

Anlage 1

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP 8 Ö der 26. Sitzung des Kreis- und Strategiausschusses am 09.10.2023

Ergebnisrechnung 2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Plan
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-59.790,35	-59.790,00	14.195.555,75	14.255.345,75
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-124.606.459,78	-126.460.437,90	-129.434.352,73	-2.973.914,83
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.464.947,61	-2.392.679,00	-1.885.312,33	507.366,67
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.383.886,98	-968.000,00	-1.311.597,71	-343.597,71
5	+ Auflösung von Sonderposten	-1.391.468,97	-1.725.566,00	-1.693.668,68	31.897,32
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.154.736,13	-1.016.607,50	-1.035.118,46	-18.510,96
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.602.705,42	-19.440.036,58	-24.177.089,03	-4.737.052,45
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.378.799,51	-2.107.588,00	-3.571.456,63	-1.463.868,63
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)	-151.042.794,75	-154.170.704,98	-148.913.039,82	5.257.665,16
11	- Personalaufwendungen	24.156.052,33	27.254.712,00	27.807.806,31	553.094,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.001.225,07	18.661.468,00	21.878.773,75	3.217.305,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.074.743,48	8.172.048,47	8.745.275,28	573.226,81
15	- Transferaufwendungen	68.151.225,80	71.709.748,96	73.349.573,58	1.639.824,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.376.819,20	19.716.552,45	24.798.016,05	5.081.463,60
S2	= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)	139.760.065,88	145.514.529,88	156.579.444,97	11.064.915,09
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	-11.282.728,87	-8.656.175,10	7.666.405,15	16.322.580,25
17	+ Finanzerträge	-224.242,59	-210.951,00	-221.652,42	-10.701,42
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	436.878,90	577.131,00	9.620.093,90	9.042.962,90
S4	= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)	212.636,31	366.180,00	9.398.441,48	9.032.261,48
S5	= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)	-11.070.092,56	-8.289.995,10	17.064.846,63	25.354.841,73
19	+ Außerordentliche Erträge	-21.172,82	0,00	-484.772,46	-484.772,46
20	- Außerordentliche Aufwendungen	2.523,65	0,00	32.108,99	32.108,99
S6	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)	-18.649,17	0,00	-452.663,47	-452.663,47
S7	= Jahresergebnis (S5 und S6) vor interner Leistungsverrechnung	-11.088.741,73	-8.289.995,10	16.612.183,16	24.902.178,26
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-398.883,79	-404.900,00	-235.500,32	169.399,68
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	398.883,79	404.900,00	235.500,32	-169.399,68
S8	= Jahresergebnis	-11.088.741,73	-8.289.995,10	16.612.183,16	24.902.178,26

Finanzrechnung 2020

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Plan
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	59.790,35	59.790,00	-14.195.555,75	-14.255.345,75
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.475.661,08	126.460.437,90	128.958.792,14	2.498.354,24
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.517.607,28	2.392.679,00	1.906.954,67	-485.724,33
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.129.393,49	968.000,00	1.278.903,64	310.903,64
5	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.144.318,35	1.016.607,50	1.087.016,76	70.409,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.445.754,93	19.440.036,58	22.091.350,62	2.651.314,04
7	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	1.908.139,67	50.730,00	3.960.858,43	3.910.128,43
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340.394,88	210.951,00	195.297,90	-15.653,10
S1	= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)	149.021.060,03	150.599.231,98	145.283.618,41	-5.315.613,57
9	- Personalauszahlungen	-23.495.296,65	-27.183.713,00	-26.286.093,91	897.619,09
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-18.117.932,05	-18.661.468,00	-21.606.916,91	-2.945.448,91
12	- Transferauszahlungen	-68.123.094,61	-71.709.748,96	-71.659.159,91	50.589,05
13	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	-20.742.640,98	-19.532.232,45	-26.834.356,05	-7.302.123,60
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-445.017,95	-577.131,00	-9.617.605,05	-9.040.474,05
S2	= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)	-130.923.982,24	-137.664.293,41	-156.004.131,83	-18.339.838,42
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	18.097.077,79	12.934.938,57	-10.720.513,42	-23.655.451,99
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.578.279,45	5.927.000,00	1.781.771,26	-4.145.228,74
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	64.370,30	40.000,00	21.411,69	-18.588,31
18	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	23.009,13	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	461.174,64	659.176,00	1.029.270,03	370.094,03
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)	3.126.833,52	6.626.176,00	2.832.452,98	-3.793.723,02
20	- Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-196.951,92	-1.075.000,00	-293.873,50	781.126,50
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.983.585,27	-16.048.409,00	-5.836.144,84	10.212.264,16
22	- Auszahlungen für Erwerb von immateriellen und bewegl. Sachvermögen	-1.566.657,55	-4.158.606,00	-3.424.198,18	734.407,82
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-1.963.659,40	-3.462.791,00	-3.756.162,41	-293.371,41
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-3.800.000,00	-1.016.093,00	-1.212.859,00	-196.766,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)	-14.510.854,14	-25.760.899,00	-14.523.237,93	11.237.661,07
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)	-11.384.020,62	-19.134.723,00	-11.690.784,95	7.443.938,05

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP 8 Ö der 26. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses
am 09.10.2023

