



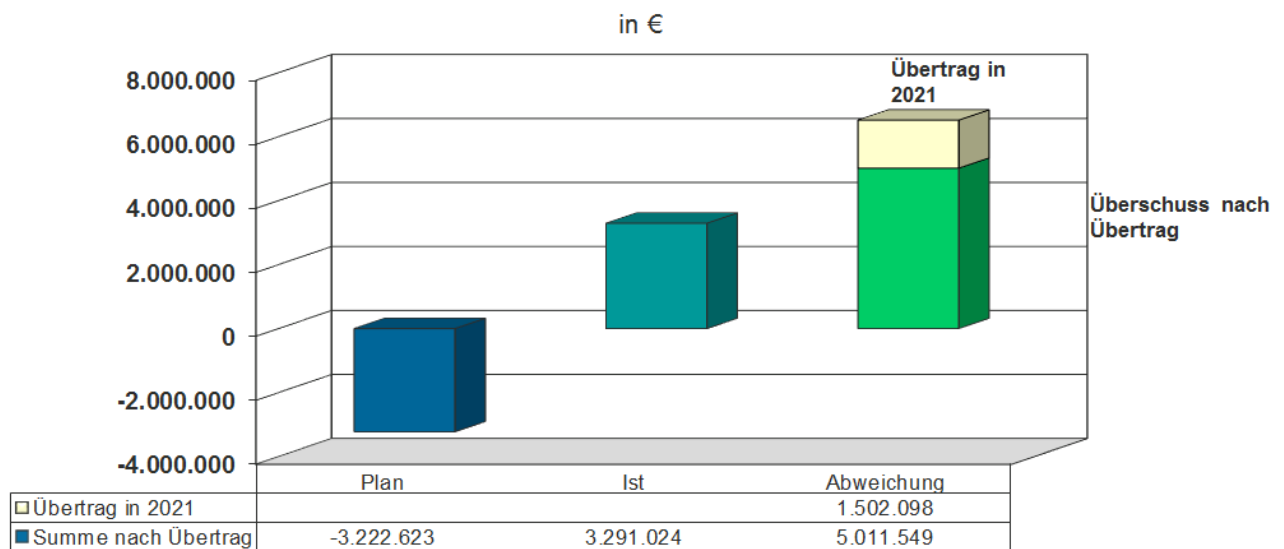
Sitzung des Kreisausschusses am 30.09.2021

**Informationen zum Jahresabschluss
2020 des Landkreises einschließlich
überplanmäßiger Ausgaben**



1. Ergebnisrechnung

SALDO ERGEBNISRECHNUNG



- a. Die Gesamtergebnisrechnung stellt den Gesamterfolg des Landkreises im Jahr 2020 dar. Die Ergebnisse der einzelnen Teilhaushalte sind in den Teilrechnungen ausgewiesen, die zusammen mit dem Rechenschaftsbericht in der Gesamtfassung des Jahresabschlusses enthalten sind.
- b. Wesentliche Verbesserungen (gegenüber dem Plan):
- ca. 1.407.000 € im Bereich „Amt für Jugend und Familie“:
 - Die Personalkosten waren um ca. 455.000 € niedriger als geplant. U.a. benötigte das Karl-Beck-Haus Reichmannshausen coronabedingt weniger Personal (ca. 64.000 €). Auch bei der Jugendsozialarbeit an Schulen kam es zu Personaleinsparungen (ca. 151.000 €).
 - In Summe gab es bei der Vollzeitpflege eine Verbesserung i. H. v. ca. 318.000 €. Der Bezirk Unterfranken hat bei längeren strittigen Kostenerstattungen nun geleistet (Mehreinnahmen ca. 412.000 €).
 - Auch bei der Heimerziehung und das betreute Wohnen kam es zu einer Unterschreitung von ca. 376.000 €.
 - Niedriger waren die Ausgaben im Bereich der intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuung (ca. 105.000 €), weil mit einem Fall kalkuliert wurde, dieser aber nicht zustande kam.

