMABNAHMEN

Im zurückliegenden Haushaltsjahr wurden keine Baumaßnahmen durchgeführt.

Konto	Bezeichnung	Auszahlung 2019	HH-Ansatz / HH- Nachtrag / APL-ÜPL- Ansatz 2019	Gesamte Auszahlungen bis 31.12.2019	verfügbar / Rest lt. Plan 2019
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

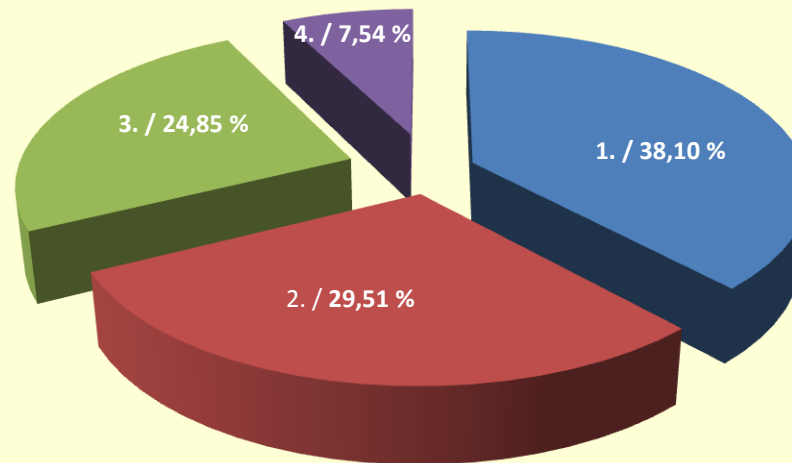
5. 4. 5. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Für das Jahr 2019 wurden **PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN** in Höhe von **865,00 €** gebildet, die hauptsächlich aus Überzahlungen resultieren.



5. 4. 6. ZUSAMMENSETZUNG DER PASSIVA-POSTEN

BILANZ ZUM 31.12.2019
AUFTEILUNG PASSIVA: 33.834.882,97 €



■ 1. Eigenkapital (12.890.497,30 € = 38,10 %)

■ 3. Rückstellungen (8.406.624,71 € = 24,85 %)

■ 5. Rechnungsabgrenzungsposten (865,00 €)

■ 2. Verbindlichkeiten (9.983.220,29 € = 29,51 %)

■ 4. Sonderposten (2.553.675,67 € = 7,54 %)



5. 5. SONSTIGE ANGABEN

5. 5. 1. RECHTLICHE UND WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN

Am 1. Juli 1972 wurden die Gemeinden Birkenheide, Fußgönheim und Maxdorf zu einer Verbandsgemeinde zusammengeschlossen, die ihren Verwaltungssitz in Maxdorf als der größten Kommune hat. Der Hauptsitz der Verbandsgemeindeverwaltung befindet sich im Rathaus, Hauptstraße 79, Maxdorf.

Die Verbandsgemeinde Maxdorf ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Rhein-Pfalz-Kreis. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung.

Die Aufsichtsbehörde ist der Rhein-Pfalz-Kreis. Die obere Aufsichtsbehörde ist die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) in Trier. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Ministerium des Innern und für Sport des Landes Rheinland-Pfalz.

Die örtliche Rechnungsprüfung obliegt dem Rechnungsprüfungsausschuss, bestehend aus Mitgliedern des entsprechenden Verbandsgemeinderates.

Die überörtliche Rechnungsprüfung ist dem Rechnungshof Rheinland-Pfalz vorbehalten. Dieser hat das Rechnungsprüfungsamt des Kreises damit betraut.

Der Verbandsgemeinderat hat aufgrund der §§ 24 und 25 der Gemeindeordnung (GemO), der §§ 7 und 8 der Landesverordnung zur Durchführung der Gemeindeordnung (GemODVO), des § 2 der Landesverordnung (LVO) über die Aufwandsentschädigung für kommunale Ehrenämter in Gemeinden und Verbandsgemeinden (KomAEVO), des § 2 der Feuerwehrentschädigungsverordnung die Hauptsatzung der Verbandsgemeinde Maxdorf vom 27.08.2009 i. d. F. der 6. Änderung vom 09.06.2020 beschlossen. Die Hauptsatzung tritt rückwirkend zum 01.07.2009 in Kraft, gleichzeitig tritt die Hauptsatzung vom 15.07.2004 i. d. F. vom 11.03.2008 außer Kraft. (Die 1. Änderungssatzung tritt am 10.04.2010 in Kraft. Die 2. Änderungssatzung tritt am 28.06.2014 in Kraft. Die 3. Änderungssatzung tritt rückwirkend zum 01.01.2016 in Kraft. Die 4. Änderungssatzung tritt am 13.07.2019 in Kraft. Die 5. Änderungssatzung tritt am 01.09.2019 in Kraft. Die 6. Änderungssatzung tritt am 20.06.2020 in Kraft.)

5.5.2. STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

Die Verbandsgemeinde ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Jedoch wird dieser Grundsatz dort durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen (§ 4 Abs. 2 KStG). Dies ist bei der Verbandsgemeinde Maxdorf mit dem Betrieb der Photovoltaikanlage der Fall. In diesem Bereich unterliegt sie in vollem Umfang der Körperschaftsteuerpflicht. Sie ist zur jährlichen Abgabe der Gewinnermittlung und daraus resultierenden Körperschaftsteuererklärung verpflichtet.

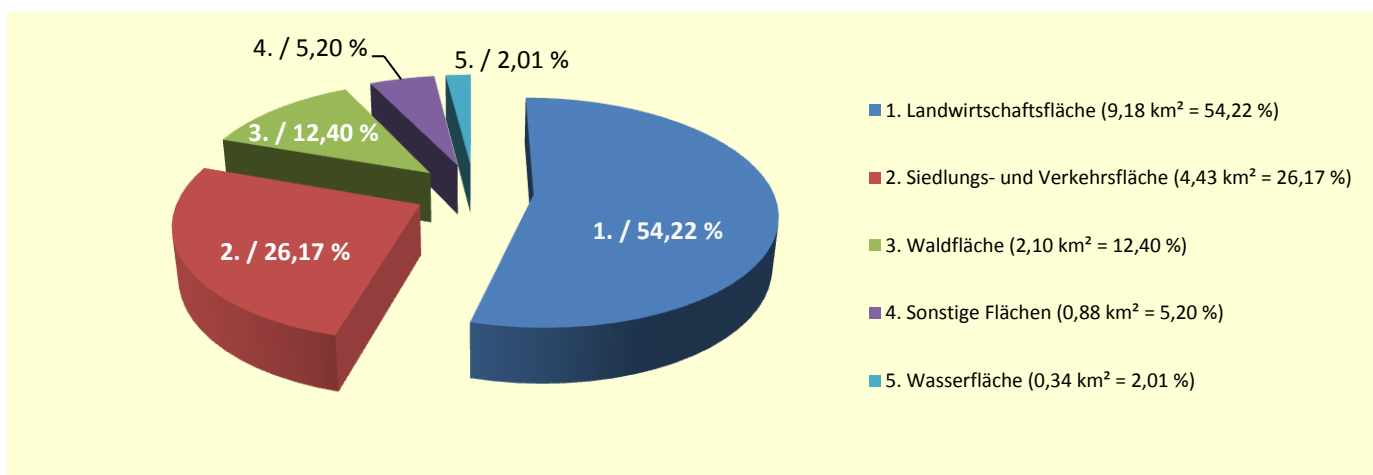
Umsatzsteuerrechtlich sind juristische Personen des öffentlichen Rechts in Anlehnung an die §§ 1 Abs. 1 Nr. 6 und Nr. 4 KStG und § 2 Abs. 3 UStG mit ihren Betrieben gewerblicher Art voll umsatzsteuerbar. Die Umsatzsteuerpflicht erstreckt sich lediglich auf den oben genannten Bereich. Die Umsätze werden mit dem Regelsteuersatz nach § 12 Abs. 1 UStG zu 19% versteuert. Gemäß § 18 Abs. 2 UStG ist die Verbandsgemeinde zur Abgabe der vierteljährlichen Umsatzsteuervoranmeldung und zur Abgabe der Umsatzsteuererklärung für das Kalenderjahr verpflichtet.

