

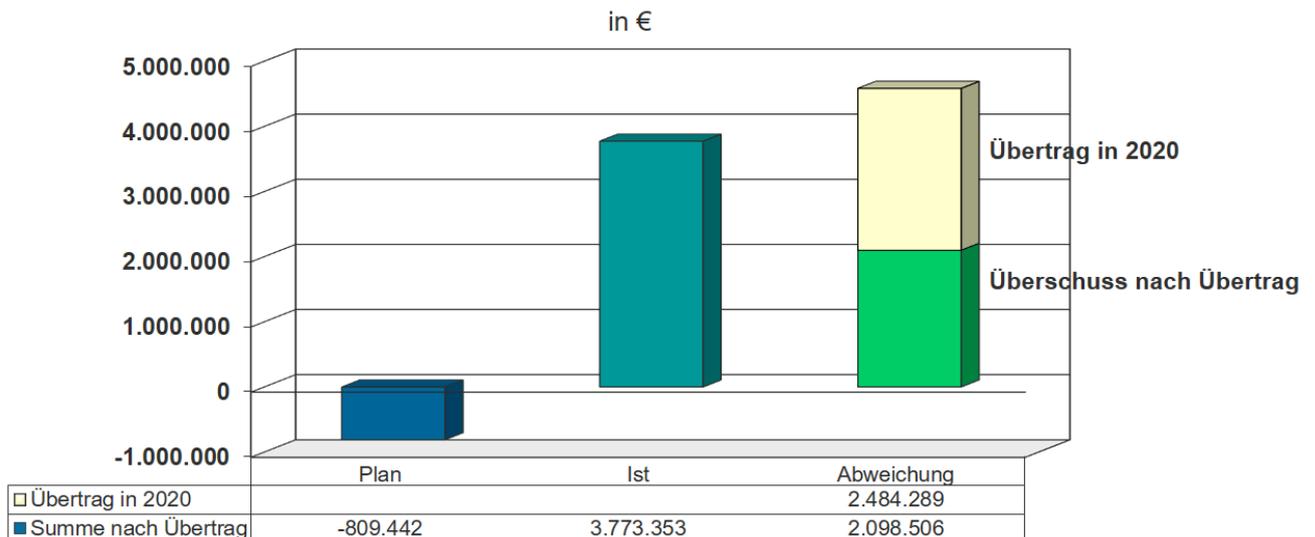


Sitzung des Kreistags am 24.09.2020

**Informationen zum Jahresabschluss
2019 des Landkreises einschließlich
überplanmäßiger Ausgaben**

1. Ergebnisrechnung

SALDO ERGEBNISRECHNUNG



- a. Die Gesamtergebnisrechnung stellt den Gesamterfolg des Landkreises im Jahr 2019 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. 1.179.000 € im Bereich „Jobcenter“:
 - Bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung bestand zum Beginn des Jahres ein Guthaben von ca. 982.000 € gegenüber der Bundesagentur für Arbeit. Es ist davon auszugehen, dass 2017 und 2018 zu hohe Abschläge gezahlt wurden und es daher zu den insgesamt sehr hohen Gesamtguthaben gekommen ist. Die Ausgaben 2019 waren deshalb geringer als geplant. Zudem kam es aufgrund der niedrigeren Fallzahlen zu verminderten Erträgen und Aufwendungen.
 - Die beim Jobcenter bestehenden offenen Forderungen (z. B. aus Überzahlung und Kostenbeteiligung) wurden im Jahr 2019 erstmals erfasst. Da diese nicht (nur) dem Jahr 2019 zugeordnet werden können, sondern den Vorperioden und diese erstmals erfasst wurden, stellt dies einen außerordentlichen Ertrag (ca. 621.100 €) dar. Es ist zu erwarten, dass diese Forderungen nicht in voller Höhe realisiert werden können. Deshalb ist eine Wertberichtigung notwendig. Diese wurde als außerordentlicher Aufwand (ca. 434.800 €) erfasst. Netto ergibt sich aus diesen einmaligen „periodenfremden Vorgängen“ ein positiver Saldo von ca. 186.300 €.