- ca. 1.292.000 € im Bereich „Jobcenter“:
 - Bei den laufenden Leistungen für Unterkunft und Heizung wurden ca. 740.000 € mehr vom Zentrum Bayern Familie und Soziales erstattet, da die prozentuale Kostenerstattung des Bundes im 2. Halbjahr deutlich (von 47,5 % auf 72,1 %) erhöht wurde. Gleichzeitig kam es bei den aufgabenbezogenen Leistungen zu Minderausgaben von ca. 411.000 €, da nicht wie erwartet deutlich mehr neue Anträge gestellt wurden.
 - Bei den einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende war die Beantragung von Leistungen coronabedingt rückläufig, wodurch es zu geringeren Ausgaben von ca. 149.000 € kam.

- ca. 1.010.000 € im Bereich „Sonstiger Finanzaufwand“:
 - Die Personalkosten waren um ca. 144.000 € niedriger als geplant, da u. a. Stellen später oder nicht besetzt wurden.
 - Die Abrechnung der Dienstleistungen für den Bereich Abfallwirtschaft I erfolgt nach den Ergebnissen aus dem BAB. Danach waren die Erträge ca. 286.000 € niedriger, als dies erwartet wurde.
 - In Summe kam es bei der Abrechnung des Zweckverbandes Bayer. Landschulheime zu einer Verbesserung von ca. 266.000 €. Da die Verlustumlage 2017-2020 in 2020 abgerechnet wurde konnten vorhandene (zu hoch bemessene) Rückstellungen aufgelöst werden.
 - Beim Zweckverband FOS/BOS kam es zu einer Verbesserung von ca. 186.000 €, da bei der Abrechnung der Verbandsumlage aus 2019 eine Erstattung erfolgte.
 - Der an die Geomed-Kreislinik zu zahlende Verlustausgleich beträgt 566.188 € (Verbesserung gegenüber den Plan: ca. 625.000 €). Diese Verbesserung ist insbesondere auf staatliche Ausgleichzahlungen aufgrund der Pandemie zurückzuführen.

- ca. 781.000 € im Bereich „Kreisentwicklung, Regionalmanagement“:
 - Bei den Leader-Projekten hat es eine positive Abweichung von ca. 60.000 € gegeben, da die Ausgaben größtenteils erst in den Jahren 2021 bis 2023 anfallen werden. Es wurden entsprechende Reste ins Jahr 2021 übertragen.
 - Für die Abriss- und Entsorgungsförderung aus dem Innenentwicklungskonzept wurden bis zum 31.12.2020 insgesamt 114 Maßnahmen genehmigt und ca. 63.000 € ausgezahlt, darüber hinaus wurde eine Fördersumme von ca. 476.000 € genehmigt. Es können nicht verbrauchte Mittel i. H. v. ca. 634.000 € als Ermächtigungen in das Jahr 2021 übertragen werden.

- ca. 508.000 € im Bereich „BSZ Alfons Goppel Schweinfurt Sachbedarf“:
 - Im Bereich der Erstattungen wurden ca. 87.000 € mehr eingenommen. Dieser Betrag begründet sich größtenteils aus der erfolgten Erstattung der Schüler mit ausländerrechtlichem Status 2018 durch die Regierung von Unterfranken und höheren Gastschulbeiträgen.
 - Für IT-Ausstattung wurden ca. 106.000 € weniger ausgegeben. Die Beschaffungen aus den Förderprogrammen verschieben sich pandemiebedingt.
 - Beim BSZ wurden ca. 210.000 € Reste aus dem Schulbudget ins Jahr 2021 übertragen, ca. 46.000 € wurden nicht übertragen.

- ca. 416.000 € im Bereich „Amt für Soziales“:
 - Die Personalkosten waren um ca. 227.000 € niedriger als geplant, da u. a. zwei Vollzeitkräfte vor dem Ruhestand langfristig erkrankten und dennoch für beide für den Fall des Gesundens Stellen eingeplant waren.
 - Im Bereich der Förderung des Ehrenamtes kam es in Summe zu einer Verbesserung von ca. 116.000 €. Dies ist u. a. auf eine nicht geplante coronabedingte Sonderzuweisung zurückzuführen.

- ca. 337.000 € im Bereich „Sonstige Kosten der Verwaltung“:
 - Im Bereich der Beihilferückstellung kam es zu einer Verbesserung von ca. 237.000 €, da mehr Beihilferückstellungen aufgelöst und weniger Zuführungen durchgeführt wurden.
 - Es wurde ein Puffer für unvorhersehbare Personalkosten eingeplant, der 2020 hier nicht benötigt wurde (ca. 106.000 €).