Hinsichtlich der neuen Bewertung der umsatzsteuerlichen Unternehmereigenschaft juristischer Personen öffentlichen Rechts (§ 2b UstG), hat der Verbandsgemeinderat am 08.11.2016 beschlossen, von der Option zur Beibehaltung der bisherigen Besteuerungsgrundlagen bis einschließlich 2021 Gebrauch zu machen. Das Finanzamt Ludwigshafen hat diesem Antrag entsprochen.

5.5.3. STATISTISCHE ANGABEN

GEMARKUNGSFLÄCHE

Die Gemarkungsfläche beträgt 16,93 km².



EINWOHNERZAHL

Die Einwohnerzahl zum 31. Dezember 2019 beträgt 13.081.

Nachrichtlich: Einwohnerzahl zum 31. Dezember 2018 betrug 13.128.



5.5.4. PERSONALBESTAND

Am 31. Dezember 2019 waren bei der Verbandsgemeinde Maxdorf 69 Bedienstete beschäftigt.

5.5.5. ORGANE UND VERTRETUNGSBEFUGNIS

BÜRGERMEISTER UND BEIGEORDNETE

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Verbandsgemeinde nach den Grundsätzen der Mehrheitswahl direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt gemäß § 52 Abs. 2 GemO acht Jahre.

Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden vom Verbandsgemeinderat für die Wahlzeit des Verbandsgemeinderates auf fünf Jahre gewählt. Der erste Ortsbeigeordnete ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters (§ 50 Abs. 2 Satz 1 GemO).

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Verbandsgemeinderates vor und führt sie aus. Er besorgt nach den Beschlüssen des Verbandsgemeinderates im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Verbandsgemeinde. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Der Bürgermeister hat den Verbandsgemeinderat über alle wichtigen Angelegenheiten der Verbandsgemeinde, insbesondere über das Ergebnis überörtlicher Prüfungen laufend zu unterrichten.

VERBANDSGEMEINDERAT

Die Bürgerinnen und Bürger der Verbandsgemeinde Maxdorf nehmen durch die Wahl des Verbandsgemeinderates und der Bürgermeister sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Verbandsgemeinde teil.

Der Verbandsgemeinderat ist das oberste Organ der Verbandsgemeinde Maxdorf. Der Verbandsgemeinderat überwacht die Verwaltung der Verbandsgemeinde und ist die Vertretung der Bürger. Er legt die Grundsätze für die Verwaltung fest und beschließt über alle Selbstverwaltungsangelegenheiten der Verbandsgemeinde. Er kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf einen der Ausschüsse übertragen (§ 44 Abs. 1 GemO).

Die Wahlzeit des Verbandsgemeinderates beträgt 5 Jahre und befindet sich in der 11. Legislaturperiode, welche von 2019 bis 2024 andauert. Die Zahl der Ratsmitglieder im Verbandsgemeinderat der Verbandsgemeinde Maxdorf beträgt nach § 29 Abs. 2 GemO für Gemeinden mit bis zu 15.000 Einwohnern 28 Mitglieder. Diese verteilen sich wie folgt:

CDU – Fraktion	11 Sitze
SPD – Fraktion	8 Sitze
FDP – Fraktion	3 Sitze
FWG – Fraktion	2 Sitze
Bündnis 90 Die Grünen	4 Sitze



Die MITGLIEDER DES VERBANDSGEMEINDERATES zum 31.12.2019 sind im Folgenden genannt:

Vorsitzende/r:	Poje, Paul
1. Beigeordneter:	Niederberger, Michael
2. Beigeordneter:	Grau, Dieter
3. Beigeordneter:	Max, Nils

MITGLIEDER DES VERBANDSGEMEINDERATES:

Bahnemann Dr. Rainer
Baumann, Christoph
Baumann, Werner
Ebert, Karl
Ebert, Kerstin
Fickler, Martina
Hein, Siegmund
Holler, Frank
Huch, Christopher
Jungfleisch, Julia
Kiefer, Georg
Kißler, Heike
Kißler, Rainer
Koob, Emil
Kraft, Bernd
Lupberger, Bernd
Max, Nils
Nagel-Schwab, Oliver
Reis, Sylvia
Reiß, Rainer
Ruschin, Andrea
Schatz, Jutta
Schimbeno, Michael
Schuster, Tim
Schwab Dr., Rudolf
Seitz, Emmi
Weiler, Klaus
Wiebelskircher, Alfons

Der Verbandsgemeinderat Maxdorf hat zur Vorbereitung seiner Beschlüsse folgende Ausschüsse aus seiner Mitte gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Planungs-, Bau-, Klima- und Umweltausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Kultur-, Sport- und Partnerschaftsausschuss
- Sozialausschuss



AUSLÄNDERBEIRAT

Die ausländischen Mitbürgerinnen und Mitbürger wählen einen Ausländerbeirat. Dieser vertritt nach § 56 GemO die Interessen der ausländischen Einwohnerinnen und Einwohner in der Verbandsgemeinde Maxdorf. Er berät die Gremien in allen Angelegenheiten, die ausländische Einwohnerinnen bzw. Einwohner betreffen. Im Jahr 2009 fanden auf Kreisebene Wahlen für den Ausländerbeirat statt, doch aufgrund mangelnder Wahlbeteiligung entfällt gemäß § 56 Abs. 3 GemO die Gestellung eines solchen Beirates für fünf Jahre.

SENIORENBEIRAT

Nach § 56a Abs. 1 GemO und der entsprechenden Satzung vom 12.07.2005 wird in der Verbandsgemeinde ein Seniorenbeirat für die Wahlzeit des Verbandsgemeinderates gewählt. Der Seniorenbeirat besteht aus elf Mitgliedern.

MITGLIEDER DES SENIORENBEIRATES:

1. Vorsitzender:	Kassel, Carola
Stellvertreterin:	Englert-Petruch, Ingrid
Stellvertreterin:	Loewenau-Zimmermann, Brigitte
Schriftführerin:	Roth, Helmut
Kassenwart:	Dr. Dietmar Christmann
Beisitzer:	Greif, Dorothea
	Hirsch, Theodora
	Moeller, Margitta
	Reber-Kerdel, Waltraud
	Reis, Sylvia
	Vetter, Heribert

JUGENDGEMEINDERAT

Ebenso ist nach § 56b Abs. 1 GemO ein Jugendgemeinderat eingerichtet. Dieser vertritt nach § 56 GemO die Interessen der jugendlichen Einwohnerinnen und Einwohner in der Verbandsgemeinde Maxdorf. Er berät die Gremien in allen Angelegenheiten, die jugendliche Einwohnerinnen bzw. Einwohner betreffen. Der Jugendgemeinderat ist auf die Dauer von maximal zwei Jahren gewählt.

