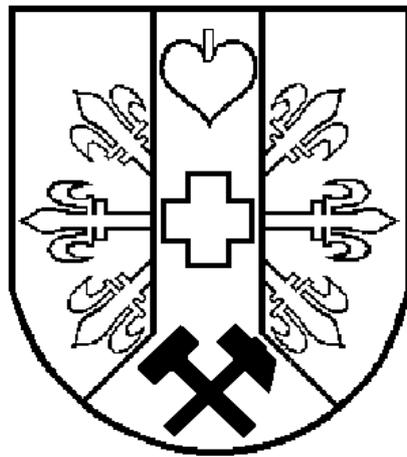


# **G e m e i n d e S c h i f f w e i l e r**



## **Jahresabschluss**

### **2019**

# Inhaltsverzeichnis

Seitenzahl

Vorbemerkungen	1
<hr/>	
Gesamtergebnisrechnung	3 - 5
<hr/>	
Gesamtfinanzrechnung	7 - 9
<hr/>	
Teilrechnung 0000 - Stabsstelle	11
Teilergebnisrechnung 0000	13
Teilfinanzrechnung 0000	15
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	17
Teilrechnung 1000 - Hauptamt	19
Teilergebnisrechnung 1000	21
Teilfinanzrechnung 1000	23
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	25 - 54
Teilrechnung 2000 - Finanzverwaltung	55
Teilergebnisrechnung 2000	57
Teilfinanzrechnung 2000	59
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	61- 64
Teilrechnung 3000 - Ordnungsamt	65
Teilergebnisrechnung 3000	67
Teilfinanzrechnung 3000	69
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	71- 80
Teilrechnung 4000 - Bau- und Umweltamt	81
<hr/>	
Teilergebnisrechnung 4000	83
Teilfinanzrechnung 4000	85
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	87 - 118
Teilrechnung 6100 - Allgemeine Finanzwirtschaft	119
Teilergebnisrechnung 6100	121
Teilfinanzrechnung 6100	123
Teilergebnisrechnung -produktorientiert-	125 - 126
<hr/>	
Vermögensrechnung (einschl. Erläuterungen der wesentl. Bilanzpositionen)	127 - 147
Anhang	149 - 160
<hr/>	
Anlagen	
Rechenschaftsbericht	161 - 203
Anlagenübersicht	205 - 207
Forderungübersicht	209 - 211
Verbindlichkeitenübersicht	213 - 215
<hr/>	

# V o r b e m e r k u n g e n

Die Gemeinde hat gemäß § 99 KSVG zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Schiffweiler vermitteln und ist zu erläutern.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2019 wird Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde Schiffweiler für das Berichtsjahr 2019 gelegt.

Schiffweiler, 26.08.2020



Markus Fuchs  
Bürgermeister



# **Gesamtergebnisrechnung**



**Ergebnisrechnung 2019**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.670.902,23	12.565.200,00	14.327.420,72	1.762.220,72
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.839.856,08	10.873.399,00	11.006.266,09	132.867,09
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	498.661,22	421.872,00	473.890,73	52.018,73
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	897.661,51	811.300,00	899.897,68	88.597,68
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.566,30	706.440,00	867.983,20	161.543,20
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.263.369,68	1.409.803,00	1.612.144,65	202.341,65
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.887.017,02</b>	<b>26.788.014,00</b>	<b>29.187.603,07</b>	<b>2.399.589,07</b>
11.	Personalaufwendungen	7.383.075,03	7.885.210,00	7.507.700,84	-377.509,16
12.	Versorgungsaufwendungen	367.449,88	403.150,00	409.938,21	6.788,21
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.331.785,83	5.085.950,00	4.845.920,95	-240.029,05
14.	bilanzielle Abschreibungen	2.993.723,25	3.048.098,00	3.144.575,75	96.477,75
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.196.587,36	9.183.200,00	9.398.136,42	214.936,42
16.	Soziale Sicherung	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.185.265,08	1.412.603,00	1.489.413,96	76.810,96
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.469.680,43</b>	<b>27.033.331,00</b>	<b>26.810.806,13</b>	<b>-222.524,87</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.582.663,41</b>	<b>-245.317,00</b>	<b>2.376.796,94</b>	<b>2.622.113,94</b>
20.	Finanzerträge	612.228,68	580.871,00	1.164.099,09	583.228,09
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	706.168,04	693.000,00	636.343,12	-56.656,88
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-93.939,36</b>	<b>-112.129,00</b>	<b>527.755,97</b>	<b>639.884,97</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-1.676.602,77</b>	<b>-357.446,00</b>	<b>2.904.552,91</b>	<b>3.261.998,91</b>
24.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.676.602,77</b>	<b>-357.446,00</b>	<b>2.904.552,91</b>	<b>3.261.998,91</b>