- ca. 268.000 € im Bereich „Gebäude“:
 - Beim Bauunterhalt wurde von den Resten i. H. v. ca. 398.000 € der Großteil in das Jahr 2021 übertragen. Grund für die Abweichung waren v. a. Maßnahmen, die zwar 2020 geplant, aber erst 2021 ausgeführt werden und Maßnahmen, die aus sonstigen Gründen nicht durchgeführt werden konnten.

- c. Wesentliche Verschlechterungen (gegenüber dem Plan):
 - ca. 251.000 € im Bereich „Gesundheitsamt“:
 - Bei der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten beim Menschen wurden 295.000 € mehr ausgegeben. Dabei handelt es sich hauptsächlich um coronabedingte Aufwendungen wie Laborkosten für Tests und Entschädigungen für medizinisches Personal.

 - ca. 111.000 € im Bereich „Kommunales und Ordnungsaufgaben“:
 - Coronabedingt kam es im Bereich des Zivil- und Katastrophenschutzes zu Mehrausgaben i. H. v. ca. 387.000 €.
 - Es kam zu Mehreinnahmen von ca. 106.000 € beim Produkt Ordnungswidrigkeiten-Verfahren.
 - Die Personalkosten waren um ca. 144.000 € niedriger als geplant (ohne Zivil- und Katastrophenschutz). Zum einen wurde die Leitung der Erhebungsstelle Zensus zwar geplant, aber coronabedingt auf den Katastrophenschutz gebucht, auch weitere Besetzungen der Stellen für Zensus wurden auf das Jahr 2021 verschoben. Zum anderen wurde eine Stelle im Ausländerwesen durch eine staatliche Beamtin ersetzt.

Die Abweichungen werden detailliert im Rechenschaftsbericht erläutert.

2. Finanzrechnung

Die Gesamtfanzrechnung zeigt die Entwicklung der liquiden Mittel im Jahr 2020.

Die liquiden Mittel haben im Jahr 2020 insgesamt um 3.743.244,18 € abgenommen. Die Veränderung hat insbesondere folgende Ursachen:

- Lfd. Verwaltungstätigkeit: Verbesserung ggü. Plan um 3.426.810,82 €

Zurückzuführen insb. auf die Abweichungen/Verbesserungen im Bereich der Ergebnisrechnung. Hinzu kommen Periodenverschiebungen im Bereich der Finanzrechnung.

- Investitionstätigkeit: Verbesserung ggü. Plan um 7.223.337,61 €

Die Ausgabenbelastung für verschiedene Projekte wurde vielfach ins kommende Jahr verschoben.

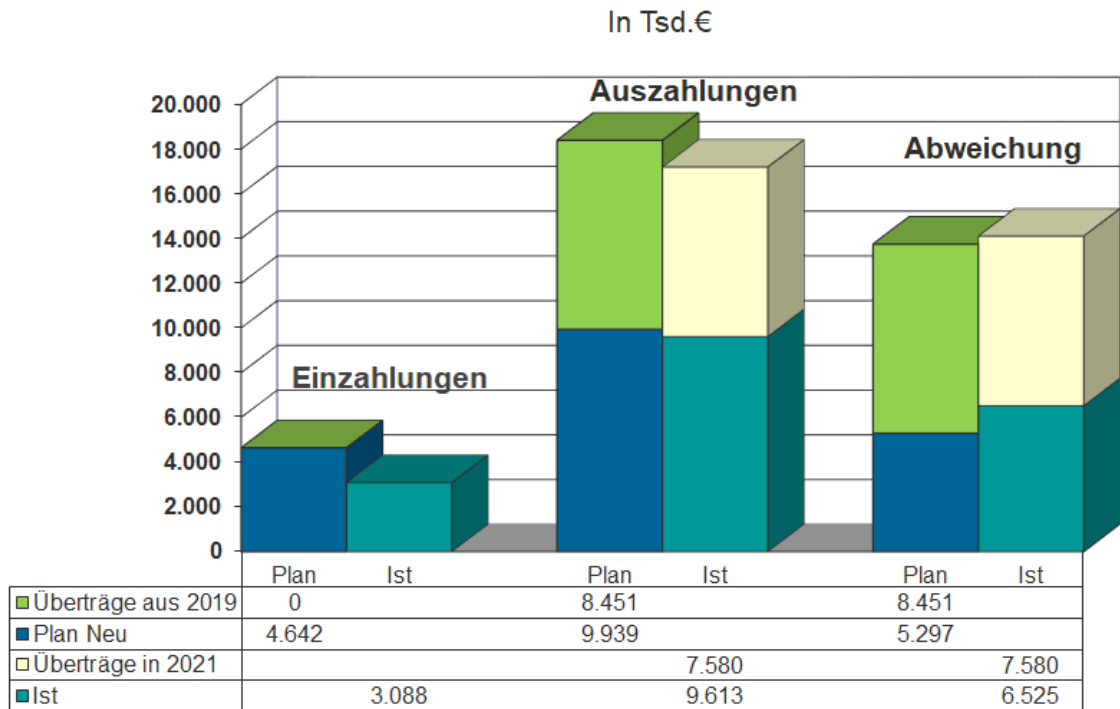
- Finanzierungstätigkeit: Verschlechterung ggü. Plan um 1.499.875,49 €