MITGLIEDER DES JUGENDGEMEINDERATES:

Denis,	Marcel
Fritz,	Miriam-Luisa
Handwerker,	Alina
Hettinger,	Silas
Hüttner,	Florian
Lavant,	Carmen
Pohl,	Franziska
Pohl,	Katharina
Schatz,	Emely
Uras,	Llayda
Vogel,	Jonathan
Vogt,	Frederik
Wagner,	Nils
Weiland,	Mara
Wörner,	Xenia
Zimrmann,	Lukas



6. RECHENSCHAFTSBERICHT

GEMÄß § 49 GEMHVO



6. 1. VERMÖGENS-, ERTRAGS- UND FINANZLAGE DER VERBANDSGEMEINDE MAXDORF

6. 1. 1. VORBEMERKUNG

Der Rechenschaftsbericht der Verbandsgemeinde Maxdorf zum 31.12.2019 wurde unter Beachtung der entsprechenden Vorschriften erstellt. Der Rechenschaftsbericht soll nach § 49 GemHVO

- den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so dargestellt werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.
- Im Rechenschaftsbericht ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben. Ebenso soll hieraus eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ersichtlich sein.
- Der Rechenschaftsbericht soll auch auf die Vorgänge, die von besonderer Bedeutung sind, eingehen, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und
- auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Verbandsgemeinde.



6. 1. 2. GESCHÄFTSVERLAUF IN 2019

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Maxdorf für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wurde am 26.03.2019 von dem Verbandsgemeinderat Maxdorf beschlossen und von der Aufsichtsbehörde auf Grund der gesetzlichen vorgegebenen Fiktion aus § 119 Abs. 1 GemO genehmigt. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Verbandsgemeindewerk Abwasserbeseitigung für die Wirtschaftsjahre 2019 und 2020 wurde am 10.12.2019 von dem Verbandsgemeinderat Maxdorf beschlossen. Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Maxdorf weist im Jahr 2019 einen Jahresfehlbetrag von 94.200,00 € und eine Kreditermächtigung für die Finanzierung von Investitionen von 185.000,00 € aus, die jedoch im Haushaltsjahr 2019 nicht in Anspruch genommen worden ist. Für das Jahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss von 92.150,00 € und eine Kreditermächtigung für die Finanzierung von Investitionen von 2.400.000,00 € ausgewiesen.



6.1.3. BILANZ / VERMÖGENSENTWICKLUNG

Das Eigenkapital erhöhte sich von 5.089.559,41 €, durch die Zuführung zur Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO (2008, 2009, 2010, 2011, 2012 und 2013) in Höhe von 767.501,24 €, -unter Berücksichtigung der Eröffnungsbilanzkorrekturposten gemäß § 14 Absatz 4 und 5 KomDoppikLG- in Höhe von -2.830.376,31 € auf der Aktiv- seite und 2.933.930,76 € auf der Passivseite, um den Ergebnisvortrag in Höhe von 5.914.228,95 € und um die Höhe des Jahresüberschusses von 885.653,25 € auf nunmehr 12.760.497,30 €.

Besonders hervorzuheben sind dabei folgende Entwicklungen:

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Die immateriellen Vermögensgegenstände erhöhten sich im Abrechnungsjahr um 465,00 € auf nunmehr 877.369,00 € (Vorjahr 876.904,00 €). Einen wesentlichen Anteil an den Zugängen der immateriellen Vermögensgegenstände stellen die geleisteten Zuwendungen von rd. 23 T€ und die gewerblichen Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten von rd. 19 T€ dar. Den Zugängen stehen rd. 42 T€ an Abschreibungen gegenüber.

SACHANLAGENVERMÖGEN

Das Sachanlagenvermögen erfuhr eine Minderung von rd. 137 T€. Die Investitionstätigkeit betrug in 2019 rd. 301 T€. Den Anlagenzugängen stehen die Anlagenabgänge i. H. v. rd. -178 T€, die Abschreibungen i. H. v. rd. -400 T€ und die aufgelaufenen Abschreibungen auf Abgänge i. H. v. rd. 140 T€ entgegen.

FINANZANLAGEN

Bei den Finanzanlagen handelt es sich um die Anpassung der Beteiligungen i. H. v. rd. 949 T€. Im Einzelnen erhöhten sich die Beteiligung am Eigenbetrieb Abwasser (rd. 781 T€) und an der Friedelsheimer Gruppe (rd. 79 T€). Die Beteiligung an der Versorgungsrücklage gem. § 14 Bundesbesoldungsgesetz erhöhte sich um rd. 89 T€.

RÜCKSTELLUNGEN

Die Rückstellungen betragen zum Bilanzstichtag 8.536.624,71 € (Vorjahr 7.979.377,46 €). Die Rückstellungen für Pensionen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 314 T€, die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub um rd. 95 T€ und die Rückstellungen für geleistete Überstunden um rd. 18 T€. Die Rückstellung für Betriebs- und Wasserkosten des Kreishallenbades Maxdorf erhöhten sich im Jahr 2019 um 85 T€. Für die Mittelübertragung für Heizungsanlage und Lüftungsabsauganlage der Feuerwehrhäuser Fußgönheim und Maxdorf wurde eine Rückstellung i. H. v. rd. 45 T€ gebildet.



6. 1. 4. ERGEBNISRECHNUNG / ERGEBNISENTWICKLUNG

Die Ergebnisrechnung schloss im Wirtschaftsjahr 2019 mit einem **JAHRESÜBERSCHUSS VON 885.653,25 €** (Vorjahr: Jahresüberschuss 1.135.564,60 €) ab.

Gegenüber der Haushaltssatzung 2019 und 2020, welcher einen Jahresfehlbetrag von rd. 94 T€ vorsah, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung von rd. 979 T€ (Verbesserung Ist gegenüber Plan).

ENTWICKLUNG DER ERTRAGSPOSITIONEN IM WIRTSCHAFTSJAHR 2019

Die **ERTRÄGE AUS STEUERN UND ÄHNLICHEN ABGABEN** sind mit **48.101,08 €** (Vorjahr 41.500,46 €) über dem Planansatz von rd. 45 T€ gestiegen und bestehen ausschließlich aus der Vergnügungssteuer.

Die **ERTRÄGE AUS ZUWENDUNGEN, ALLGEMEINE UMLAGEN UND SONSTIGE TRANSFERERTRÄGE** sind mit **5.667.530,24 €** (Vorjahr 5.356.707,48 €) über dem Planwert von rd. 5.616 T€ gestiegen und fielen rd. 310 T€ höher als im Vorjahr aus. Die Steigerung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den höher ausgefallenen Allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (rd. 253 T€) und bei den Schlüsselzuweisungen (rd. 97 T€). Dagegen fielen die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sparkassen (rd. 33 T€) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (rd. 6 T€) geringer als im Vorjahr aus.

Die **ERTRÄGE DER SOZIALEN SICHERUNG** fielen mit **81.041,71 €** gegenüber dem Vorjahr von 453.584,61 € geringer aus. Die Abweichung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen durch Absetzung der Forderungen bei den Kostenerstattungen des Rhein-Pfalz-Kreises für die Abrechnungen KdU -Unterbringung der Asylbewerber-, die im Jahr 2018 zu hoch eingestellt wurden und aufgrund der geringeren anerkannten Asylbewerbern mit derzeit 37 (Vorjahr 60).

Die **ÖFFENTLICH-RECHTLICHEN LEISTUNGSENTGELTE** fielen mit **141.207,23** gegenüber dem Vorjahr von 131.104,44 € höher aus und liegen über dem Planwert von rd. 104 T€. Die Steigerung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den Gebühren für die Erteilung von Bescheiden -u. a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen- (rd. 8 T€) und bei den Erträgen für Passgebühren (rd. 5 T€). Dagegen fielen die Erträge für Verwaltungsgebühren (rd. 2 T€) und die Erträge bei den Gebühren für Erlaubnisscheine -u. a. Anwohnerparkausweise- (rd. 1 T€) geringer als im Vorjahr aus.



Die **PRIVATRECHTLICHEN LEISTUNGSENTGELTE** für Verkäufe von Vorräten, sowie Mieten, Pachten fielen mit **40.144,40 €** (Vorjahr 54.285,22 €) gegenüber dem Plansatz von 39.650,00 € geringer als im Vorjahr aus.