# **Gesamtfinanzrechnung**



## Finanzrechnung 2019

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	12.644.850,30	12.565.200,00	14.451.321,62	1.886.121,62
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	8.769.584,59	10.781.200,00	10.463.141,11	-318.058,89
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	619.513,25	544.000,00	556.446,42	12.446,42
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	914.357,40	811.300,00	907.927,90	96.627,90
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	783.726,71	706.440,00	860.022,21	153.582,21
7	sonstige Einzahlungen	1.023.105,82	706.500,00	791.592,89	85.092,89
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	611.748,86	580.871,00	672.155,35	91.284,35
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.366.886,93</b>	<b>26.695.511,00</b>	<b>28.702.607,50</b>	<b>2.007.096,50</b>
10	Personalauszahlungen	7.155.659,10	7.885.210,00	7.508.268,01	-376.941,99
11	Versorgungsauszahlungen	370.233,34	403.150,00	420.638,21	17.488,21
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	4.252.378,69	5.085.950,00	4.646.515,66	-439.434,34
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	707.262,09	693.000,00	651.027,58	-41.972,42
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.996.291,14	9.185.200,00	9.601.272,96	416.072,96
15	soziale Sicherung	11.340,00	15.120,00	15.574,00	454,00
16	sonstige Auszahlungen	1.164.347,93	1.410.603,00	1.349.425,79	-61.177,21
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.657.512,29</b>	<b>24.678.233,00</b>	<b>24.192.722,21</b>	<b>-485.510,79</b>
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>1.709.374,64</b>	<b>2.017.278,00</b>	<b>4.509.885,29</b>	<b>2.492.607,29</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	659.183,97	7.158.691,49	1.045.305,87	-6.113.385,62
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.462,80	860.000,00	745.058,34	-114.941,66
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	317.581,77	193.000,00	211.281,61	18.281,61
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.055.228,54</b>	<b>8.211.691,49</b>	<b>2.001.645,82</b>	<b>-6.210.045,67</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	49.290,82	187.573,32	55.607,83	-131.965,49
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	2.071.063,28	9.116.411,08	1.375.026,29	-7.741.384,79
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	224.468,47	775.861,07	406.211,71	-369.649,36
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	76.600,98	208.100,00	35.857,37	-172.242,63
30	sonstige Investitionsauszahlungen	8.342,14	44.900,00	29.693,99	-15.206,01
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.429.765,69</b>	<b>10.332.845,47</b>	<b>1.902.397,19</b>	<b>-8.430.448,28</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.374.537,15</b>	<b>-2.121.153,98</b>	<b>99.248,63</b>	<b>2.220.402,61</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>334.837,49</b>	<b>-103.875,98</b>	<b>4.609.133,92</b>	<b>4.713.009,90</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	706.280,00	2.552.950,00	972.800,00	-1.580.150,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.091.695,93	1.116.000,00	1.107.707,10	-8.292,90
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>-385.415,93</b>	<b>1.436.950,00</b>	<b>-134.907,10</b>	<b>-1.571.857,10</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	300.000,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	901.278,00	2.900.000,00	1.998.722,00
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>300.000,00</b>	<b>-901.278,00</b>	<b>-2.900.000,00</b>	<b>-1.998.722,00</b>
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-85.415,93</b>	<b>535.672,00</b>	<b>-3.034.907,10</b>	<b>-3.570.579,10</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	334.837,49	-103.875,98	4.609.134,62	4.713.010,60
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-85.415,93	535.672,00	-3.034.907,10	-3.570.579,10
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	-41.180,93	0,00	60.653,40	60.653,40
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	208.240,63	431.796,02	1.634.880,92	1.203.084,90
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	903.401,05		1.111.641,68	
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.111.641,68	431.793,02	2.746.522,60	