- ca. 952.000 € im Bereich „Allgemeinen Finanzwirtschaft“:
 - Der Landkreis hat eine nicht eingeplante Bedarfszuweisung i. H. v. 100.000 € erhalten. Zudem war das Aufkommen aus der Überlassung der Grunderwerbssteuer ca. 168.000 € und die Schlüsselzuweisung ca. 878.000 € höher als erwartet. Auch die Auflösung der Investitionspauschale war ca. 91.000 € höher als geplant. Dem stehen die höhere Krankenhaumsumlage (ca. 193.000 €) und die nicht geplante Abschreibung auf Wertpapiere mit ca. 135.000 € gegenüber.
 - ca. 944.000 € im Bereich „Gebäude“:
 - Für Heizung und Strom wurde in Summe ca. 90.000 € weniger benötigt als geplant.
 - Beim Bauunterhalt wurde von den Resten i. H. v. ca. 621.000 € der Großteil in das Jahr 2020 übertragen. Grund für die Abweichung waren v. a. Maßnahmen, die zwar 2019 geplant, aber erst 2020 ausgeführt werden und Maßnahmen, die aus sonstigen Gründen nicht durchgeführt werden konnten. Zudem erfolgte eine nicht geplante Auflösung von Rückstellungen i. H. v. 130.000 €.
 - ca. 872.000 € im Bereich „Kreisentwicklung, Regionalmanagement“:
 - Bei den Leader-Projekten hat es eine positive Abweichung von ca. 286.500 € gegeben, da die Ausgaben größtenteils erst in den Jahren 2020 und 2021 anfallen werden. Es wurden entsprechende Reste ins Jahr 2020 übertragen.
 - Für die Abriss- und Entsorgungsförderung aus dem Innenentwicklungskonzept wurden bis zum 31.12.2019 insgesamt 71 Maßnahmen genehmigt und ca. 40.300 € ausgezahlt. Es können nicht verbrauchte Mittel i. H. v. ca. 457.000 € als Ermächtigungen in das Jahr 2020 übertragen werden.
 - ca. 551.000 € im Bereich „Personal und Zentraler Service“:
 - Bei der IT-Ausstattung kam es zu Minderausgaben von ca. 370.000 €, da zahlreiche Beschaffungen aus Zeitgründen ins nächste Jahr verschoben werden.
- c. Wesentliche Verschlechterungen (gegenüber dem Plan):
- ca. 667.000 € im Bereich „Sonstige Kosten der Verwaltung“:
 - Die Veränderungen der Beihilfe- und Pensionsrückstellungen orientieren sich an den Zahlen des Versorgungsverbandes. Diese liegen bei der Haushaltsplanung noch nicht vor. Die tatsächlichen Zahlen waren ca. 815.000 € höher als der Planansatz.
 - Die „reinen“ Personalkosten im TeilHH 02 waren um ca. 122.500 € niedriger als eingeplant, da hier ein Puffer vorgesehen war.

Die Abweichungen werden detailliert im Rechenschaftsbericht erläutert.

2. Finanzrechnung

Die Gesamtfanzrechnung zeigt die Entwicklung der liquiden Mittel im Jahr 2019.

Die liquiden Mittel haben im Jahr 2019 insgesamt um 1.766.149,44 € zugenommen. Die Veränderung hat insbesondere folgende Ursachen:

- Lfd. Verwaltungstätigkeit: Verbesserung ggü. Plan um 5.470.095,54 €

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

- Investitionstätigkeit: Verbesserung ggü. Plan um 8.046.036,67 €

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

- Finanzierungstätigkeit: Verschlechterung ggü. Plan um 1.499.928,66 €

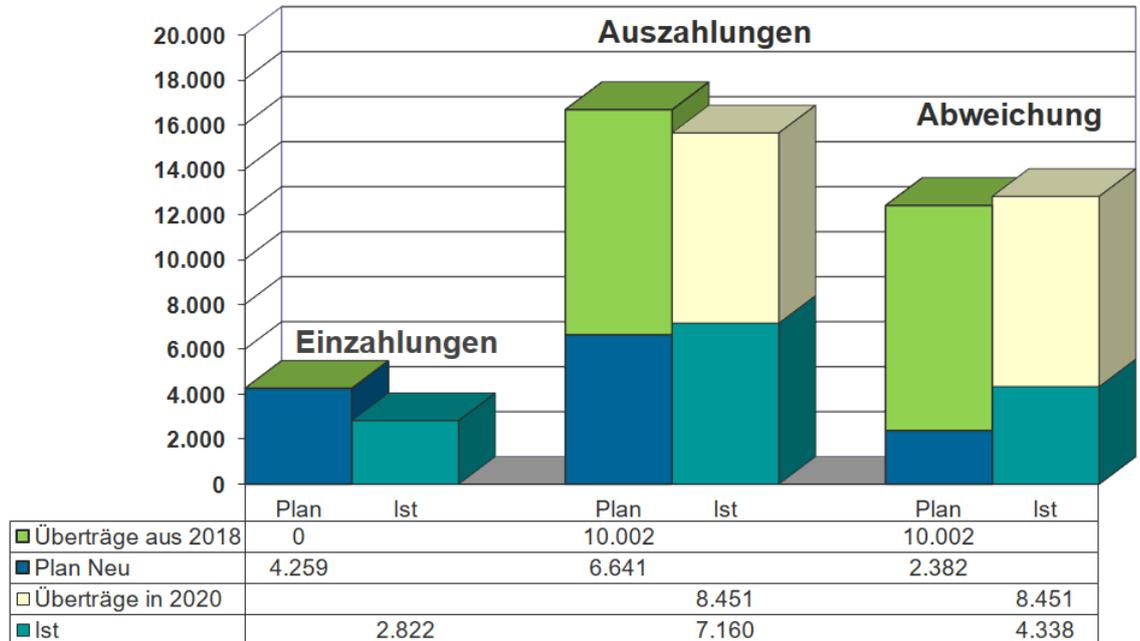
Es wurden keine Kredite aufgenommen.

Gesamtfanzrechnung			
	Ansatz 2019 inkl. HH-Ermächt.	Ergebnis 2019	Abweichung
Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	3.377.896,91	8.847.992,45	-5.470.095,54
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.383.676,94	-4.337.640,27	-8.046.036,67
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.187.500,00	-312.428,66	1.499.928,66
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	0,00	-5.964.072,96	5.964.072,96
Veränderung liquide Mittel	-7.818.280,03	-1.766.149,44	-6.052.130,59

Detaillierter werden die Planabweichungen im Rechenschaftsbericht erläutert.

SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT

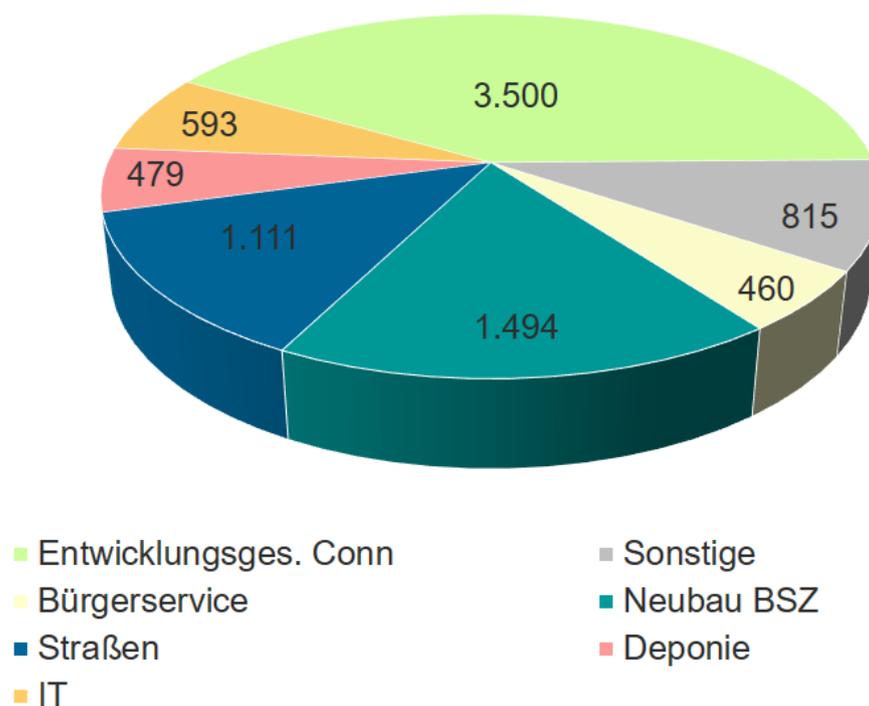
In Tsd.€



SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT

ÜBERTRÄGE INS JAHR 2020

In Tsd.€



3. Vermögensrechnung (Bilanz)

Bilanz			
	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
Bilanzsumme	162.403.980,96	169.594.478,49	7.190.497,53
Liquide Mittel	38.420.300,52	36.654.151,08	-1.766.149,44
Investitionskredite	5.552.857,26	5.240.428,60	-312.428,66

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

4. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Übertragene Haushaltsermächtigungen	
Auszahlungsermächtigungen	10.935.410,82
Einzahlungsermächtigungen	1.500.000,00
Saldo	9.435.410,82

Durch die Übertragung reduziert sich der Gesamtbestand an liquiden Mitteln um 9.435.410,82 € (inkl. einer darin enthaltenen Erhöhung wegen Einbeziehung der Kreditermächtigung von 1.500.000,00 €) auf 27.218.740,26 €.

5. Sondervermögen

Die Sondervermögen „Kreiskrankenhaus Gerolzhofen“ und „Kreissalten- und Pflegeheim Werneck“ enthalten nur die Gebäude und die Grundstücke (sie sind zu unterscheiden von der jeweiligen Betriebs GmbH).

Das Sondervermögen Abfallwirtschaft I bildet den Abfallwirtschaftsbetrieb ab und das Sondervermögen Abfallwirtschaft II beinhaltet die abnutzbaren Anlagegüter und liquiden Mittel dieser kostenrechnenden Einrichtung.

Übersicht über die Jahresabschlüsse der Sondervermögen		
Sondervermögen	Bilanzsumme	Jahresergebnis
Kreissalten- und Pflegeheim	23.066.703,94	1.106.246,43
Kreiskrankenhaus Gerolzhofen	859.024,69	-145.503,17
Abfallwirtschaft I (Betrieb)	6.254.168,46	0,00
Abfallwirtschaft II (Finanzierung)	80.233.289,23	404.702,18

6. Außer-/überplanmäßige Ausgaben

Ergebnisrechnung		
Teil-HH 02 – Sonstige Kosten der Verwaltung	699.630,73	Zuführung Pensions- und Beihilferückstellung höher als geplant.
Teil-HH 21 – Amt für Jugend und Familie	74.177,12	Bei Einzelpositionen kam es teilweise zu höheren Abweichungen (z. B. bei Transferaufwendungen ca. 755.000 €), die sich mit anderen Positionen saldieren.
Teil-HH 40 – Bauamt	89.881,80	Beim Gutachterausschuss kam es zu einer Periodenverschiebung (verspätete Rechnungsstellung durch das Landratsamt Haßberge) und bei den Sachverständigenkosten für Bauanträge höhere Ausgaben, die erst zeitlich versetzt wieder eingenommen werden.
Teil-HH 41 – Tiefbauamt	37.300,76	V. a. Instandhaltungskosten für Fahrzeuge und Maschinen höher als geplant.
Summe Ergebnisrechnung	900.990,41	

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	2018		2019	
	Vollkosten	davon Personalkosten	Vollkosten	davon Personalkosten
Staatliche Leistungen	8.262.176	6.958.827	8.939.522	7.283.284
Leistungen übertragener Wirkungskreis	1.676.314	1.143.969	2.353.488	1.499.560
Fixe kommunale Pflichtleistungen	13.165.145	1.468.838	13.139.513	1.328.387
variable kommunale Pflichtleistungen	24.721.957	10.618.429	26.274.644	11.269.490
freiwillige Leistungen	543.361	253.870	729.610	286.758

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 Kreistag genehmigt für das Jahr 2019 die überplanmäßigen Ausgaben i. H. v. 900.990,41 € aus der Ergebnisrechnung.
2. Der Jahresabschluss 2019 wird zur Durchführung der örtlichen Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss verwiesen.