Die **ERTRÄGE AUS KOSTENERSTATTUNGEN UND KOSTENUMLAGEN** fielen mit **545.927,96 €** gegenüber dem Vorjahr von 663.650,07 € niedriger aus und liegen mit rd. 637 T€ unter dem Planwert von rd. 1.182 T€. Die Abweichung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich / von Zweckverbänden (rd. 100 T€), bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen / von Eigenbetrieben (rd. 75 T€), bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen (rd. 21 T€) und bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich (rd. 7 T€). Dagegen fielen die Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindenverbänden (rd. 58 T€) und die Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen (rd. 24 T€) höher als im Vorjahr aus. Die Abweichung zum Plan begründet sich im Wesentlichen durch Umbuchungen zu den Erträgen der sozialen Sicherung der Kostenbeteiligung und -erstattungen im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / KV RPK Pauschalerstattungen für Asyl (Plan rd. 296 T€) und der Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / Kostenersatz durch KV RPK KDU Asyl (Plan rd. 260 T€).

Die **SONSTIGEN LAUFENDEN ERTRÄGE** fielen mit **1.101.860,37 €** gegenüber dem Vorjahr von 299.780,79 € höher aus und liegen mit rd. 564 T€ über dem Planwert. Die Abweichung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den höher ausgefallenen Erträgen aus Zuschreibungen von Finanzanlagen und Beteiligungen (rd. 898 T€), bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (rd. 94 T€), bei den ordnungsrechtlichen Erträgen -Bußgelder, Verwarnungsgelder u. a.- (rd. 22 T€) und bei den Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 € (rd. 5 T€). Dagegen fielen die Erträge aus Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a. (rd. 149 T€), die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (rd. 56 T€), die Erträge aus Zuschreibungen (rd. 8 T€) und die Erträge aus Versicherungserstattungen (rd. 5 T€) geringer als im Vorjahr aus.

Die **ZINS- UND SONSTIGEN FINANZERTRÄGE** blieben mit **12,25 €** (Vorjahr 12,25 €) unter dem Planwert von 50,00 €.

**ÜBERSICHT: PLAN- / IST-ABWEICHUNGEN ERTRÄGE**

Die Ergebnisverbesserung / -verschlechterung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Erträgen hauptsächlich aus:

	Plan	Ist	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	45.000,00 €	48.101,08 €	3.101,08 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.616.600,00 €	5.667.530,24 €	50.930,24 €
Erträge der sozialen Sicherung	0,00 €	81.041,71 €	81.041,71 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.500,00 €	141.207,23 €	36.707,23 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.650,00 €	40.144,40 €	494,40 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.182.550,00 €	545.927,96 €	-636.622,04 €
Sonstige laufende Erträge	537.350,00 €	1.101.860,37 €	564.510,37 €
Zins- und sonstige Finanzerträge	50,00 €	12,25 €	-37,75 €



ENTWICKLUNG DER AUFWANDSPOSITIONEN IM WIRTSCHAFTSJAHR 2019

Die **PERSONAL- UND VERSORGENGSAUFWENDUNGEN** betragen **3.726.717,03 €** (Vorjahr 3.057.974,69 €) und fielen rd. 274 T€ geringer als geplant aus. Bei den Veränderungen handelt es sich hauptsächlich um die Versorgungsaufwendungen für Beamte. Die Anzahl der Beschäftigten beträgt 69.

Die **AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN** sind mit **596.347,68 €** gegenüber dem Vorjahr von 650.482,29 € deutlich gesunken und liegen mit rd. 395 T€ unter dem Planwert. Die Abweichungen zum Vorjahr und zum Plan entstanden im Wesentlichen durch die Bildung von Rückstellungen für die Betriebskosten 2019 und Wasser-Abwasserkosten 2019 des Kreishallenbades Maxdorf i. H. v. 85 T€ und für die Heizungsanlagen und Lüftungsabsauganlagen der Feuerwehrehäuser Fußgönheim und Maxdorf i. H. v. 45 T€. Weitere Abweichungen zum Vorjahr und zum Plan begründen sich im Wesentlichen bei den geringer ausgefallenen Aufwendungen für Betriebskosten (rd. 90 T€), für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattungen (rd. 15 T€), Aufwendungen für Wartungs- und Instandsetzungskosten (rd. 13 T€), Aufwendungen für Wasser, Strom und Ölbezug (rd. 13 T€), Aufwendungen für Außenanlagen (rd. 5 T€), Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke (rd. 4 T€), Aufwendungen für Wartungs- und Instandsetzungskosten FW Birkenheide (rd. 3 T€), Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände (rd. 3 T€), Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind FWH Birkenheide, Fußgönheim, Maxdorf (rd. 2 T€) und Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe (rd. 2 T€).

Dagegen fielen die Aufwendungen für Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen FWH Fußgönheim und Maxdorf (rd. 50 T€), Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattungen der FWH Birkenheide, Fußgönheim, Maxdorf (rd. 9 T€), Aufwendungen für Gas und Müll (rd. 9 T€), Aufwendungen für Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (rd. 8 T€), Aufwendungen geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,00 €/netto (rd. 8 T€), Aufwendungen für Essens- / Getränkekosten (rd. 7 T€) und die Aufwendungen für Gas der FWH Birkenheide, Maxdorf, Fußgönheim (rd. 5 T€) höher als im Vorjahr aus.

Die **ABSCHREIBUNGEN** betragen insgesamt **442.955,41 €** (Vorjahr 416.052,72 €) und liegen mit rd. 17 T€ über dem Planansatz von rd. 425 T€. Die Steigerung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den höher ausgefallenen Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen (rd. 22 T€) und Abschreibungen auf Wohnbauten (rd. 5 T€).

Die **ZUWENDUNGEN, UMLAGEN UND SONSTIGEN TRANSFERAUFWENDUNGEN** liegen mit **568.865,21 €** unter dem Planansatz von rd. 610 T€. Die Abweichungen zum Vorjahr begründen sich im Wesentlichen bei den geringer ausgefallenen Aufwendungen für die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (rd. 58 T€), Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke -an die Kindertagesstätten der Gemeinden Birkenheide, Fußgönheim, Maxdorf- (rd. 30 T€) und bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige (rd. 9 T€). Dagegen fielen die Aufwendungen der allgemeinen Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreis (rd. 40 T€) und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich / an Zweckverbände (rd. 6 T€) höher als im Vorjahr aus.



Die **AUFWENDUNGEN DER SOZIALEN SICHERUNG** bestehend aus den Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II und nach AGSGB XII an Landkreise, liegen mit **233.465,28 €** (Vorjahr 135.307,01 €) rd. 107 T€ unter dem Plan von rd. 341 T€. Die Abweichungen zum Vorjahr entstanden durch Rückerstattungen im Jahr 2018 für die Kostenbeteiligungen und Kostenerstattungen -Beteiligung der Gemeinden am Aufwand des Rhein-Pfalz-Kreises an den Kosten der Unterkunft und Wohnungsbeschaffungskosten- (rd. 145 T€), die im Jahr 2017 doppelt bezahlt wurden und an den höher ausgefallenen Aufwendungen der Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger an Landkreise (rd. 3 T€). Dagegen fielen die Aufwendungen der Geldleistungen -§3 AsylbLG- (rd. 49 T€) geringer als im Vorjahr aus.

