

# Anlage 1

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP Ö der 20. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 10.10.2022

## Ergebnisrechnung 2019

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Plan
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-59.790,35	-59.790,00	-59.790,35	-0,35
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.741.878,61	-119.014.176,00	-124.606.459,78	-5.592.283,78
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.554.862,18	-2.327.082,00	-2.464.947,61	-137.865,61
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.040.841,62	-1.027.400,00	-1.383.886,98	-356.486,98
5	+ Auflösung von Sonderposten	-1.610.343,72	-1.403.299,99	-1.391.468,97	11.831,02
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.109.613,70	-973.618,00	-1.154.736,13	-181.118,13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.117.057,17	-21.294.619,00	-18.602.705,42	2.691.913,58
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.359.158,97	-315.500,00	-1.378.799,51	-1.063.299,51
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>-144.593.546,32</b>	<b>-146.415.484,99</b>	<b>-151.042.794,75</b>	<b>-4.627.309,76</b>
11	- Personalaufwendungen	23.244.150,03	23.963.119,00	24.156.052,33	192.933,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.057.405,11	19.040.856,00	19.001.225,07	-39.630,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.821.893,20	7.728.166,44	9.074.743,48	1.346.577,04
15	- Transferaufwendungen	64.992.413,63	68.797.563,00	68.151.225,80	-646.337,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.938.054,27	19.344.245,64	19.376.819,20	32.573,56
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>135.053.916,24</b>	<b>138.873.950,08</b>	<b>139.760.065,88</b>	<b>886.115,80</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>	<b>-9.539.630,08</b>	<b>-7.541.534,91</b>	<b>-11.282.728,87</b>	<b>-3.741.193,96</b>
17	+ Finanzerträge	-338.838,66	-204.682,00	-224.242,59	-19.560,59
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	742.201,45	653.993,00	436.878,90	-217.114,10
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>403.362,79</b>	<b>449.311,00</b>	<b>212.636,31</b>	<b>-236.674,69</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)</b>	<b>-9.136.267,29</b>	<b>-7.092.223,91</b>	<b>-11.070.092,56</b>	<b>-3.977.868,65</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	-4.351,00	0,00	-21.172,82	-21.172,82
20	- Außerordentliche Aufwendungen	1.321,71	0,00	2.523,65	2.523,65
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-3.029,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.649,17</b>	<b>-18.649,17</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (S5 und S6) vor interner Leistungsverrechnung</b>	<b>-9.139.296,58</b>	<b>-7.092.223,91</b>	<b>-11.088.741,73</b>	<b>-3.996.517,82</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-383.235,80	-498.845,00	-398.883,79	99.961,21
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383.235,80	498.845,00	398.883,79	-99.961,21
<b>S8</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-9.139.296,58</b>	<b>-7.092.223,91</b>	<b>-11.088.741,73</b>	<b>-3.996.517,82</b>

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP Ö 11 der 20. Sitzung des Kreis- und  
Strategieausschusses am 10.10.2022

**Finanzrechnung 2019**

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Plan
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	59.790,35	59.790,00	59.790,35	0,35
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.681.742,08	119.014.176,00	123.475.661,08	4.461.485,08
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.593.109,32	2.327.082,00	2.517.607,28	190.525,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.034.208,94	1.027.400,00	1.129.393,49	101.993,49
5	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.155.057,24	973.618,00	1.144.318,35	170.700,35
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.211.072,89	21.294.619,00	18.445.754,93	-2.848.864,07
7	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	7.320.296,61	31.500,00	1.908.139,67	1.876.639,67
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	226.409,28	204.682,00	340.394,88	135.712,88
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>148.281.686,71</b>	<b>144.932.867,00</b>	<b>149.021.060,03</b>	<b>4.088.193,03</b>
9	- Personalauszahlungen	-22.484.182,31	-23.892.391,00	-23.495.296,65	397.094,35
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-17.387.809,87	-19.040.856,00	-18.117.932,05	922.923,95
12	- Transferauszahlungen	-65.142.638,99	-68.797.563,00	-68.123.094,61	674.468,39
13	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	-26.480.104,99	-19.344.245,64	-20.742.640,98	-1.398.395,34
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-741.491,46	-653.993,00	-445.017,95	208.975,05
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>-132.236.227,62</b>	<b>-131.729.048,64</b>	<b>-130.923.982,24</b>	<b>805.066,40</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)</b>	<b>16.045.459,09</b>	<b>13.203.818,36</b>	<b>18.097.077,79</b>	<b>4.893.259,43</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.876.563,45	3.893.008,00	2.578.279,45	-1.314.728,55
16	+ Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen	41.306,00	40.000,00	64.370,30	24.370,30
18	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	23.009,13	23.009,13
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	296.280,45	258.286,00	461.174,64	202.888,64
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>2.214.149,90</b>	<b>4.191.294,00</b>	<b>3.126.833,52</b>	<b>-1.064.460,48</b>
20	- Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-169.405,19	-246.000,00	-196.951,92	49.048,08
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.435.022,75	-11.812.000,00	-6.983.585,27	4.828.414,73
22	- Auszahlungen für Erwerb von immateriellen und bewegl. Sachvermögen	-1.288.026,74	-3.093.427,00	-1.566.657,55	1.526.769,45
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-4.662.675,96	-2.974.594,00	-1.963.659,40	1.010.934,60
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-1.885.521,00	-4.756.568,00	-3.800.000,00	956.568,00
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>-20.440.651,64</b>	<b>-22.882.589,00</b>	<b>-14.510.854,14</b>	<b>8.371.734,86</b>