Schweinfurt, den 16.07.2020

Schraut
Kreiskämmerer

ANLAGEN:

- I. Gesamtergebnisrechnung
- II. Gesamtfinanzzrechnung
- III. Bilanz

I. Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Überträge aus Vorjahren	Fortgeschr. Planansatz	Ist-Ergebnis HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Deckung üp/apl/ HH-Sperre
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.742,12	9.742,00	0,00	9.742,00	9.742,12	-0,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.746.524,28	77.704.827,94	0,00	77.704.827,94	78.000.629,43	-295.801,49	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	3.772.023,35	3.432.800,00	0,00	3.432.800,00	3.234.121,24	198.678,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.086,86	75.300,00	0,00	75.300,00	98.410,41	-23.110,41	0,00
05	+ Auflösung von Sonderposten	1.624.353,93	1.628.186,21	0,00	1.628.186,21	1.721.942,93	-93.756,72	0,00
06	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	582.225,21	628.108,00	0,00	628.108,00	684.825,05	-56.717,05	0,00
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.625.579,17	22.483.809,00	0,00	22.483.809,00	14.615.464,02	7.868.344,98	0,00
08	+ Sonstige ordentliche Erträge	625.340,20	677.710,00	0,00	677.710,00	871.157,33	-193.447,33	0,00
09	+ Aktivierte Eigenleistungen	832,63	0,00	0,00	0,00	33.631,73	-33.631,73	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)	96.077.707,75	106.640.483,15	0,00	106.640.483,15	99.269.924,26	7.370.558,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-20.011.449,20	-20.876.400,00	0,00	-20.876.400,00	-20.984.225,85	107.825,85	-699.630,73
12	- Versorgungsaufwendungen	-242.195,32	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-258.908,88	58.908,88	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.341.688,64	-13.669.409,89	-1.208.388,61	-14.877.798,50	-11.590.249,48	-3.287.549,02	3.450,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.688.433,14	-4.932.724,84	0,00	-4.932.724,84	-4.983.515,04	50.790,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-45.817.994,99	-56.398.603,53	-297.000,00	-56.695.603,53	-47.951.930,00	-8.743.673,53	876.813,29
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.448.933,81	-9.944.598,00	0,00	-9.944.598,00	-10.036.469,31	91.871,31	-89.881,80
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-90.550.695,10	-106.021.736,26	-1.505.388,61	-107.527.124,87	-95.805.298,56	-11.721.826,31	90.751,67
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5.527.012,65	618.746,89	-1.505.388,61	-886.641,72	3.464.625,70	-4.351.267,42	90.751,67
17	+ Finanzerträge	157.314,70	99.700,00	0,00	99.700,00	144.723,86	-45.023,86	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-53.801,95	-22.500,00	0,00	-22.500,00	-22.384,56	-115,44	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	103.512,75	77.200,00	0,00	77.200,00	122.339,30	-45.139,30	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5.630.525,40	695.946,89	-1.505.388,61	-809.441,72	3.586.965,00	-4.396.406,72	90.751,67
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	621.148,04	-621.148,04	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	-55,00	0,00	0,00	0,00	-434.760,04	434.760,04	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-55,00	0,00	0,00	0,00	186.388,00	-186.388,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	5.630.470,40	695.946,89	-1.505.388,61	-809.441,72	3.773.353,00	-4.582.794,72	90.751,67