Die **SONSTIGEN LAUFENDEN AUFWENDUNGEN** liegen mit **1.091.826,53 €** (Vorjahr 905.800,60 €) unter dem Planansatz von rd. 1.172 T€. Die Steigerung zum Vorjahr begründet sich im Wesentlichen bei den höher ausgefallenen sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (rd. 84 T€), Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (rd. 77 T€), Geschäftsaufwendungen sonstiges (rd. 41 T€), Aufwendungen für Datenverarbeitung Pusch (rd. 12 T€), Aufwendungen für Datenverarbeitung Einwohnerwesen (rd. 11 T€), Aufwendungen für Porto und Versandkosten (rd. 10 T€), Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (rd. 8 T€) und Aufwendungen der Fernmeldegebühren (rd. 2 T€). Dagegen fielen die sonstigen Aufwendungen im Zusammenhang mit Hausmeisterservice (rd. -31 T€), Aufwendungen für die Erstellung oder Änderung des Flächennutzungsplans (rd. -12 T€), Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige (rd. -4 T€), sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige (rd. -3 T€), Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / Sonstige (rd. -3 T€), Aufwendungen der Datenverarbeitung Brandbekämpfung, Friedhofswesen, Sonstige (rd. -6 T€) geringer als im Vorjahr aus.

Die **ZINS- UND SONSTIGEN FINANZAUFWENDUNGEN** betragen insgesamt **79.994,85 €** (Vorjahr 80.469,32 €). Im Vergleich zum Vorjahr konnten diese gesenkt werden.



ÜBERSICHT: PLAN- / IST-ABWEICHUNGEN AUFWENDUNGEN

Die Ergebnisverbesserung / -verschlechterung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Aufwendungen hauptsächlich aus:

	Plan	Ist	Abweichung
Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.000.800,00 €	3.726.717,03 €	-274.082,97 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991.750,00 €	596.347,68 €	-395.402,32 €
Abschreibungen	425.600,00 €	442.955,41 €	17.355,41 €
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	610.750,00 €	568.865,21 €	-41.884,79 €
Aufwendungen der sozialen Sicherung	341.100,00 €	233.465,28 €	-107.634,72 €
Sonstige laufende Aufwendungen	1.172.650,00 €	1.091.826,53 €	-80.823,47 €
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	77.250,00 €	79.994,85 €	2.744,85 €



6. 1. 5. FINANZRECHNUNG / FINANZENTWICKLUNG

Während die Ergebnisrechnung auch nichtzahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen beinhaltet, werden in der Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für Investitionen aufgezeigt und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahmen). Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung.

Die Finanzrechnung wird immer Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen. Ein analytischer Vergleich der Finanz- und Ergebnisrechnung ist daher wenig sinnvoll. Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Aufwendungen für Abschreibungen sowie den Aufwendungen und Erträgen aus der Auflösung bzw. Bildung von Rückstellungen. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr – Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Hier machen sich auch die Auswirkungen der periodengerechten Buchungen bemerkbar. Während in der Ergebnisrechnung die Buchungen periodengerecht abgebildet werden, werden in der Finanzrechnung die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet. Die Finanzrechnung zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Der **FINANZMITTELBESTAND** der Verbandsgemeinde an der Einheitskasse hat sich in 2019 von 1.783.615,29 € um 414.639,92 € auf nunmehr 2.198.255,21 € vermehrt.



Diese Veränderung des Finanzmittelbestands ergibt sich im Wesentlichen dabei aus den drei nachfolgend dargestellten Finanzmittelflüssen:

Im **FINANZMITTELFUSS AUS DER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT** ergibt sich ein Mittelzufluss von 1.202.045,11 € (Vorjahr 1.257.377,22 €). Hierzu wird der Jahresüberschuss von rd. 885 T€ um Erträge und Aufwendungen bereinigt, die nicht zahlungswirksam sind. Insbesondere die Abschreibungen i. H. v. rd. 442 T€ abzüglich der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten i. H. v. rd. 135 T€ sind dabei bedeutsam. Eine weitere Bereinigung der Finanzmittel erfolgt durch die Veränderungen von Positionen der Vermögensrechnung, die zu Ein- und Auszahlungen führten, ohne sich in gleicher Höhe auf das Ergebnis ausgewirkt zu haben (z. B. Anschaffungen und Verkäufe, erhaltene und gezahlte Zuschusszahlungen/Transferleistungen). Einen zusätzlichen Bereinigungsposten stellen die Rückstellungen dar. Sie haben sich um rd. 557 T€ gegenüber dem Vorjahressaldo erhöht. Diese Erhöhung der Rückstellungen verbessert den Finanzmittelfluss, da die Rückstellungen aufwandswirksam sind und sich belastend auf das Jahresergebnis auswirken, aber noch nicht zu einer Auszahlung führten. Mit der Auszahlung der zurückgestellten Beträge ist erst ins späteren Jahren zu rechnen.

Im **FINANZMITTELFUSS AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT** findet ein Nettofinanzmittelabfluss i. H. v. 385.203,80 € (Vorjahr -654.259,92 €) statt. Die Auszahlungen für Investitionen liegen mit rd. 597 T€ deutlich unter dem Planansatz des Haushaltsplans i. H. v. rd. 645 T€. Diesen Auszahlungen entgegen konnten durch Einzahlungen aus Investitionszuwendungen i. H. v. 77 T€ und sonstige Investitionseinzahlungen (Verkauf Gebäude- und Freifläche, Bahnhofstraße 55, Fußgönheim) i. H. v. rd. 135 T€ erzielt werden.

Der **FINANZMITTELFUSS AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT** zeigt einen Finanzmittelabfluss i. H. v. 761.172,60 € (Vorjahr -2.627.996,84 €). Dies begründet sich im Wesentlichen durch die Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten von rd. 820 T€, die Auszahlung zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung von rd. -154 T€ und die Veränderungen der liquiden Mittel von rd. -569 T€. Neue investive Kredite sind 2019 i. H. v. 474 T€ aufgenommen bzw. umgeschuldet worden.



ERLÄUTERUNG BZW. DARSTELLUNG DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

F8. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.850.312,06 €
F15. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	<u>5.648.266,95 €</u>
F16. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.202.045,11 €
F17. Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12,25 €
F18. Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	<u>80.494,26 €</u>
F19. Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-80.482,01 €
F20. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.121.563,10 €
F27. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	211.797,50 €
F32. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>597.001,30 €</u>
F33. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-385.203,80 €
F34. Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	736.359,30 €
F35. Aufnahme von Investitionskrediten	474.000,00 €
F36. Tilgung von Investitionskrediten	<u>820.532,68 €</u>
F37. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-346.532,68 €
F41a. Einzahlungen durchlaufenden Geldern	12.446.102,19 €
F41b. Auszahlungen durchlaufenden Geldern	<u>12.421.288,89 €</u>
F41. Saldo aus durchlaufenden Geldern	24.813,30 €
F43. Veränderung der liquiden Mittel	414.639,92 €
F40. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-736.359,30 €
F38a. + Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	-2.935.829,26 €
F38b. - Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	3.350.469,18 €
<u>Erläuterung zu Position 43:</u> Die Position 43 der Finanzrechnung weist die Veränderung der liquiden Mittel sämtlicher der Einheitskasse angeschlossenen Körperschaften aus. Hierbei handelt es sich nicht um die Veränderung des Finanzmittelbestandes, welcher nur der Verbandsgemeinde zuzuordnen ist.	



6. 1. 6. HAUSHALTAUSGLEICH

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

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist,
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) ausgewiesen ist.

DER HAUSHALTAUSGLEICH WURDE IM HAUSHALTSJAHR 2019 ERREICHT.

Die **ERGEBNISRECHNUNG** schließt mit einem Jahresüberschuss von 885.653,25 € ab. Gegenüber der Haushaltssatzung für das Jahr 2019, welcher ein Jahresfehlbetrag von rd. 94 T€ vorsah, ergibt sich eine Verbesserung Ist gegenüber Plan. Der Haushalt ist in der Rechnung ausgeglichen, die Voraussetzungen sind in der Ergebnisrechnung erfüllt worden. In der **FINANZRECHNUNG** hat sich der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit 1.121.563,10€ gegenüber dem Planansatz von 12.350,00 € verbessert. Die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reichen aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. Der vorgesehene Investitionskredit in Höhe von 185.000,00 € für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde im Haushaltsjahr 2019 nicht in Anspruch genommen. Der Haushalt ist in der Rechnung ausgeglichen. In der **BILANZ** wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen, d. h. die Voraussetzungen in der Bilanz wurden erfüllt.