# **Teilrechnung 0000**

## **Stabsstelle**

### **Produkte:**

11.09.09

EDV, technikunterstützte  
Informationsverarbeitung



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 0000**  
**Stabsstelle**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge				
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11.	Personalaufwendungen	148.657,34	196.410,00	154.275,57	-42.134,43
12.	Versorgungsaufwendungen				
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.536,88	4.800,00	3.549,14	-1.250,86
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>151.194,22</b>	<b>201.210,00</b>	<b>157.824,71</b>	<b>-43.385,29</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-151.194,22</b>	<b>-201.210,00</b>	<b>-157.824,71</b>	<b>43.385,29</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-151.194,22</b>	<b>-201.210,00</b>	<b>-157.824,71</b>	<b>43.385,29</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-151.194,22</b>	<b>-201.210,00</b>	<b>-157.824,71</b>	<b>43.385,29</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 0000**  
**Stabsstelle**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	148.657,34	196.410,00	154.275,57	-42.134,43
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Auszahlungen	4.061,27	4.800,00	3.549,14	-1.250,86
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>152.718,61</b>	<b>201.210,00</b>	<b>157.824,71</b>	<b>-43.385,29</b>
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-152.718,61</b>	<b>-201.210,00</b>	<b>-157.824,71</b>	<b>43.385,29</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-152.718,61</b>	<b>-201.210,00</b>	<b>-157.824,71</b>	<b>43.385,29</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-152.718,61	-201.210,00	-157.824,71	43.385,29
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern				
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-152.718,61	-201.210,00	-157.824,71	43.385,29
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres				
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-152.718,61	-201.210,00	-157.824,71	43.385,29



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
110909	EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1109 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Hard- und Softwarebeschaffung, Softwareentwicklung inkl. Internet und Intranet, Anwenderbetreuung, Netzwerkadministration, eGovernment Verwaltung von Datenbeständen und Datensicherung Pflege der Internetseite	
<b>Bemerkung</b>	

<b>Ergebnisrechnung 110909 EDV, technikunterstützte Informationsverarbeitung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	148.657,34	196.410,00	154.275,57	- 42.134,43	0,00	5.618,23
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	116.211,60	117.390,00	120.644,65	3.254,65	0,00	4.433,05
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	10.010,45	37.570,00	9.767,81	- 27.802,19	0,00	- 242,64
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	22.419,29	41.430,00	23.848,11	- 17.581,89	0,00	1.428,82
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	16,00	20,00	15,00	- 5,00	0,00	- 1,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.536,88	4.800,00	3.549,14	- 1.250,86	0,00	1.012,26
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.240,00	4.000,00	2.903,96	- 1.096,04	0,00	663,96
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	296,88	800,00	645,18	- 154,82	0,00	348,30
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.194,22	201.210,00	157.824,71	- 43.385,29	0,00	6.630,49
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 151.194,22	- 201.210,00	- 157.824,71	43.385,29	0,00	- 6.630,49
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 151.194,22	- 201.210,00	- 157.824,71	43.385,29	0,00	- 6.630,49
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 151.194,22	- 201.210,00	- 157.824,71	43.385,29	0,00	- 6.630,49



# Teilrechnung 1000

## Hauptamt

### Produkte:

11.01.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung
11.04.01	Personalratsangelegenheiten
11.06.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.07.07	Personal
11.10.10	Recht und Versicherungen
11.11.11	Immobilienmanagement bebaut
11.12.12	Städtepartnerschaften
12.04.04	Verwaltung Jagdgenossenschaft
12.10.10	Statistik und Wahlen
21.01.01	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
25.01.01	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
31.60.60	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
33.10.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
36.20.20	Jugendarbeit
36.50.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
42.10.10	Förderung des Sports
42.40.40	Sportstätten und Bäder
57.50.50	Tourismus