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Plan
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)	6.713.057,17	-6.199.784,43	-22.411.298,37	-16.211.513,94
26a	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	3.100.000,00	5.100.000,00	0,00	-5.100.000,00
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)	3.100.000,00	5.100.000,00	0,00	-5.100.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.657.598,73	-7.484.149,00	-7.466.547,76	17.601,24
27b	- Ausz.z.Tilgung z.Kred. wirt.vergleichb.Vorgängen	0,00	-484.849,00	0,00	484.849,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)	-3.657.598,73	-7.968.998,00	-7.466.547,76	502.450,24
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)	-557.598,73	-2.868.998,00	-7.466.547,76	-4.597.549,76
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	6.155.458,44	-9.068.782,43	-29.877.846,13	-20.809.063,70
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	23.500.000,00	23.500.000,00
31	- Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	4.335.682,68	0,00	5.521.474,75	5.521.474,75
33	- Ausz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	-3.798.331,92	0,00	-7.653.754,70	-7.653.754,70
S13	= Saldo aus nicht HH-wirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)	537.350,76	0,00	21.367.720,05	21.367.720,05
	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	12.888.120,50	22.386.197,00	19.580.828,90	-2.805.368,10
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende d. Hhj = Liquide M (Saldo S11, S13+ Zeile 34)	19.580.929,70	13.317.414,57	11.070.702,82	-2.246.711,75
321...4	Umschuldung	0,00	-10.325.000,00	-10.200.000,00	125.000,00
321...5	ordentliche Tilgung	0,00	3.484.149,00	3.066.656,76	-417.492,24
321...6	außerordentliche Tilgung	0,00	4.000.000,00	4.399.891,00	399.891,00

Vermögensrechnung 2020 (mit kommunaler Abfallwirtschaft)

AKTIVA	2020 EUR	2019 EUR	PASSIVA	2020 EUR	2019 EUR
A. Anlagevermögen	241.733.793,53	241.505.054,20	A. Eigenkapital	-126.011.325,75	-142.738.216,04
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	39.893.870,14	38.385.456,67	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	-61.371.143,59	-61.371.143,59
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	510.383,19	387.727,60	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	-2.000.000,00	-2.000.000,00
2. Geleisteten Zuwendungen für Investitionen	39.383.486,95	37.997.729,07	III. Ergebnismrücklagen	-59.024.327,01	-59.139.034,14
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II. Sachanlagen	185.655.889,04	184.887.466,44	V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-3.615.855,15	-20.228.038,31
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	6.424.602,46	6.339.158,26	B. Sonderposten	-46.010.063,30	-46.219.590,19
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	149.274.218,70	138.789.255,07	I. Sonderposten aus Zuwendungen	-45.659.763,94	-44.900.677,02
3. Infrastrukturvermögen	17.041.503,00	15.801.176,77	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	1.274.570,81	1.305.657,81	III. Sonstige Sonderposten	-287.510,70	-368.429,03
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	33.609,24	33.609,24	IV. Gebührenaussgleich	-62.788,66	-950.484,14
6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	3.015.790,86	2.861.344,07	V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.292.689,94	3.273.080,81	C. Rückstellungen	-32.135.873,58	-30.924.755,53
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.298.904,03	16.484.184,41	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-18.639.839,13	-17.805.127,62
III. Finanzanlagen	16.184.034,35	18.232.131,09	1. Pensionsrückstellungen	-15.212.758,00	-14.402.912,00
1. Sondervermögen	3.489.625,83	3.489.625,83	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	-3.427.081,13	-3.402.215,62
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.000,00	135.000,00	II. Umweltrückstellungen	-6.385.710,76	-5.697.546,79
3. Beteiligungen	1.285,23	1.285,23	III. Instandhaltungsrückstellungen	-605.959,92	-754.036,30

Anlage zur Sitzungsvorlage zu TOP 8 Ö der 26. Sitzung des Kreis- und Strategieausschusses am 09.10.2023

AKTIVA	2020 EUR	2019 EUR	PASSIVA	2020 EUR	2019 EUR
4. Ausleihungen	12.558.123,29	14.606.220,03	IV. Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs und v. Steuerschuldverhältnissen	-1.478.562,00	-3.200.000,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	V. Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen a. Bürgsch, Gewähr, anh. Gerichts-/Widers	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	33.220.250,46	36.175.214,91	VI. Sonstige Rückstellungen	-5.025.801,77	-3.468.044,82
I. Vorräte	9.172.000,00	9.172.000,00	D. Verbindlichkeiten	-71.804.513,33	-58.681.960,97
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.977.547,64	7.422.386,01	I. Anleihen	0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	9.759.356,15	7.296.701,07	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-27.936.885,80	-35.942.304,06
2. Privatrechtliche Forderungen	441.196,70	116.499,56	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-23.500.000,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.776.994,79	9.185,38	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-5.522.819,14	-5.522.819,14
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-2.358.589,14	-4.424.845,24
IV. Liquide Mittel	11.070.702,82	19.580.828,90	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.120.147,02	-1.374.337,22
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.214.775,53	1.114.576,59	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	-11.366.072,23	-11.417.655,31
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E. Passive Rechnungsabgrenzung	-207.043,56	-230.322,97
E. Treuhandvermögen	0,00	0,00	F. Treuhandkapital	0,00	0,00
Summe AKTIVA	276.168.819,52	278.794.845,70	Summe PASSIVA	-276.168.819,52	-278.794.845,70