Der Haushaltsausgleich in der Jahresrechnung 2019 der Verbandsgemeinde Maxdorf wurde gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO erreicht.



6. 2. VERLAUF UND ANALYSE DER VERMÖGENS-, ERTRAGS- UND FINANZLAGE

6. 2. 1. KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Unter dem Begriff kommunale Bilanzanalyse versteht man die methodische Untersuchung von Kommunalverwaltungen hinsichtlich ihrer derzeitigen und zukünftigen wirtschaftlichen Lage anhand des doppelten Jahresabschlusses, welcher sich aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie dem Anhang und Rechenschaftsbericht zusammensetzt.

Zur Verdeutlichung des Inhalts aus der Bilanz und zur deutlicheren Vergleichbarkeit der einzelnen Jahre bedient man sich im Rahmen der Bilanzanalyse verschiedener Kennzahlen. Diese Kennzahlen verdichten die Daten des Abschlusses und ermöglichen somit bessere Aussagen.

Die **VERMÖGENSLAGE** soll darüber informieren wie „reich bzw. arm“ die Gemeinde ist, d. h. wie hoch der Saldo zwischen den Vermögensposten und den Schulden ist. Die Schlussbilanz zum 31.12. jedes Haushaltsjahres bildet die Vermögenslage ab. Das Vermögen eines Unternehmens wird auf der Aktivseite der Bilanz dargestellt. Demnach bezieht sich die Analyse der Vermögenslage auf die Struktur der Aktivseite der Bilanz. Diese wird nach der Dauer der Vermögensbindung gegliedert. Hierbei wird zwischen Anlagevermögen und Umlaufvermögen unterschieden. Das Anlagevermögen ist dazu bestimmt, dauerhaft dem Betrieb zu dienen. Demgegenüber steht das Umlaufvermögen nur für eine begrenzte Zeit dem Unternehmen zur Verfügung. Aus der Struktur des Vermögens können Rückschlüsse auf die Kapitalintensität und die kurzfristige Liquidierbarkeit des Vermögens gezogen werden.

Die Darstellung der **FINANZLAGE** soll über die Herkunft und die Verwendung der in der Kommune eingesetzten Finanzmittel Auskunft geben und über die Liquidität informieren. Das Instrument zur Darstellung der Finanzlage ist die zeitraumbezogene Finanzrechnung.

Die Darstellung der **ERTRAGSLAGE** soll darüber informieren, in welchem Umfang und aus welchen Gründen sich das Reinvermögen (Eigenkapital) innerhalb eines Haushaltsjahres verändert hat. Die Ertragslage wird über die zeitraumbezogene Ergebnisrechnung abgebildet.

Die erarbeiteten Kennzahlen zur Analyse der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage, die künftig in jeden Jahresabschluss aufgenommen werden sollten, dienen den kurz- und mittelfristigen Vergleichen. Langfristig bietet die vereinheitliche Darstellung in den Jahresabschlüssen den Einstieg in den interkommunalen Vergleich.

Um ein Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Verbandsgemeinde Maxdorf zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen und erläutert.



ANLAGENINTENSITÄT

Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist. Anlagen binden langfristig Kapital und verursachen erhebliche fixe Kosten, wie Abschreibungen, Instandhaltungskosten, Zinskosten u. a., die unabhängig von der Beschäftigungs- und Ertragslage kontinuierlich anfallen. Es ist daher verständlich, dass eine hohe Anlagenintensität auch die Anpassungsfähigkeit einer Gemeinde an Konjunkturschwankungen sowie Einnahmerückgängen vermindert. Je geringer die Anlagenintensität ist, umso besser kann auf solche Schwankungen reagiert werden, da der Fixkostenanteil, der den Ergebnishaushalt belastet, geringer ausfällt.

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

$$\text{ANLAGEINTENSITÄT} = \frac{24.811 \text{ T€} \times 100}{33.834 \text{ T€}} = 73,34 \%$$

Durch die hohe Anlagenintensität von rd. 73 % hat die Verbandsgemeinde einen relativ hohen Fixkostenanteil, der sich auf den Ergebnishaushalt auswirkt.

EIGENKAPITALQUOTE

Die Eigenkapitalquote ist eine Bilanzkennzahl, die beschreibt, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Sie gibt Auskunft über die Kapitalkraft und somit über die wirtschaftliche Stabilität. Grundsätzlich kann man sagen, je höher die Eigenkapitalquote ist, umso geringer ist die Wahrscheinlichkeit einer Überschuldung.

$$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

$$\text{EIGENKAPITALQUOTE} = \frac{12.760 \text{ T€} \times 100}{33.834 \text{ T€}} = 37,72 \%$$

Die Eigenkapitalquote sollte ungefähr bei rd. 20 % liegen. Die Eigenkapitalquote ist bei der Verbandsgemeinde seit 2012 leicht gestiegen. Sollte das Eigenkapital in künftigen Jahren sinken, ist die wirtschaftliche Stabilität gefährdet.



VERSCHULDUNGSGRAD

Der Verschuldungsgrad zeigt an, in welchem Verhältnis das Fremdkapital zum Eigenkapital steht. Je geringer die Eigenkapitalquote, desto höher der Verschuldungsgrad.

$$\begin{aligned} \text{Verschuldungsgrad} &= \frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Eigenkapital}} \\ \text{VERSCHULDUNGSGRAD} &= \frac{3.235 \text{ T€} \times 100}{12.760 \text{ T€}} = 25,36 \% \end{aligned}$$

ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

Die Kennzahl Abschreibungsintensität zeigt den Anteil der Abschreibungen an den gesamten Aufwendungen an. Dieser Kostenanteil des gebundenen Kapitals ist relativ fix und nicht zu beeinflussen (Ausnahme: Zu- und Abgänge).

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsintensität} &= \frac{\text{Abschreibungen auf das AV} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ \text{ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT} &= \frac{442 \text{ T€} \times 100}{6.660 \text{ T€}} = 6,64 \% \end{aligned}$$

Für die Verbandsgemeinde stellen somit rd. 7 % fixe Aufwendungen für Abschreibungen von den Gesamtaufwendungen dar.

ABSCHREIBUNGSQUOTE UND ABSCHREIBUNGSLASTQUOTE

Als **ABSCHREIBUNGSQUOTE** versteht man den relativen Anteil der Abschreibungen auf das gesamte Anlagevermögen und gibt damit die durchschnittliche Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände an.

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsquote} &= \frac{\text{Abschreibungen auf das AV} \times 100}{\text{Gesamtes Anlagevermögen}} \\ \text{ABSCHREIBUNGSQUOTE} &= \frac{442 \text{ T€} \times 100}{24.811 \text{ T€}} = 1,79 \% \end{aligned}$$



Die durchschnittliche Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände ist bei der Verbandsgemeinde relativ lang. Wobei hier auch nicht abschreibungsrelevante Anlagegüter berücksichtigt wurden. Das Anlagevermögen bereinigt um solche nicht abschreibungsrelevanten Posten, würde eine Abschreibungsquote von 4 % ergeben, was einer durchschnittlichen Abschreibungsdauer von rd. 25 Jahren entspricht.

Die Kennzahl **ABSCHREIBUNGSLASTQUOTE** zeigt, gemessen an den Anschaffungs- und Herstellungskosten, das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an.

$$\text{Abschreibungslastquote} = \frac{\text{Abschreibungen auf das AV}}{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}} \times 100$$

$$\text{ABSCHREIBUNGSLASTQUOTE} = \frac{442 \text{ T€}}{135 \text{ T€}} \times 100 = 327,41 \%$$

Die Abschreibungslasten liegen sehr deutlich über den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Die Quote von rd. 327 % sagt aus, dass die Auflösung von Sonderposten bei Weitem nicht ausreicht um die Abschreibungen zu neutralisieren.