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	9.742,00	0,00	9.742,00	9.742,12	-0,12	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.828.144,64	77.704.827,94	0,00	77.704.827,94	77.781.802,56	-76.974,62	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.858.841,64	3.432.800,00	0,00	3.432.800,00	3.063.528,74	369.271,26	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.350,30	75.300,00	0,00	75.300,00	106.272,98	-30.972,98	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600.569,70	628.108,00	0,00	628.108,00	642.576,47	-14.468,47	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.766.969,73	22.483.809,00	0,00	22.483.809,00	13.498.392,87	8.985.416,13	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verw.tätigk.	1.705.360,19	376.410,00	0,00	376.410,00	1.059.645,48	-683.235,48	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	222.233,39	99.700,00	0,00	99.700,00	180.536,07	-80.836,07	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk. (= Zeilen 1 bis 8)	94.071.211,71	104.810.696,94	0,00	104.810.696,94	96.342.497,29	8.468.199,65	0,00
09	- Personalauszahlungen	-18.566.527,92	-19.869.300,00	0,00	-19.869.300,00	-19.058.725,44	-810.574,56	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	-208.636,36	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-201.096,99	1.096,99	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.024.691,39	-13.669.409,89	-1.208.388,61	-14.877.798,50	-11.515.520,86	-3.362.277,64	3.450,91
12	- Transferauszahlungen	-46.710.821,34	-56.398.603,53	-297.000,00	-56.695.603,53	-47.060.139,57	-9.635.463,96	876.813,29
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verw.tätigk.	-9.743.247,41	-9.767.598,00	0,00	-9.767.598,00	-9.636.637,42	-130.960,58	-89.881,80
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-53.801,95	-22.500,00	0,00	-22.500,00	-22.384,56	-115,44	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-86.307.726,37	-99.927.411,42	-1.505.388,61	-101.432.800,03	-87.494.504,84	-13.938.295,19	790.382,40
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.763.485,34	4.883.285,52	-1.505.388,61	3.377.896,91	8.847.992,45	-5.470.095,54	790.382,40
15	+ Einzahl. aus Investitionszuwendungen	1.929.744,89	3.413.158,00	0,00	3.413.158,00	2.109.370,66	1.303.787,34	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	28.384,89	371.900,00	0,00	371.900,00	79.333,47	292.566,53	0,00
18	+ Einzahl. a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	314.857,62	314.600,00	0,00	314.600,00	303.020,16	11.579,84	0,00
19	+ Einzahl. für sonstige Investitionstätigkeit	198.263,82	158.900,00	0,00	158.900,00	330.340,13	-171.440,13	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	2.471.251,22	4.258.558,00	0,00	4.258.558,00	2.822.064,42	1.436.493,58	0,00
20	- Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-74.574,04	-1.582.110,00	-627.261,24	-2.209.371,24	-756.213,89	-1.453.157,35	0,00
21	- Auszahl. für Baumaßnahmen	-1.768.863,82	-2.449.726,00	-4.683.749,76	-7.133.475,76	-3.844.520,22	-3.288.955,54	0,00
22	- Auszahl. f.d. Erwerb v.imm. u.bewegl. Sachvermö.	-1.619.418,93	-1.493.194,00	-1.111.127,30	-2.604.321,30	-1.462.184,32	-1.142.136,98	-90.602,27
23	- Auszahl. für den Erwerb von Finanzvermögen	-12.500,00	0,00	-3.500.000,00	-3.500.000,00	-1.685,31	-3.498.314,69	0,00
24	- Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-380.468,54	-101.657,00	-79.409,64	-181.066,64	-95.128,44	-85.938,20	0,00
25	- Auszahl. für sonstige Investitionstätigkeit	-1.004.000,00	-1.014.000,00	0,00	-1.014.000,00	-999.972,51	-14.027,49	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-4.859.825,33	-6.640.687,00	-10.001.547,94	-16.642.234,94	-7.159.704,69	-9.482.530,25	-90.602,27
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.388.574,11	-2.382.129,00	-10.001.547,94	-12.383.676,94	-4.337.640,27	-8.046.036,67	-90.602,27

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	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	5.374.911,23	2.501.156,52	-11.506.936,55	-9.005.780,03	4.510.352,18	-13.516.132,21	699.780,13
26a	+ Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten	0,00	1.500.000,00	0,00	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	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
27a	- Auszahl. für die Tilgung von Krediten	-3.148.489,67	-312.500,00	0,00	-312.500,00	-312.428,66	-71,34	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)	-3.148.489,67	-312.500,00	0,00	-312.500,00	-312.428,66	-71,34	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8 und S9)	-3.148.489,67	1.187.500,00	0,00	1.187.500,00	-312.428,66	1.499.928,66	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	2.226.421,56	3.688.656,52	-11.506.936,55	-7.818.280,03	4.197.923,52	-12.016.203,55	699.780,13
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	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	5.000.000,00	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	22.766.055,38	0,00	0,00	0,00	23.189.427,47	-23.189.427,47	0,00
33	- Auszahl. fremder Finanzmittel / durchlfd. Posten	-20.823.004,41	0,00	0,00	0,00	-24.153.500,43	24.153.500,43	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.943.050,97	0,00	0,00	0,00	-5.964.072,96	5.964.072,96	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	34.250.827,99	38.420.300,52	0,00	38.420.300,52	38.420.300,52	0,00	0,00
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsj. = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	38.420.300,52	42.108.957,04	-11.506.936,55	30.602.020,49	36.654.151,08	-6.052.130,59	699.780,13