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 1000**  
**Hauptamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.616.340,74	1.763.052,00	1.746.714,47	-16.337,53
3.	sonstige Transfererträge				0,00
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	37.573,33	9.100,00	38.592,20	29.492,20
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	849.930,64	788.000,00	844.697,88	56.697,88
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.115,04	442.300,00	595.296,97	152.996,97
7.	sonstige ordentliche Erträge	75.508,19	11.730,00	240.045,19	228.315,19
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.039.467,94</b>	<b>3.014.182,00</b>	<b>3.465.346,71</b>	<b>451.164,71</b>
11.	Personalaufwendungen	3.981.894,81	4.297.490,00	3.990.441,38	-307.048,62
12.	Versorgungsaufwendungen	283.035,02	303.090,00	307.924,68	4.834,68
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.941.065,76	2.375.220,00	2.081.810,23	-293.409,77
14.	bilanzielle Abschreibungen	835.680,35	896.310,00	843.859,34	-52.450,66
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	80.776,04	67.000,00	75.894,83	8.894,83
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	655.033,53	765.273,00	726.967,65	-38.305,35
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.777.485,51</b>	<b>8.704.383,00</b>	<b>8.026.898,11</b>	<b>-677.484,89</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.738.017,57</b>	<b>-5.690.201,00</b>	<b>-4.561.551,40</b>	<b>1.128.649,60</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.738.017,57</b>	<b>-5.690.201,00</b>	<b>-4.561.551,40</b>	<b>1.128.649,60</b>
24.	außerordentliche Erträge				0,00
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.738.017,57</b>	<b>-5.690.201,00</b>	<b>-4.561.551,40</b>	<b>1.128.649,60</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 1000**  
**Hauptamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2018	2019	2019	Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.565.276,47	1.751.000,00	1.536.173,00	-214.827,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	37.227,28	9.100,00	38.398,46	29.298,46
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	862.923,28	788.000,00	856.305,00	68.305,00
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	544.260,84	442.300,00	585.793,52	143.493,52
7	sonstige Einzahlungen	84.169,35	9.500,00	108.743,06	99.243,06
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	374,58	0,00	244,07	244,07
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.094.231,80</b>	<b>2.999.900,00</b>	<b>3.125.657,11</b>	<b>125.757,11</b>
10	Personalauszahlungen	3.836.076,70	4.297.490,00	3.990.754,75	-306.735,25
11	Versorgungsauszahlungen	285.350,78	303.090,00	318.053,93	14.963,93
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.925.010,82	2.375.220,00	2.022.048,02	-353.171,98
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	82.921,83	67.000,00	74.306,04	7.306,04
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Auszahlungen	677.024,73	765.273,00	844.083,14	78.810,14
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.806.384,86</b>	<b>7.808.073,00</b>	<b>7.249.245,88</b>	<b>-558.827,12</b>
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-3.712.153,06</b>	<b>-4.808.173,00</b>	<b>-4.123.588,77</b>	<b>684.584,23</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	-360,98	4.079.000,00	475.888,26	-3.603.111,74
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.615,42	770.000,00	585.308,34	-184.691,66
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.254,44</b>	<b>4.849.000,00</b>	<b>1.061.196,60</b>	<b>-3.787.803,40</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	13.187,33	5.552.984,26	700.124,47	-4.852.859,79
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	137.427,41	156.324,47	98.253,18	-58.071,29
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	43.499,62	175.000,00	2.756,00	-172.244,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	5.754,87	41.900,00	29.195,68	-12.704,32
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>199.869,23</b>	<b>5.926.208,73</b>	<b>830.329,33</b>	<b>-5.095.879,40</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-187.614,79</b>	<b>-1.077.208,73</b>	<b>230.867,27</b>	<b>1.308.076,00</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.899.767,85</b>	<b>-5.885.381,73</b>	<b>-3.892.721,50</b>	<b>1.992.660,23</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-3.899.767,85	-5.885.381,73	-3.892.721,50	1.992.660,23
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern				
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-3.899.767,85	-5.885.381,73	-3.892.721,50	1.992.660,23
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres				
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-3.899.767,85	-5.885.381,73	-3.892.721,50	1.992.660,23



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
110101	Politische Gremien / Verwaltungsführung	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1101 Politische Gremien / Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Vorbereitung und Durchführung von Sitzungen Allgemeine Personalplanung und -steuerung Personalverwaltung (Arbeits- und Dienstrechtsangelegenheiten, Bezüge, Zeiterfassung, Urlaubs- und Krankheitsangelegenheiten etc.), Optimierung des Arbeitsablaufes	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Kommunale Selbstverwaltungsgesetz, Geschäftsordnung des Rates, Gesetze und Verordnungen des Arbeitsrechts, Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, tarifliche Bestimmungen, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Gemeinderat und Ausschüsse, Bevölkerung, Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte, Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Geschäftsführung des Gemeinderates sicherstellen Effizienten Verwaltungsaufbau und Arbeitsabläufe erreichen Optimierung der Personalentwicklung Optimierung des Verwaltungsablaufes, des Verwaltungshandelns sowie der Zusammenarb. zw. Verw. und Bevölkerung	