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP Ö 11 der 20. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 10.10.2022

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Plan
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)	-18.226.501,74	-18.691.295,00	-11.384.020,62	7.307.274,38
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)	-2.181.042,65	-5.487.476,64	6.713.057,17	12.200.533,81
26a	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	3.100.000,00	3.100.000,00
26b	+ Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)	0,00	0,00	3.100.000,00	3.100.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-13.490.321,29	-4.057.459,00	-3.657.598,73	399.860,27
27b	- Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen	-440.912,37	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)	-13.931.233,66	-4.057.459,00	-3.657.598,73	399.860,27
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)	-13.931.233,66	-4.057.459,00	-557.598,73	3.499.860,27
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-16.112.276,31	-9.544.935,64	6.155.458,44	15.700.394,08
28	+ Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven	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
30	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	- Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	4.286.472,45	0,00	4.335.682,68	4.335.682,68
33	- Ausz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	-4.246.320,45	0,00	-3.798.331,92	-3.798.331,92
S13	= Saldo aus nicht HH-wirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)	40.152,00	0,00	537.350,76	537.350,76
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	28.960.244,81	14.128.131,52	12.888.120,50	490.988,98
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende d. Hhj = Liquide M (Saldo S11, S13+ Zeile 34)	12.888.120,50	6.389.435,16	19.580.828,90	14.922.393,74
<b>Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>					
321...4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00
321...5	ordentliche Tilgung	-13.490.321,29	-4.057.459,00	-3.657.598,73	399.860,27
321...6	außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00

**Vermögensrechnung 2019 (mit kommunaler Abfallwirtschaft)**

<b>AKTIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>241.505.054,20</b>	<b>234.594.101,58</b>	<b>A. Eigenkapital</b>	<b>-142.738.216,04</b>	<b>-132.176.616,47</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	38.385.456,67	38.783.076,33	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	-61.371.143,59	-61.371.143,59
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	387.727,60	453.292,57	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	-2.000.000,00	-2.000.000,00
2. Geleisteten Zuwendungen für Investitionen	37.997.729,07	38.329.783,76	III. Ergebn isrücklagen	-59.139.034,14	-37.668.666,36
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II. Sachanlagen	184.887.466,44	180.910.950,13	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-20.228.038,31	-31.136.806,52
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	6.339.158,26	6.271.679,60	<b>B. Sonderposten</b>	<b>-46.219.590,19</b>	<b>-45.216.270,26</b>
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	138.789.255,07	136.138.718,91	I. Sonderposten aus Zuwendungen	-44.900.677,02	-43.566.657,00
3. Infrastrukturvermögen	15.801.176,77	14.624.944,22	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	1.305.657,81	1.336.744,81	III. Sonstige Sonderposten	-368.429,03	-439.842,03
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	33.609,24	27.285,91	IV. Gebührenaussgleich	-950.484,14	-1.209.771,23
6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	2.861.344,07	2.805.636,83	V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.273.080,81	2.998.199,48	<b>C. Rückstellungen</b>	<b>-30.924.755,53</b>	<b>-30.233.597,57</b>
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.484.184,41	16.707.740,37	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-17.805.127,62	-17.278.340,48

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP Ö 11 der 20. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 10.10.2022

<b>AKTIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>
III. Finanzanlagen	18.232.131,09	14.900.075,12	1. Pensionsrückstellungen	-14.402.912,00	-13.896.220,00
1. Sondervermögen	3.489.625,83	3.489.625,83	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	-3.402.215,62	-3.382.120,48
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.000,00	135.000,00	II. Umweltrückstellungen	-5.697.546,79	-5.887.108,76
3. Beteiligungen	1.285,23	1.285,23	III. Instandhaltungsrückstellungen	-754.036,30	-417.500,00
4. Ausleihungen	14.606.220,03	11.274.164,06	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.Verpflchtungen a.Bürgsch,Gewährv,anh.Gerichts-/Widers	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>36.175.214,91</b>	<b>22.461.962,14</b>	VI. Sonstige Rückstellungen	-3.468.044,82	-3.450.648,33
I. Vorräte	9.172.000,00	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>	<b>-58.681.960,97</b>	<b>-50.402.331,03</b>
II. Forderungen und sonst.Vermögensgegenstände	7.422.386,01	9.573.841,64	I. Anleihen	0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.296.701,07	5.924.070,18	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-35.942.304,06	-39.599.902,79
2. Privatrechtliche Forderungen	116.499,56	3.311.247,90	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	9.185,38	338.523,56	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-5.522.819,14	-5.598.362,08
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-4.424.845,24	-2.496.935,06
IV. Liquide Mittel	19.580.828,90	12.888.120,50	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.374.337,22	-1.386.109,58
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.114.576,59</b>	<b>1.205.922,25</b>	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	-11.417.655,31	-1.321.021,52

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP Ö 11 der 20. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 10.10.2022

<b>AKTIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>2019 EUR</b>	<b>2018 EUR</b>
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E. Passive Rechnungsabgrenzung	-230.322,97	-233.170,64
E. Treuhandvermögen	0,00	0,00	F. Treuhandkapital	0,00	0,00
<b>Summe AKTIVA</b>	<b>278.794.845,70</b>	<b>258.261.985,97</b>	<b>Summe PASSIVA</b>	<b>-278.794.845,70</b>	<b>-258.261.985,97</b>