Protokollanlage 05 und Bestandteil des Beschlusses zu TOP 11 ö der 12. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 12.10.2021

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

Ergebnisrechnung 2018

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist 2018/Plan 2018	Vergleich Ist 2018/ Ist 2017
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-64.932,35	-59.790,00	-59.790,35	-0,35	5.142,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-109.756.964,24	-113.981.434,01	-115.741.878,61	-1.760.444,60	-5.984.914,37
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.579.564,90	-2.779.350,00	-2.554.862,18	224.487,82	24.702,72
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.279.626,00	-1.015.800,00	-1.040.841,62	-25.041,62	238.784,38
5	+ Auflösung von Sonderposten	-1.488.468,55	-1.307.551,05	-1.610.343,72	-302.792,67	-121.875,17
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.162.543,07	-831.346,00	-1.109.613,70	-278.267,70	52.929,37
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.104.062,95	-24.437.422,00	-21.117.057,17	3.320.364,83	2.987.005,78
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.397.663,11	-346.466,00	-1.359.158,97	-1.012.692,97	2.038.504,14
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	**= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 -10)**	**-143.833.825,17**	**-144.759.159,06**	**-144.593.546,32**	**165.612,74**	**-759.721,15**
11	- Personalaufwendungen	22.894.046,02	22.812.260,00	23.244.150,03	431.890,03	350.104,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.464.214,80	18.590.964,00	18.057.405,11	-533.558,89	-406.809,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.338.841,58	7.530.013,06	8.821.893,20	1.291.880,14	483.051,62
15	- Transferaufwendungen	61.778.218,02	68.182.042,56	64.992.413,63	-3.189.628,93	3.214.195,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.462.037,02	19.591.307,29	19.938.054,27	346.746,98	-523.982,75
S2	**= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**131.937.357,44**	**136.706.586,91**	**135.053.916,24**	**-1.652.670,67**	**3.116.558,80**
S3	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**-11.896.467,73**	**-8.052.572,15**	**-9.539.630,08**	**-1.487.057,93**	**2.356.837,65**
17	+ Finanzerträge	-247.418,81	-191.539,00	-338.838,66	-147.299,66	-91.419,85
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	853.543,00	763.790,00	742.201,45	-21.588,55	-111.341,55
S4	**= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)**	**606.124,19**	**572.251,00**	**403.362,79**	**-168.888,21**	**-202.761,40**
S5	**= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)**	**-11.290.343,54**	**-7.480.321,15**	**-9.136.267,29**	**-1.655.946,14**	**2.154.076,25**
19	+ Außerordentliche Erträge	-369.216,86	0,00	-4.351,00	-4.351,00	364.865,86
20	- Außerordentliche Aufwendungen	314.422,20	0,00	1.321,71	1.321,71	-313.100,49
S6	**= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)**	**-54.794,66**	**0,00**	**-3.029,29**	**-3.029,29**	**51.765,37**
S7	**= Jahresergebnis (S5 und S6) vor interner Leistungsverrechnung**	**-11.345.138,20**	**-7.480.321,15**	**-9.139.296,58**	**-1.658.975,43**	**2.205.841,62**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-503.889,18	-988.384,00	-383.235,80	605.148,20	120.653,38
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	503.889,18	388.384,00	383.235,80	-5.148,20	-120.653,38
S8	**= Jahresergebnis**	**-11.345.138,20**	**-8.080.321,15**	**-9.139.296,58**	**-1.058.975,43**	**2.205.841,62**