<b>Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	4.110,12	4.110,12	0,00	4.110,12
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	4.110,12	4.110,12	0,00	4.110,12
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	26.088,52	0,00	26.791,06	26.791,06	0,00	702,54
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	26.088,52	0,00	26.791,06	26.791,06	0,00	702,54
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	5.790,49	5.500,00	6.020,48	520,48	0,00	229,99
441200 Mieten und Pachten	5.577,49	5.500,00	5.963,48	463,48	0,00	385,99
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	213,00	0,00	57,00	57,00	0,00	- 156,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.819,52	141.000,00	143.264,08	2.264,08	0,00	- 555,44
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	137.831,40	135.000,00	136.192,45	1.192,45	0,00	- 1.638,95
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	5.937,37	6.000,00	6.423,00	423,00	0,00	485,63
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	50,75	0,00	648,63	648,63	0,00	597,88
7. sonstige ordentliche Erträge	14.562,32	2.500,00	77.840,87	75.340,87	0,00	63.278,55
452700 Schadensfälle	967,34	0,00	53.813,97	53.813,97	0,00	52.846,63
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	13.594,98	2.500,00	24.026,90	21.526,90	0,00	10.431,92
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>190.260,85</b>	<b>149.000,00</b>	<b>258.026,61</b>	<b>109.026,61</b>	<b>0,00</b>	<b>67.765,76</b>
11. Personalaufwendungen	608.383,73	476.950,00	574.187,34	97.237,34	0,00	- 34.196,39
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	91.925,83	97.000,00	92.391,53	- 4.608,47	0,00	465,70
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502100 Bezüge der Beamten	89.271,80	90.560,00	93.029,78	2.469,78	0,00	3.757,98
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	177.876,12	164.430,00	234.786,88	70.356,88	0,00	56.910,76
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.867,44	14.150,00	18.931,13	4.781,13	0,00	4.063,69
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	40.184,77	38.050,00	53.775,40	15.725,40	0,00	13.590,63
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	68.174,00	57.760,00	74.422,50	16.662,50	0,00	6.248,50
506000 Personalnebenaufwendungen	12.345,77	15.000,00	6.850,12	- 8.149,88	0,00	- 5.495,65
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	97.128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 97.128,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	16.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 16.610,00
12. Versorgungsaufwendungen	252.100,26	264.690,00	279.197,77	14.507,77	0,00	27.097,51
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	252.100,26	251.690,00	279.197,77	27.507,77	0,00	27.097,51
511110 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	0,00	13.000,00	0,00	- 13.000,00	0,00	0,00
514000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.408,75	205.100,00	237.217,83	32.117,83	0,00	84.809,08
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	41.403,51	41.000,00	38.352,37	- 2.647,63	0,00	- 3.051,14
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	41.584,02	135.000,00	107.370,41	- 27.629,59	0,00	65.786,39
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	9.671,48	9.000,00	13.048,81	4.048,81	0,00	3.377,33
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.290,35	3.000,00	7.532,87	4.532,87	0,00	5.242,52
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	12.559,49	9.500,00	5.233,55	- 4.266,45	0,00	- 7.325,94
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	1.554,24	1.600,00	1.561,22	- 38,78	0,00	6,98
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.345,66	6.000,00	64.118,60	58.118,60	0,00	20.772,94