PERSONALINTENSITÄT

Die Personalintensität zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$\text{PERSONALINTENSITÄT} = \frac{3.726 \text{ T€}}{6.660 \text{ T€}} \times 100 = 55,95 \%$$

KOSTENDECKUNGSGRAD

Der Kostendeckungsgrad bezeichnet das Verhältnis von Erlösen zu den Aufwendungen. Ist der Kostendeckungsgrad größer als 100% wurde ein Gewinn erwirtschaftet, ist er kleiner ist ein Verlust entstanden.

$$\text{Kostendeckungsgrad} = \frac{\text{Erlöse}}{\text{Aufwand}} \times 100$$

$$\text{KOSTENDECKUNGSGRAD} = \frac{7.625 \text{ T€}}{6.660 \text{ T€}} \times 100 = 114,49 \%$$



UMLAGEBELASTUNG UND UMLAGEQUOTE

Die **UMLAGEBELASTUNG** zeigt auf, wie hoch der Anteil der Umlage an den Gesamtausgaben ist. Die **UMLAGEQUOTE** hingegen weist darauf hin, wie viel Erträge hierfür realisiert werden müssen.

Die Umlagesätze wurden anhand der Ergebnisrechnung 2019 berechnet.

Kreis-Umlage 42 %

Umlagebelastung = $\frac{\text{Umlageaufwand} \times 100}{\text{Gesamtaufwand}}$

UMLAGEBELASTUNG = $\frac{417 \text{ T€} \times 100}{6.660 \text{ T€}}$ = **6,27 %**

Umlagequote = $\frac{\text{Umlageaufwand} \times 100}{\text{Gesamteinnahmen}}$

UMLAGEQUOTE = $\frac{417 \text{ T€} \times 100}{7.625 \text{ T€}}$ = **5,47 %**



6. 2. 2. VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG, DIE NACH DEM SCHLUSS DES HAUSHALTSJAHRES EINGETRETEN SIND

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2019 sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Verbandsgemeinde Maxdorf von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Verbandsgemeinde Maxdorf führen könnten.

6. 2. 3. CHANCEN UND RISIKEN

Die **Haushaltssatzung für die Jahre 2019 / 2020** wurde vom Verbandsgemeinderat am 26.03.2019 beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt. Für 2019 wies der Haushaltsplan einen Jahresfehlbetrag von 94.200,00 € aus. Die Kreditermächtigungen für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden 2019 auf 185.000,00 € festgesetzt, jedoch nicht in Anspruch genommen. Für das Jahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss von 92.150,00 € und eine Kreditermächtigung für die Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 2.400.000,00 € ausgewiesen.

Die Verbandsgemeinde hat in den Vorjahren aufgrund ihrer umsichtigen Finanzpolitik Darlehensaufnahmen vermeiden können und hat dadurch den Schuldenstand reduzieren können. Die Planung zeigt jedoch, dass es aufgrund der geplanten Maßnahmen kaum möglich sein wird, Darlehensaufnahmen in Zukunft zu umgehen.



6. 2. 4. BESONDERE GESCHÄFTSRISIKEN

Die Aussichten für die kommenden Jahre sind auch weiterhin sehr schwierig zu beurteilen, Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld.

Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags- als auch die Aufwandsseite. Inwieweit mit einem weiteren Ansteigen der Erträge gerechnet werden kann, ist nicht vorhersehbar.

ERTRAGSENTWICKLUNG

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Jahr 2019 auf 7.625.812,99 €.

Die wesentlichen Erträge ergeben sich aus den **Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstigen Transfererträgen** i. H. v. rd. 5.667 T€, die sich hauptsächlich aus den Allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, aus den Schlüsselzuweisungen vom Land und aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen zusammensetzen. Weitere Erträge erzielt die Verbandsgemeinde durch die **sonstigen laufenden Erträge** i. H. v. rd. 1.101 T€, die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** i. H. v. rd. 545 T€, die Erträge der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** i. H. v. rd. 141 T€ und die **Erträge der sozialen Sicherung** i. H. v. rd. 81 T€.

Das Risiko der Verbandsgemeinde Maxdorf besteht insbesondere darin, dass deren Finanzierung auf eine gewisse Abhängigkeit von den Gebühren für die Leistungsentgelte, sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen aufgebaut ist. Die Verbandsgemeinden sind berechtigt, nach näherer Maßgabe des § 26 Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) vom 30. November 1999 (GVBl. 1999, S. 415), zuletzt geändert durch Gesetz vom 19. März 2009 (GVBl. S. 104), jährlich eine Verbandsgemeindeumlage von den Ortsgemeinden zu erheben, soweit ihre eigenen Finanzmittel nicht ausreichen. Insofern ist das Ertragsrisiko bei der Verbandsgemeinde relativ gering, jedoch stark abhängig von der Steuerkraft ihrer angeschlossenen Ortsgemeinden.



ZUSAMMENFASSUNG

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 zeigt, dass auch die Verbandsgemeinde Maxdorf ihren Ressourcenverbrauch vollständig ausgleichen kann. Das Rechnungsergebnis ist im Jahr 2019 besser ausgefallen als in der ursprünglichen Planung dargestellt. Ein Haushaltsausgleich ist im Jahr 2019 erreicht worden.

Der in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss in Höhe von 885.653,25 € ist zu den vorhandenen Jahresüberschüssen der vergangenen Jahre zu addieren (vgl. Bilanzposition 1.3. auf der Passivseite).

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht aus, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken.

Maxdorf, den 27.08.2020

aufgestellt:

(Paul Poje)
Verbandsbürgermeister

(Michael Burchart)
Kämmerer



7. ANLAGENÜBERSICHT

GEMÄß § 50 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 20 ZU § 50 GEMHVO)



Anlagenpiegel - insgesamt		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert
1		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	199.062,34	19.112,17			218.174,51	155.432,34		12.478,17			167.910,51	50.264,00	43.630,00	5,72	23,04
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	977.982,81	23.430,75			1.001.413,56	155.707,81		27.558,75			183.266,56	818.147,00	822.725,00	2,75	81,70
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	29.629,71				29.629,71	18.630,71		2.041,00			20.671,71	8.958,00	10.999,00	6,89	30,23
1.1.	Gesamt:	1.206.674,86	42.542,92			1.249.217,78	329.770,86		42.077,92			371.848,78	877.369,00	876.904,00	3,37	70,23
1.2.	Sachanlagen															
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	373.301,29	597,40			373.898,69	11.262,01		7.441,00			18.703,01	355.195,68	362.039,28	1,99	95,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	878.951,77	12.722,91	31.109,13		860.565,55						860.565,55	878.951,77			100,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.575.162,47				1.575.162,47	161.507,16		19.524,00			181.031,16	1.394.131,31	1.413.655,31	1,24	88,51
1.2.5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	9.798.372,11	15.426,33	1.138,42		9.812.660,02	2.986.845,19		172.821,90		1.137,42	3.158.529,67	6.654.130,35	6.811.526,92	1,76	67,81
1.2.6.	Kunstgegenstände	30.879,01				30.879,01	6.049,83		615,22			6.665,05	24.213,96	24.829,18	1,99	78,42
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.925.222,13		104.889,04	7.710,63	1.828.043,72	1.159.506,13		104.218,00	1.803,63	104.888,04	1.160.639,72	667.404,00	765.716,00	5,70	36,51
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.107.539,07	272.933,22	34.425,63	-14.286,48	1.331.760,18	834.129,07		96.257,37	-1.803,63	33.841,63	894.741,18	437.019,00	273.410,00	7,23	32,82
1.2.	Gesamt:	15.689.427,85	301.679,86	171.562,22	-6.575,85	15.812.969,64	5.159.299,39		400.877,49		139.867,09	5.420.309,79	10.392.659,85	10.530.128,46	2,54	65,72