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	-3.148.489,67	-312.500,00	0,00	-312.500,00	-312.428,66	-71,34	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



III. Bilanz Vermögensrechnung (Bilanz) 2019

AKTIVA			PASSIVA		
	<i>HH-Jahr Euro</i>	<i>Vorjahr Euro</i>		<i>HH-Jahr Euro</i>	<i>Vorjahr Euro</i>
A. Anlagevermögen	112.342.920,40	110.705.090,48	A. Eigenkapital	104.385.740,76	100.612.387,76
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.392.499,35	5.650.446,54	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	36.329.089,64	36.329.089,64
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	2.125.882,50	2.214.132,80	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	64.283.298,12	58.652.827,72
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	3.199.249,69	3.327.731,34	III. Ergebnisrücklagen		
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	67.367,16	108.582,40	IV. Ergebnisvortrag	3.773.353,00	5.630.470,40
II. Sachanlagen	73.553.070,82	72.284.001,56	V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		
1. Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	1.093.769,36	1.074.596,27	VI. Berichtigung Eröffnungsbilanz		
2. Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	37.067.339,83	37.738.358,14	B. Sonderposten	27.015.607,98	26.471.008,25
3. Infrastrukturvermögen	27.487.933,94	26.139.160,60	I. Sonderposten aus Zuwendungen	22.983.895,87	23.774.243,11
4. Bauten auf fremden Grdst., nicht 2. u. 3.	1.080.912,14	1.231.398,79	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.576,11	23.131,14
5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.606,87	10.585,87	III. Sonstige Sonderposten	4.017.136,00	2.673.634,00
6. Maschinen u.masch.techn.Anlagen, Fahrzeuge	1.895.294,57	1.604.997,73	IV. Gebührenaussgleich		
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.808.051,43	2.950.333,01	C. Rückstellungen	28.778.283,26	26.716.342,26
8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.111.162,68	1.534.571,15	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.689.170,12	22.029.185,22
III. Finanzanlagen	33.397.350,23	32.770.642,38	1. Pensionsrückstellungen	19.699.969,00	18.323.162,00
1. Sondervermögen	13.877.914,81	14.121.364,79	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	3.989.201,12	3.706.023,22
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.212.931,28	4.162.931,28	II. Umweltrückstellungen		
3. Beteiligungen	1.061.377,65	1.059.692,34	III. Instandhaltungsrückstellungen		
4. Ausleihungen	14.245.126,49	13.426.653,97	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	56.222.713,06	50.421.682,61	VI. Sonstige Rückstellungen	5.089.113,14	4.687.157,04
I. Vorräte	156.398,09	159.896,70	D. Verbindlichkeiten	9.372.292,81	8.589.465,92
II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	13.947.413,89	11.250.785,39	I. Anleihen		
1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferleist.	6.691.587,40	4.947.553,33	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.240.428,60	5.552.857,26
2. Privatrechtliche Forderungen	6.882.693,03	5.880.261,86	III. Verbindl. zur Liquiditätssicherung		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	373.133,46	422.970,20	IV. Verbindl. a.Vorgängen, die Kreditaufn.wirtschaftl.gleichkommen		
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.464.750,00	590.700,00	V. Verbindl. a. Lieferung u. Leistung	400.418,80	834.019,57
IV. Liquide Mittel	36.654.151,08	38.420.300,52	VI. Verbindl. a. Transferleistung	1.262.472,39	1.140.280,50
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.028.845,03	1.277.207,87	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	2.468.973,02	1.062.308,59
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	42.553,68	14.776,77
BILANZSUMME AKTIVA	169.594.478,49	162.403.980,96	BILANZSUMME PASSIVA	169.594.478,49	162.403.980,96