14. bilanzielle Abschreibungen	88.347,71	95.632,00	90.176,11	- 5.455,89	0,00	1.828,40
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	19.704,03	28.279,00	18.569,53	- 9.709,47	0,00	- 1.134,50
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.116,70	39.117,00	39.116,70	- 0,30	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	29.526,98	28.236,00	32.489,88	4.253,88	0,00	2.962,90
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.590,49	12.100,00	2.868,40	- 9.231,60	0,00	- 1.722,09
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	4.590,49	12.100,00	2.868,40	- 9.231,60	0,00	- 1.722,09
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	357.593,87	385.353,00	395.896,95	10.543,95	0,00	38.303,08
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.786,39	12.500,00	6.121,42	- 6.378,58	0,00	1.335,03
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.701,75	5.000,00	3.094,70	- 1.905,30	0,00	392,95
551400 Aufwendungen für allgemeine Beschäftigtenbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	134,50	150,00	133,50	- 16,50	0,00	- 1,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 110101 Politische Gremien / Verwaltungsführung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
552200 Leasing	16.530,62	18.000,00	17.498,20	- 501,80	0,00	967,58
552400 Datenverarbeitung	40.960,76	45.500,00	41.192,60	- 4.307,40	0,00	231,84
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	9.112,09	11.000,00	21.653,00	10.653,00	0,00	12.540,91
553100 Büromaterial	20.636,75	20.000,00	20.233,58	233,58	0,00	- 403,17
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	23.109,24	21.000,00	25.926,74	4.926,74	0,00	2.817,50
553300 Porto und Versandkosten	35.022,30	35.000,00	32.832,09	- 2.167,91	0,00	- 2.190,21
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	16.777,02	24.000,00	22.942,80	- 1.057,20	0,00	6.165,78
553500 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553600 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	649,90	1.000,00	6.864,18	5.864,18	0,00	6.214,28
554100 Versicherungsbeiträge	142.593,89	143.000,00	156.989,60	13.989,60	0,00	14.395,71
554110 Gebäudeversicherungen	13.335,55	14.000,00	8.914,65	- 5.085,35	0,00	- 4.420,90
554130 Haftpflichtversicherungen	1.051,28	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.051,28
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	17.864,56	20.000,00	17.935,47	- 2.064,53	0,00	70,91
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	124,78	130,00	124,78	- 5,22	0,00	0,00
559100 Zuwendungen an Fraktionen	1.632,00	1.683,00	1.539,19	- 143,81	0,00	- 92,81
559200 Verfügungsmittel	6.222,70	7.550,00	6.707,15	- 842,85	0,00	484,45
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000,00	1.095,00	- 905,00	0,00	1.095,00
559910 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit Seniorenachmittag	4.347,79	3.840,00	4.098,30	258,30	0,00	- 249,49
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.463.424,81</b>	<b>1.439.825,00</b>	<b>1.579.544,40</b>	<b>139.719,40</b>	<b>0,00</b>	<b>116.119,59</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.273.163,96</b>	<b>- 1.290.825,00</b>	<b>- 1.321.517,79</b>	<b>- 30.692,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 48.353,83</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 1.273.163,96</b>	<b>- 1.290.825,00</b>	<b>- 1.321.517,79</b>	<b>- 30.692,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 48.353,83</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 1.273.163,96</b>	<b>- 1.290.825,00</b>	<b>- 1.321.517,79</b>	<b>- 30.692,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 48.353,83</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
110401	Personalvertretungsangelegenheiten	2019