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

Finanzrechnung 2018

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist /Plan 2018	Vergleich Ist 2018/ Ist 2017
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	64.932,35	59.790,00	59.790,35	0,35	-5.142,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.059.286,59	113.981.434,01	115.681.742,08	1.700.308,07	5.622.455,49
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.644.859,20	2.779.350,00	2.593.109,32	-186.240,68	-51.749,88
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000.184,32	1.015.800,00	1.034.208,94	18.408,94	34.024,62
5	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.202.302,31	831.346,00	1.155.057,24	323.711,24	-47.245,07
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.297.287,57	24.437.422,00	20.211.072,89	-4.226.349,11	-7.086.214,68
7	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd.Verwaltungstätigk.	10.076.171,61	22.466,00	7.320.296,61	7.297.830,61	-2.755.875,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	445.842,56	191.539,00	226.409,28	34.870,28	-219.433,28
S1	**= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)**	**152.790.866,51**	**143.319.147,01**	**148.281.686,71**	**4.962.539,70**	**-4.509.179,80**
9	- Personalauszahlungen	-21.033.205,73	-22.712.260,00	-22.484.182,31	228.077,69	-1.450.976,58
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-18.416.562,11	-18.590.964,00	-17.387.809,87	1.203.154,13	1.028.752,24
12	- Transferauszahlungen	-61.888.765,91	-68.182.042,56	-65.142.638,99	3.039.403,57	-3.253.873,08
13	- Sonstige Auszahlungen a. lfd.Verwaltungstätigk.	-27.786.187,87	-19.562.307,29	-26.480.104,99	-6.917.797,70	1.306.082,88
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-861.028,37	-763.790,00	-741.491,46	22.298,54	119.536,91
S2	**= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)**	**-129.985.749,99**	**-129.811.363,85**	**-132.236.227,62**	**-2.424.863,77**	**-2.250.477,63**
S3	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**22.805.116,52**	**13.507.783,16**	**16.045.459,09**	**2.537.675,93**	**-6.759.657,43**
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.411.813,36	2.724.200,00	1.876.563,45	-847.636,55	464.750,09
16	+ Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen	608.249,82	62.500,00	41.306,00	-21.194,00	-566.943,82
18	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	345.965,07	2.916.028,00	296.280,45	-2.619.747,55	-49.684,62
S4	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)**	**2.366.028,25**	**5.702.728,00**	**2.214.149,90**	**-3.488.578,10**	**-151.878,35**
20	- Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-33.706,46	-6.220.850,00	-169.405,19	6.051.444,81	-135.698,73
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.125.157,24	-15.064.650,00	-12.435.022,75	2.629.627,25	-5.309.865,51
22	- Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-940.501,43	-3.689.120,00	-1.288.026,74	2.401.093,26	-347.525,31
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-4.423.752,92	-4.887.478,00	-4.662.675,96	224.802,04	-238.923,04

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist /Plan 2018	Vergleich Ist 2018/ Ist 2017
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-11.539,00	-176.539,00	-1.885.521,00	-1.708.982,00	-1.873.982,00
S5	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)**	**-12.534.657,05**	**-30.038.637,00**	**-20.440.651,64**	**9.597.985,36**	**-7.905.994,59**
S6	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)**	**-10.168.628,80**	**-24.335.909,00**	**-18.226.501,74**	**6.109.407,26**	**-8.057.872,94**
S7	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)**	**12.636.487,72**	**-10.828.125,84**	**-2.181.042,65**	**8.647.083,19**	**-14.817.530,37**
26a	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	0,00	6.000.000,00	0,00	-6.000.000,00	0,00
26b	+ Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	**= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	**0,00**	**6.000.000,00**	**0,00**	**-6.000.000,00**	**0,00**
27b	- Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen	-4.818.060,49	-5.043.741,00	-13.490.321,29	-8.446.580,29	-8.672.260,80
S9	**= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)**	0,00	0,00	-440.912,37	-440.912,37	-440.912,37
S10	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)**	**-4.818.060,49**	**-5.043.741,00**	**-13.931.233,66**	**-8.887.492,66**	**-9.113.173,17**
S11	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)**	**7.818.427,23**	**-9.871.866,84**	**-16.112.276,31**	**-6.240.409,47**	**-23.930.703,54**
28	+ Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	**= Saldo a.d. Inanspruchnahme v.Liquiditätsreserven (Saldo Zeilen 28* und 29*)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30	+ Einz. aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	- Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	3.970.150,86	0,00	4.286.472,45	4.286.472,45	316.321,59
33	- Ausz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	-4.284.637,54	0,00	-4.246.320,45	-4.246.320,45	38.317,09
S13	**= Saldo aus nicht HH-wirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-314.486,68**	**0,00**	**40.152,00**	**40.152,00**	**354.638,68**
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.456.304,26	3.199.006,72	28.960.244,81	27.492.238,09	7.503.940,55
S14	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende d. Hhj = Liquide M (Saldo S11, S13+ Zeile 34)**	**28.960.244,81**	**14.128.131,52**	**12.888.120,50**	**490.988,98**	**-16.072.124,31**
35	+ Anfangsbestand sons.Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist /Plan 2018	Vergleich Ist 2018/ Ist 2017
	Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen					
	und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321... 4	Umschuldung	-4.818.060,49	-5.043.741,00	-13.490.321,29	-8.446.580,29	-8.672.260,80
321... 5	ordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321... 6	außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