Anlagenpiegel - insgesamt		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Abschreibungssatz	Durchschn. Restbuchwert
1		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.3.	Finanzanlagen															
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	12.178.192,88	860.680,58			13.038.873,46							13.038.873,46	12.178.192,88		100,00
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	57.273,21				57.273,21							57.273,21	57.273,21		100,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	356.485,50	88.640,77			445.126,27							445.126,27	356.485,50		100,00
1.3.	Gesamt:	12.591.951,59	949.321,35			13.541.272,94							13.541.272,94	12.591.951,59		100,00
	Gesamt:	29.488.054,30	1.293.544,13	171.562,22	-6.575,85	30.603.460,36	5.489.070,25		442.955,41		139.867,09	5.792.158,57	24.811.301,79	23.998.984,05	1,45	81,07



8. SONDERPOSTENÜBERSICHT



SONDERPOSTENSPIEGEL

		Zuschuss					Auflösungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
Posten des Anlagevermögens	Bezeichnung	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen/Umgliederungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschn. Aufsatzz	Durchschn. Restbuchwert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
23141000	Zuwendungen vom Bund	59.867,60				59.867,60	15.342,60		3.258,00			18.600,60	41.267,00	44.525,00	5,44	68,93
23142000	Zuwendungen vom Land	2.099.348,58	74.173,00			2.173.521,58	1.022.943,91		92.009,67			1.114.953,58	1.058.568,00	1.076.404,67	4,23	48,70
23143000	Zuwendungen von Gemeinden	1.813.573,50				1.813.573,50	824.324,50		23.910,00			848.234,50	965.339,00	989.249,00	1,32	53,23
23144000	Zuwendungen von Zweckverbänden	426.538,74				426.538,74	44.026,74		8.661,00			52.687,74	373.851,00	382.512,00	2,03	87,65
23145000	Zuwendungen von Anstalten	11.225,84				11.225,84	3.227,17		228,00			3.455,17	7.770,67	7.998,67	2,03	69,22
23146000	Zuwendungen von Sonstigen	7.230,00				7.230,00	1.364,00		712,00			2.076,00	5.154,00	5.866,00	9,85	71,29
23150000	Zuwendungen vom privaten Bereich	20.129,62				20.129,62	10.614,62		1.407,00			12.021,62	8.108,00	9.515,00	6,99	40,28
23151000	Zuwendungen von privaten Unternehmen	37.471,01	1.000,00			38.471,01	14.845,01		3.566,00			18.411,01	20.060,00	22.626,00	9,27	52,14
23159000	Zuwendungen sonstiger privater Bereich	273.561,80	1.624,50	40.903,35		234.282,95	199.723,80		1.903,00		40.902,35	160.724,95	73.558,00	73.838,00	0,81	31,40
Gesamt:		4.748.946,69	76.797,50	40.903,35		4.784.840,84	2.136.412,35		135.655,17		40.902,35	2.231.165,17	2.553.675,67	2.612.534,34	2,84	53,37



9. FORDERUNGSÜBERSICHT

GEMÄß § 51 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 21 ZU § 51 GEMHVO)

**FORDERUNGSÜBERSICHT**

Die Forderungen sind mit Ihrem Nennwert abzüglich der Pauschalwertberichtigung ausgewiesen. Die Aufgliederung und Restlaufzeiten der Forderungen werden im nachfolgenden Forderungenspiegel abgebildet (gem. § 51 GemHVO – Darstellung des Musters 21 zu § 51 GemHVO).

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2. 2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2019	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		€	€	€	€	€	€	€	
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	371.439,87	0,00	0,00	371.439,87	0,00	239.791,90	131.647,97	488.019,03
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.906,46	0,00	0,00	7.906,46	0,00	6.871,18	1.035,28	7.250,72
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	133.649,57	0,00	0,00	133.649,57	0,00	0,00	133.649,57	0,00
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	11.746,91	0,00	0,00	11.746,91	0,00	0,00	11.746,91	8.280,25
	Summe Forderungen	524.742,81	0,00	0,00	524.742,81	0,00	246.663,08	278.079,73	503.550,00



10. VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT

GEMÄß § 52 GEMHVO

(DARSTELLUNG DES MUSTERS 22 ZU § 52 GEMHVO)



VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT

gem. § 52 GemHVO – Darstellung des Musters 22 zu § 52 GemHVO – für die Erläuterung der Aufgliederung und Restlaufzeit der Verbindlichkeiten.

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Verbindlichkeiten									
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	78.739,00	3.157.088,72	3.235.827,72	0,00	3.235.827,72	0,00		3.582.859,57
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	78.739,00	3.157.088,72	3.235.827,72	0,00	3.235.827,72	0,00		3.582.859,57
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163.220,93	0,00	0,00	163.220,93	0,00	163.220,93	0,00		197.103,33
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.807,97	0,00	0,00	9.807,97	0,00	9.807,97	0,00		34.951,49
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.696.692,90	0,00	0,00	4.696.692,90	0,00	4.696.692,60	0,00		5.339.341,77
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.877.670,77	0,00	0,00	1.877.670,77	0,00	1.877.670,77	0,00		2.303.234,81
-	Summe Verbindlichkeiten	6.747.392,57	78.739,00	3.157.088,72	9.983.220,29	0,00	9.983.220,29	0,00		11.457.490,97



11. ÜBERSICHT ÜBER DIE ÜBER DAS ENDE DES HAUSHALTSJAHRES HINAUS GELTENDEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN

GEMÄß § 53 GEMHVO



ÜBERSICHT ÜBER DIE IN DAS FOLGEJAHR ÜBERTRAGENEN HAUSHALTS-ERMÄCHTIGUNGEN

Die Übertragung von Haushaltsermächtigung in das Folgejahr erfolgt auf Grundlage der jeweils aktuellen Budgetierungsrichtlinie (als satzungsmäßiger Bestandteil des Wirtschaftsplans).

Anders als in der Kameralistik, belasten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen das neue und nicht das alte Wirtschaftsjahr. Die Übertragung erfolgt technisch auf eigenen Planvortragskonten. Diese erhöhen das Budgetvolumen des neuen Wirtschaftsjahres. Ausnahme hiervon bilden Maßnahmen, für die im abgelaufenen Wirtschaftsjahr Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO-Doppik gebildet werden müssen. Dies betrifft insbesondere den Bereich der unterlassenen Instandhaltungen. Für diese muss, wenn die Instandhaltung im Folgejahr durchgeführt wird, eine die Erfolgsrechnung des alten Jahres belastende Rückstellung gebildet werden.

Folgende Ermächtigungen wurden in das Folgejahr übertragen:

- Aufwands- / Auszahlungsermächtigungen: 45.000,00 €
 - # 52310030 Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen FWH Fußgönheim
(Heizungsanlage und Lüftungsabsauganlage – 15.000,00 €)
 - # 52310040 Unterhaltung Gebäude und Außenanlagen FWH Maxdorf
(Heizungsanlage und Lüftungsabsauganlage – 30.000,00 €)
- Ermächtigung für die Aufnahme von Investitionskredite keine

INANSPRUCHNAHME UND VORTRAG VON KREDITERMÄCHTIGUNGEN

Die von dem Verbandsgemeinderat der Verbandsgemeinde Maxdorf am 26.03.2019 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 und die von der Aufsichtsbehörde genehmigt worden ist, wies Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 185.000,00 € für das Jahr 2019 aus, die jedoch im Haushaltsjahr 2019 nicht in Anspruch genommen worden sind.