Es wurden keine Kredite aufgenommen.

Gesamtfanzrechnung			
	Ansatz 2020 inkl. HH-Ermächt.	Ergebnis 2020	Abweichung
Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	1.187.253,14	4.614.063,96	-3.426.810,82
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.748.480,95	-6.525.143,34	-7.223.337,61
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.187.400,00	-312.475,49	1.499.875,49
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	0,00	-1.519.689,31	1.519.689,31
Veränderung liquide Mittel	11.373.827,81	-3.743.244,18	-7.630.583,63

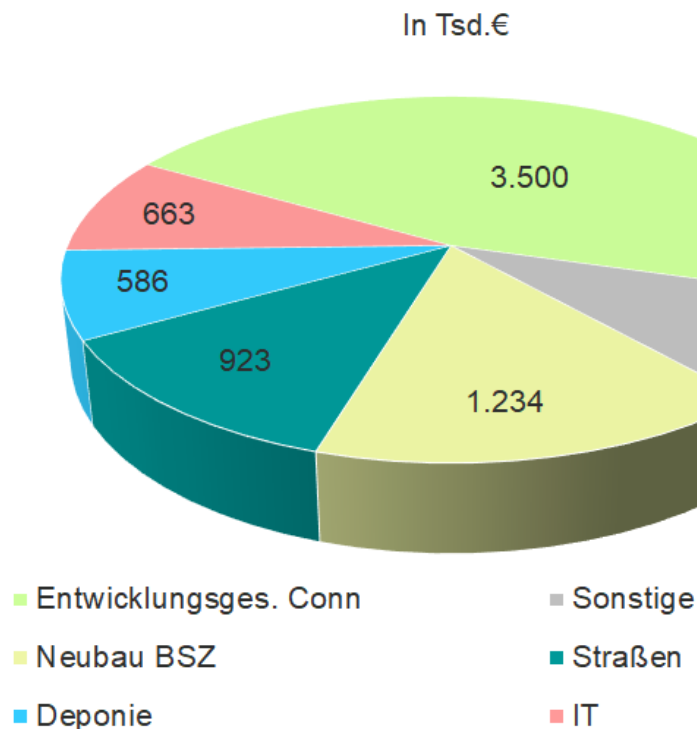
Detaillierter werden die Planabweichungen im Rechenschaftsbericht erläutert.

SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT



SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT

ÜBERTRÄGE INS JAHR 2021



3. Vermögensrechnung (Bilanz)

Bilanz			
	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
Bilanzsumme	169.594.478,49	172.487.854,93	2.893.376,50
Liquide Mittel	36.654.151,08	32.910.906,90	-3.743.244,18
Investitionskredite	5.240.428,60	4.927.953,11	-312.475,49

Die einzelnen Positionen der Bilanz und deren Veränderungen im Jahresverlauf werden im Rechenschaftsbericht erläutert.

4. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Übertragene Haushaltsermächtigungen	
Auszahlungsermächtigungen	9.081.700,30
Einzahlungsermächtigungen	0,00
Saldo	9.081.700,30

Durch die Übertragung reduziert sich der Gesamtbestand an liquiden Mitteln um 9.081.700,30 € auf 23.829.206,60 €.