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1104	Personalvertretung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

### Ergebnisrechnung 110401 Personalvertretungsangelegenheiten:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.375,71	5.100,00	4.900,00	- 200,00	0,00	524,29
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.360,60	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00	539,40
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,11	200,00	0,00	- 200,00	0,00	- 15,11
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.375,71</b>	<b>5.100,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>- 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>524,29</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.375,71</b>	<b>- 5.100,00</b>	<b>- 4.900,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 524,29</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 4.375,71</b>	<b>- 5.100,00</b>	<b>- 4.900,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 524,29</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 4.375,71</b>	<b>- 5.100,00</b>	<b>- 4.900,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 524,29</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>110606</b>	<b>Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>2019</b>

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1106	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

### Verbale Beschreibung

Allgemeine Information der Öffentlichkeit und der Medien  
Darstellung der Gemeinde und der Verwaltung in Form von Presseartikeln  
Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Veranstaltern  
Amtl. Bekanntmachungen  
Ehrungen von Arbeits-, Alters- und Ehejubiläen

### Ergebnisrechnung 110606 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	141,25	- 2.858,75	0,00	141,25
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000,00	141,25	- 2.858,75	0,00	141,25
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>141,25</b>	<b>- 2.858,75</b>	<b>0,00</b>	<b>141,25</b>
11. Personalaufwendungen	22.279,85	49.710,00	50.651,63	941,63	0,00	28.371,78
502100 Bezüge der Beamten	16.410,85	0,00	0,00	0,00	0,00	- 16.410,85
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	38.510,00	39.139,18	629,18	0,00	39.139,18
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	3.320,00	3.177,14	- 142,86	0,00	3.177,14
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	7.880,00	8.335,31	455,31	0,00	8.335,31
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	5.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 5.012,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 857,00
12. Versorgungsaufwendungen	2.565,05	10.300,00	0,00	- 10.300,00	0,00	- 2.565,05
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	2.565,05	10.300,00	0,00	- 10.300,00	0,00	- 2.565,05
515000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.625,06	41.250,00	41.610,63	360,63	0,00	- 14,43
553500 öffentliche Bekanntmachungen	21.000,69	18.500,00	18.615,62	115,62	0,00	- 2.385,07
553600 Öffentlichkeitsarbeit	8.290,44	10.000,00	7.279,56	- 2.720,44	0,00	- 1.010,88
559300 Repräsentationen	12.333,93	12.750,00	15.715,45	2.965,45	0,00	3.381,52
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.469,96</b>	<b>101.260,00</b>	<b>92.262,26</b>	<b>- 8.997,74</b>	<b>0,00</b>	<b>25.792,30</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 66.469,96</b>	<b>- 98.260,00</b>	<b>- 92.121,01</b>	<b>6.138,99</b>	<b>0,00</b>	<b>- 25.651,05</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 66.469,96</b>	<b>- 98.260,00</b>	<b>- 92.121,01</b>	<b>6.138,99</b>	<b>0,00</b>	<b>- 25.651,05</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 66.469,96</b>	<b>- 98.260,00</b>	<b>- 92.121,01</b>	<b>6.138,99</b>	<b>0,00</b>	<b>- 25.651,05</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>110707</b>	<b>Personal</b>	<b>2019</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1107	Personal
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bearbeitung von Personalvorgängen Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/Innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, sowie Konfliktmanagement und Personalführung Berechnung und Ausweisung der Bezüge für Beamte, Beschäftigte, Praktikanten, Ferienbetreuer, Ferienhelfer, Ehrenbeamte und Sitzungsgelder der Mandatsträger Abrechnung und Prüfung des Kindergeldes und Sonderleistungen Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten Reisekostenberechnungen, Zeiterfassung, Stellenpläne, Stellenausschreibungen, Stellenbewertungen, Personalstatistiken, Fortbildungen, Personalbetreuung der Auszubildenden und Anwärter Vorbereitung und Ausarbeitung der Dienstvereinbarungen Entwicklung von Konzepten zur Personalentwicklung (Fort- und Weiterbildungsbedarf)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Sozialversicherungsrecht, Einkommensteuergesetz, Kindergeldrecht, Satzungsrecht der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse		
<b>Zielgruppe</b>		
Gemeinderat und Ausschüsse, Bedienstete		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/Innen Umfassende Beratung in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen		

<b>Ergebnisrechnung 110707 Personal:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11. Personalaufwendungen	302.566,14	323.980,00	184.144,35	- 139.835,65	0,00	- 118.421,79
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502100 Bezüge der Beamten	56.968,49	56.410,00	56.117,89	- 292,11	0,00	- 850,60
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	170.965,20	202.450,00	97.962,84	- 104.487,16	0,00	- 73.002,36
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.703,99	19.560,00	7.952,91	- 11.607,09	0,00	- 6.751,08
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	34.342,46	42.790,00	19.545,71	- 23.244,29	0,00	- 14.796,75
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.766,00	2.770,00	2.565,00	- 205,00	0,00	- 201,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	19.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 19.488,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.332,00
12. Versorgungsaufwendungen	28.369,71	28.100,00	28.726,91	626,91	0,00	357,20
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	28.369,71	28.100,00	28.726,91	626,91	0,00	357,20
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.114,70	8.000,00	6.522,30	- 1.477,70	0,00	407,60
552400 Datenverarbeitung	5.833,96	7.000,00	6.532,80	- 467,20	0,00	698,84
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	280,74	1.000,00	- 10,50	- 1.010,50	0,00	- 291,24

**Ergebnisrechnung 110707 Personal:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.050,55	360.080,00	219.393,56	- 140.686,44	0,00	- 117.656,99
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 337.050,55	- 360.080,00	- 219.393,56	140.686,44	0,00	117.656,99
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 337.050,55	- 360.080,00	- 219.393,56	140.686,44	0,00	117.656,99
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 337.050,55	- 360.080,00	- 219.393,56	140.686,44	0,00	117.656,99

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111010	Recht und Versicherungen	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1110 Recht und Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Versicherungsangelegenheiten der Gemeinde (Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen mit Ausnahme der Gebäudeversicherungen) Bearbeitung von Schadensfällen (Schadensregulierung)	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgerliches Gesetzbuch, Haftpflichtgesetz, Versicherungsgesetz, Versicherungsverträge	
<b>Zielgruppe</b>	
Freiwillige Feuerwehr/Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen Risikominimierung für die Gemeinde	