Vermögensrechnung 2018 (mit kommunaler Abfallwirtschaft)

AKTIVA	2018 €	2017 €	PASSIVA	2018 €	2017 €
A. Anlagevermögen	**234.594.101,58**	**222.580.291,10**	**A. Eigenkapital**	**-132.176.616,47**	**-123.041.592,37**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	38.783.076,33	36.044.011,18	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	-61.371.143,59	-61.371.143,59
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	453.292,57	397.095,24	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	-2.000.000,00	-2.000.000,00
2. Geleisteten Zuwendungen für Investitionen	38.329.783,76	35.646.915,94	III. Ergebnisrücklagen	-37.668.666,36	-37.672.938,84
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II. Sachanlagen	180.910.950,13	173.203.636,22	V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-31.136.806,52	-21.997.509,94
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	6.271.679,60	6.201.233,19	**B. Sonderposten**	**-45.216.270,26**	**-44.936.266,49**
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	136.138.718,91	139.602.681,44	I. Sonderposten aus Zuwendungen	-43.566.657,00	-43.283.699,88
3. Infrastrukturvermögen	14.624.944,22	14.417.630,31	II. Sonderposten a. Beiträgen u. ähn.Entgelten	0,00	0,00
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	1.336.744,81	1.367.832,81	III. Sonstige Sonderposten	-439.842,03	-483.760,17
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	27.285,91	27.014,91	IV. Gebührenausgleich	-1.209.771,23	-1.168.806,44
6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	2.805.636,83	2.718.398,03	V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.998.199,48	3.505.892,76	**C. Rückstellungen**	**-30.233.597,57**	**-29.824.946,09**
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.707.740,37	5.362.952,77	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-17.278.340,48	-16.619.086,24
III. Finanzanlagen	14.900.075,12	13.332.643,70	1. Pensionsrückstellungen	-13.896.220,00	-13.229.791,00

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 1. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 22.10.2020, TOP 3 N

AKTIVA	2018 €	2017 €	PASSIVA	2018 €	2017 €
1. Sondervermögen	3.489.625,83	3.489.625,83	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	-3.382.120,48	-3.389.295,24
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.000,00	135.000,00	II. Umweltrückstellungen	-5.887.108,76	-6.019.993,97
3. Beteiligungen	1.285,23	24.294,36	III. Instandhaltungsrückstellungen	-417.500,00	-241.000,00
4. Ausleihungen	11.274.164,06	9.683.723,51	IV. Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs und v.Steuerschuldverhältnissen	-3.200.000,00	-3.200.000,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	V. Rückstellungen f. droh.Verpflichtungen a.Bürgsch,Gewährv,anh.Gerichts-/Widers	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	**22.461.962,14**	**34.558.439,30**	VI. Sonstige Rückstellungen	-3.450.648,33	-3.744.865,88
I. Vorräte	0,00	0,00	**D. Verbindlichkeiten**	**-50.402.331,03**	**-60.518.418,18**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.573.841,64	5.598.194,49	I. Anleihen	0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.924.070,18	5.083.799,27	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-39.599.902,79	-46.552.724,08
2. Privatrechtliche Forderungen	3.311.247,90	90.923,87	III. Verbindlichkeiten aus Krediten z: Liquidltätssicherung	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	338.523,56	423.471,35	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-5.598.362,08	-6.039.274,45
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten a.Lieferung u. Leistung	-2.496.935,06	-1.745.557,07
IV. Liquide Mittel	12.888.120,50	28.960.244,81	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.386.109,58	-1.611.113,46
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	**1.205.922,25**	**1.432.430,48**	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	-1.321.021,52	-4.569.749,12
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**E. Passive Rechnungsabgrenzung**	**-233.170,64**	**-249.937,75**
E. Treuhandvermögen	**0,00**	**0,00**	**F. Treuhandkapital**	**0,00**	**0,00**
SUMME AKTIVA	**258.261.985,97**	**258.571.160,88**	**SUMME PASSIVA**	**-258.261.985,97**	**-258.571.160,88**