5. Übersicht über die Jahresabschlüsse der Sondervermögen

Übersicht über die Jahresabschlüsse der Sondervermögen		
Sondervermögen	Bilanzsumme	Jahresergebnis
Kreisalten- und Pflegeheim Werneck	24.482.826,62	1.448.296,64
Kreiskrankenhaus Gerolzhofen	760.319,91	-12.984,22
Abfallwirtschaft I (Betrieb)	6.159.966,95	0,00
Abfallwirtschaft II (Finanzierung)	80.351.688,93	430.851,72

6. Außer-/überplanmäßige Ausgaben

Ergebnisrechnung		
Teil-HH 22 – Gesundheitsamt	225.731,35	Grund für die Überschreitung im Bereich „Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten beim Menschen“ sind coronabedingte Aufwendungen wie Laborkosten für Corona-Tests und Entschädigungen für medizinisches Personal.
Teil-HH 30 – Kommunales und Ordnungsaufgaben	243.816,43	Die Überschreitung im Bereich Katastrophenschutz begründet sich aus den zusätzlichen Kosten zur Bewältigung der Corona-Pandemie (z. B. Schutzkleidung). Hierfür erwartet der Landkreis eine Erstattung des Freistaates, die aber erst im Jahr 2021 beantragt wurde und deren Höhe derzeit noch unklar ist.
Summe Ergebnisrechnung	469.547,78	

Investitionstätigkeit		
Teil-HH 22 – Gesundheitsamt	17.854,76	Anschaffung zusätzlicher Lizenzen für das Gesundheitsamt, die auf Grund der Corona-Pandemie erforderlich waren.
Summe Investitionstätigkeit	17.854,76	

7. Vollkostenrechnung

Die Vollkostenrechnung stellt auf Basis der Ergebnisrechnung die Gesamtkosten einzelner Einheiten und deren Leistungen/Produkte dar. Sie enthält dabei insbesondere eine Zuordnung der Personalkosten (inkl. fiktive Kosten für staatliches Personal) und der Umlagen für Gemeinkosten zu den einzelnen Leistungen.

Kategorie	2019		2020	
	Vollkosten	davon Personalkosten	Vollkosten	davon Personalkosten
Staatliche Leistungen	8.939.522	7.283.284	12.746.561	9.161.241
Leistungen übertragener Wirkungskreis	2.353.488	1.499.560	2.036.870	1.279.962
Fixe kommunale Pflichtleistungen	12.893.867	1.328.387	12.432.701	1.212.306
variable kommunale Pflichtleistungen	26.274.644	11.269.490	25.633.241	11.154.784
freiwillige Leistungen	729.610	286.758	602.909	234.901

Die staatlichen Leistungen sind staatliche Aufgaben, für die der Landkreis nach der LkrO die „erforderlichen Einrichtungen“ vorhalten muss.

In der Gesamtfassung des Jahresabschlusses sind die Ergebnisse der Vollkostenrechnung detailliert für die einzelnen Produkte dargestellt.

Beschlussvorschlag:

1. Der Kreisausschuss empfiehlt dem Kreistag für das Jahr 2020 die überplanmäßigen Ausgaben i. H. v. 469.547,78 € aus der Ergebnisrechnung und i. H. v. 17.854,76 € aus der Investitionstätigkeit zu beschließen.
2. Der Jahresabschluss 2020 wird zur Durchführung der örtlichen Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss verwiesen.

Schweinfurt, den 03.08.2021

Schraut
Kreiskämmerer

ANLAGEN:

- I. Gesamtergebnisrechnung
- II. Gesamtfinanzrechnung
- III. Bilanz

I. Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Überträge aus Vorjahren	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Deckung üpl/apl/HH-Sperre
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.742,12	9.740,00	0,00	9.740,00	9.742,12	-2,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.000.629,43	82.275.853,00	0,00	82.275.853,00	81.876.671,86	399.181,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.234.121,24	3.234.200,00	0,00	3.234.200,00	4.111.094,08	-876.894,08	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.410,41	100.500,00	0,00	100.500,00	20.647,48	79.852,52	0,00
05	+ Auflösung von Sonderposten	1.721.942,93	1.701.087,29	0,00	1.701.087,29	1.747.246,69	-46.159,40	0,00
06	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	684.825,05	627.059,00	0,00	627.059,00	585.441,00	41.618,00	0,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.615.464,02	17.383.082,00	0,00	17.383.082,00	16.119.246,55	1.263.835,45	0,00
08	+ Sonstige ordentliche Erträge	871.157,33	705.115,00	0,00	705.115,00	1.930.359,45	-1.225.244,45	0,00
09	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.631,73	31.000,00	0,00	31.000,00	550,69	30.449,31	0,00
10	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 01 bis 10)	99.269.924,26	106.067.636,29	0,00	106.067.636,29	106.400.999,92	-333.363,63	0,00
11	- Personalaufwendungen	-20.984.225,85	-22.964.700,00	0,00	-22.964.700,00	-21.717.300,47	-1.247.399,53	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-258.908,88	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-249.876,18	49.876,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.590.249,48	-12.927.055,34	-2.000.433,41	-14.927.488,75	-13.462.741,13	-1.464.747,62	11.657,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.983.515,04	-5.038.463,35	0,00	-5.038.463,35	-4.892.261,29	-146.202,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	-47.951.930,00	-56.435.041,65	-461.855,46	-56.896.897,11	-54.203.292,01	-2.693.605,10	17.077,39
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.036.469,31	-9.361.110,00	-22.000,00	-9.383.110,00	-8.714.198,91	-668.911,09	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-95.805.298,56	-106.926.370,34	-2.484.288,87	-109.410.659,21	103.239.669,99	-6.170.989,22	28.734,47
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.464.625,70	-858.734,05	-2.484.288,87	-3.343.022,92	3.161.329,93	-6.504.352,85	28.734,47
17	+ Finanzerträge	144.723,86	142.100,00	0,00	142.100,00	151.312,78	-9.212,78	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-22.384,56	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-21.591,77	-108,23	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	122.339,30	120.400,00	0,00	120.400,00	129.721,01	-9.321,01	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	3.586.965,00	-738.334,05	-2.484.288,87	-3.222.622,92	3.291.050,94	-6.513.673,86	28.734,47
19	+ Außerordentliche Erträge	621.148,04	0,00	0,00	0,00	95,57	-95,57	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-434.760,04	0,00	0,00	0,00	-122,66	122,66	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	186.388,00	0,00	0,00	0,00	-27,09	27,09	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	3.773.353,00	-738.334,05	-2.484.288,87	-3.222.622,92	3.291.023,85	-6.513.646,77	28.734,47

II. Gesamtfinanzzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Überträge aus Vorjahren	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Deckung üpl/apl/HH-Sperre
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.742,12	9.740,00	0,00	9.740,00	9.742,12	-2,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.781.802,56	82.275.853,00	0,00	82.275.853,00	80.827.590,03	1.448.262,97	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.063.528,74	3.234.200,00	0,00	3.234.200,00	4.322.604,57	-1.088.404,57	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.272,98	100.500,00	0,00	100.500,00	18.885,93	81.614,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	642.576,47	627.059,00	0,00	627.059,00	644.957,86	-17.898,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.498.392,87	17.414.082,00	0,00	17.414.082,00	16.363.621,18	1.050.460,82	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verw.tätigk.	1.059.645,48	386.715,00	0,00	386.715,00	1.017.512,16	-630.797,16	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	180.536,07	142.100,00	0,00	142.100,00	157.322,20	-15.222,20	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk. (= Zeilen 1 bis 8)	96.342.497,29	104.190.249,00	0,00	104.190.249,00	103.362.236,05	828.012,95	0,00
09	- Personalauszahlungen	-19.058.725,44	-21.628.000,00	0,00	-21.628.000,00	-20.332.395,81	-1.295.604,19	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	-201.096,99	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-217.913,00	17.913,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.515.520,86	-12.927.055,34	-2.000.433,41	-14.927.488,75	-13.747.322,09	-1.180.166,66	11.657,08
12	- Transferauszahlungen	-47.060.139,57	-56.435.041,65	-461.855,46	-56.896.897,11	-54.732.339,82	-2.164.557,29	17.077,39
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verw.tätigk.	-9.636.637,42	-9.306.910,00	-22.000,00	-9.328.910,00	-9.696.609,60	367.699,60	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-22.384,56	-21.700,00	0,00	-21.700,00	-21.591,77	-108,23	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-87.494.504,84	-100.518.706,99	-2.484.288,87	-103.002.995,86	-98.748.172,09	-4.254.823,77	28.734,47
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.847.992,45	3.671.542,01	-2.484.288,87	1.187.253,14	4.614.063,96	-3.426.810,82	28.734,47
15	+ Einzahl. aus Investitionszuwendungen	2.109.370,66	3.779.350,00	0,00	3.779.350,00	2.552.630,05	1.226.719,95	0,00
16	+ Einzahl. a. Inv.beitr. u. ä.Entgelten f.Inv.tät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Einzahl. a.d. Veräußerung von Sachvermögen	79.333,47	399.200,00	0,00	399.200,00	38.437,98	360.762,02	0,00
18	+ Einzahl. a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	303.020,16	305.200,00	0,00	305.200,00	326.708,17	-21.508,17	0,00
19	+ Einzahl. für sonstige Investitionstätigkeit	330.340,13	157.900,00	0,00	157.900,00	170.035,01	-12.135,01	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	2.822.064,42	4.641.650,00	0,00	4.641.650,00	3.087.811,21	1.553.838,79	0,00
20	- Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-756.213,89	-327.229,00	-898.365,11	-1.225.594,11	-454.429,55	-771.164,56	0,00
21	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-3.844.520,22	-6.490.463,00	-2.965.977,74	-9.456.440,74	-6.487.476,13	-2.968.964,61	-380,16
22	- Auszahl. f.d. Erwerb v.imm. u.bewegl. Sachvermö.	-1.462.184,32	-1.826.907,00	-1.032.489,10	-2.859.396,10	-1.529.352,56	-1.330.043,54	-27.958,19
23	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.685,31	-37.700,00	-3.500.000,00	-3.537.700,00	-37.559,11	-3.500.140,89	0,00
24	- Auszahl. für Investitions-förderungsmaßnahmen	-95.128,44	-242.710,00	-54.290,00	-297.000,00	-104.156,40	-192.843,60	0,00
25	- Auszahl. für sonstige Investitionstätigkeit	-999.972,51	-1.014.000,00	0,00	-1.014.000,00	-999.980,80	-14.019,20	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-7.159.704,69	-9.939.009,00	-8.451.121,95	-18.390.130,95	-9.612.954,55	-8.777.176,40	-28.338,35
S6	= Saldo aus Investitions-tätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-4.337.640,27	-5.297.359,00	-8.451.121,95	-13.748.480,95	-6.525.143,34	-7.223.337,61	-28.338,35

II. Gesamtfinanzzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Überträge aus Vorjahren	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Deckung üpl/apl/HH-Sperre
S7	= Finanzierungsmittel-überschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	4.510.352,18	-1.625.816,99	-10.935.410,82	-12.561.227,81	-1.911.079,38	-10.650.148,43	396,12
26a	+ Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
26b	+ Einzahl. aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26c	+ Einzahl. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
27a	- Auszahl. für die Tilgung von Krediten	-312.428,66	-312.600,00	0,00	-312.600,00	-312.475,49	-124,51	0,00
27b	- Auszahl. für die Tilgung v. d. Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	-312.428,66	-312.600,00	0,00	-312.600,00	-312.475,49	-124,51	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8 und S9)	-312.428,66	-312.600,00	1.500.000,00	1.187.400,00	-312.475,49	1.499.875,49	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7/S10)	4.197.923,52	-1.938.416,99	-9.435.410,82	-11.373.827,81	-2.223.554,87	-9.150.272,94	396,12
28	+ Einzahlungen a.d. Auflös. v. Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Auszahlungen f.d. Bildung v. Liquiditätsreserven	-5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	-5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
30	+ Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	- Auszahl. für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahl. fremder Finanzmittel / durchlfd. Posten	23.189.427,47	0,00	0,00	0,00	8.072.513,49	-8.072.513,49	0,00
33	- Auszahl. fremder Finanzmittel / durchlfd. Posten	-24.153.500,43	0,00	0,00	0,00	-7.592.202,80	7.592.202,80	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-5.964.072,96	0,00	0,00	0,00	-1.519.689,31	1.519.689,31	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.420.300,52	36.654.151,08	0,00	36.654.151,08	36.654.151,08	0,00	0,00
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsj. = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	36.654.151,08	34.715.734,09	-9.435.410,82	25.280.323,27	32.910.906,90	-7.630.583,63	396,12

Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Konto	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Überträge aus Vorjahren	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Deckung durch üpl/apl
792..4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	-312.428,66	-312.600,00	0,00	-312.600,00	-312.475,79	-124,21	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



III. Bilanz Vermögensrechnung (Bilanz) 2020

AKTIVA			PASSIVA		
	HH-Jahr Euro	Vorjahr Euro		HH-Jahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen	116.541.704,61	112.342.920,40	A. Eigenkapital	107.676.764,61	104.385.740,76
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.054.724,50	5.392.499,35	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	36.329.089,64	36.329.089,64
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	1.928.701,11	2.125.882,50	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	68.056.651,12	64.283.298,12
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	3.028.419,36	3.199.249,69	III. Ergebnisrücklagen	68.056.651,12	64.283.298,12
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	97.604,03	67.367,16	IV. Ergebnisvortrag	3.291.023,85	3.773.353,00
II. Sachanlagen	77.445.084,04	73.553.070,82	V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.291.023,85	3.773.353,00
1. Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	1.277.534,07	1.093.769,36	VI. Berichtigung Eröffnungsbilanz		
2. Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	35.647.500,00	37.067.339,83	B. Sonderposten	27.784.726,53	27.015.607,98
3. Infrastrukturvermögen	27.880.356,04	27.487.933,94	I. Sonderposten aus Zuwendungen	22.459.623,15	22.983.895,87
4. Bauten auf fremden Grdst., nicht 2. u. 3.	952.229,52	1.080.912,14	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.569,38	14.576,11
5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.625,87	8.606,87	III. Sonstige Sonderposten	5.316.534,00	4.017.136,00
6. Maschinen u.masch.techn.Anlagen, Fahrzeuge	2.109.754,28	1.895.294,57	IV. Gebührenaussgleich		
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.661.208,51	2.808.051,43	C. Rückstellungen	29.029.993,13	28.778.283,26
8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.909.875,75	2.111.162,68	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24.548.804,45	23.689.170,12
III. Finanzanlagen	34.041.896,07	33.397.350,23	1. Pensionsrückstellungen	20.417.298,00	19.699.969,00
1. Sondervermögen	13.664.608,17	13.877.914,81	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	4.131.506,45	3.989.201,12
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.212.931,28	4.212.931,28	II. Umweltrückstellungen		
3. Beteiligungen	1.088.144,34	1.061.377,65	III. Instandhaltungsrückstellungen		
4. Ausleihungen	15.076.212,28	14.245.126,49	IV. Rückstellungen i.Rahmen d.Finanzausgleichs u.v.Steuerschuldverhältnissen		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			V. Rückst.f.droh.Verpfl.a.Bürgschaften,Gewährsvertr.u. verwandten Rechtsgesch.		
B. Umlaufvermögen	54.499.715,54	56.222.713,06	VI. Sonstige Rückstellungen	4.481.188,68	5.089.113,14
I. Vorräte	172.190,69	156.398,09	D. Verbindlichkeiten	7.919.319,12	9.372.292,81
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	13.816.617,95	13.947.413,89	I. Anleihen		
1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferleist.	6.811.133,56	6.691.587,40	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.927.953,11	5.240.428,60
2. Privatrechtliche Forderungen	6.628.524,53	6.882.693,03	III. Verbindl. zur Liquiditätssicherung		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	376.959,86	373.133,46	IV. Verbindl. a.Vorgängen, die Kreditaufn.wirtschaftl.gleichkommen		
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	7.600.000,00	5.464.750,00	V. Verbindl. a. Lieferung u. Leistung	89.881,10	400.418,80
IV. Liquide Mittel	32.910.906,90	36.654.151,08	VI. Verbindl. a. Transferleistung	891.717,15	1.262.472,39
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.446.434,78	1.028.845,03	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	2.009.767,76	2.468.973,02
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	77.051,54	42.553,68
BILANZSUMME AKTIVA	172.487.854,93	169.594.478,49	BILANZSUMME PASSIVA	172.487.854,93	169.594.478,49