<b>Ergebnisrechnung 111010 Recht und Versicherungen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111111	Immobilienmanagement bebaut	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1111 Immobilienmanagement bebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Verwaltung und Bewirtschaftung aller gemeindeeigenen Gebäuden einschließlich Versicherungsangelegenheiten sowie Koordination und Beauftragung von Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten	
Sozialwohnung Löschpfad 21a Ldw. Saarbrücker Straße 20 Ldw. Wohnhaus Im Wiesengrund 2 Grundschule Ldw. Billardleistungszentrum Ldw. Obstbrennerei Klosterstr. 42 Swl. Tennisheim Swl. Itzenplitzschule Baumannschule Hlw. Sozialwohnung Knappenweg 9 Hlw.	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgerliches Gesetzbuch, Vergabeordnungen, Privatrechtliche Verträge, sonstige einschlägige Gesetze und Verordnungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Nutzer/Innen gemeindlicher Gebäude	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Erhaltung der Bausubstanz gemeindlicher Gebäude Bereitstellung von öffentlichen Einrichtungen (Schulen, Sporthallen) sowie von Wohnungen für sozial Schwache und Notfälle	

<b>Ergebnisrechnung 111111 Immobilienmanagement bebaut:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.681,27	0,00	0,00	0,00	0,00	- 35.681,27	
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	10.295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.295,00	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	25.386,27	0,00	0,00	0,00	0,00	- 25.386,27	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	139.400,04	125.000,00	127.671,82	2.671,82	0,00	- 11.728,22	
441200 Mieten und Pachten	139.400,04	125.000,00	127.671,82	2.671,82	0,00	- 11.728,22	
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300,00	4.500,00	3.904,88	- 595,12	0,00	- 395,12	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	4.300,00	4.500,00	3.904,88	- 595,12	0,00	- 395,12	
7. sonstige ordentliche Erträge	5.907,70	0,00	127.885,33	127.885,33	0,00	121.977,63	
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	5.407,00	0,00	127.228,93	127.228,93	0,00	121.821,93	
452700 Schadensfälle	500,70	0,00	656,40	656,40	0,00	155,70	

## Ergebnisrechnung 11111 Immobilienmanagement bebaut:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.289,01</b>	<b>129.500,00</b>	<b>259.462,03</b>	<b>129.962,03</b>	<b>0,00</b>	<b>74.173,02</b>
11. Personalaufwendungen	66.148,58	54.800,00	54.272,03	- 527,97	0,00	- 11.876,55
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	51.265,24	42.380,00	42.036,54	- 343,46	0,00	- 9.228,70
503100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.418,73	3.660,00	3.422,92	- 237,08	0,00	- 995,81
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.456,61	8.750,00	8.805,07	55,07	0,00	- 1.651,54
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	8,00	10,00	7,50	- 2,50	0,00	- 0,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.564,76	290.900,00	81.849,03	- 209.050,97	0,00	- 30.715,73
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	31.624,53	35.000,00	28.285,91	- 6.714,09	0,00	- 3.338,62
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	74.491,35	250.000,00	49.328,96	- 200.671,04	0,00	- 25.162,39
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	4.803,43	4.900,00	4.234,16	- 665,84	0,00	- 569,27
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.645,45	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	- 1.645,45
14. bilanzielle Abschreibungen	40.800,66	40.784,00	39.364,64	- 1.419,36	0,00	- 1.436,02
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.783,68	40.784,00	39.364,64	- 1.419,36	0,00	- 1.419,04
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	16,98	0,00	0,00	0,00	0,00	- 16,98
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.446,74	13.900,00	14.351,49	451,49	0,00	1.904,75
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	731,57	731,57	0,00	731,57
554110 Gebäudeversicherungen	6.326,56	7.000,00	6.758,74	- 241,26	0,00	432,18
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	39,71	39,71	0,00	39,71
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	6.120,18	6.900,00	6.821,47	- 78,53	0,00	701,29
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>231.960,74</b>	<b>400.384,00</b>	<b>189.837,19</b>	<b>- 210.546,81</b>	<b>0,00</b>	<b>- 42.123,55</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 46.671,73</b>	<b>- 270.884,00</b>	<b>69.624,84</b>	<b>340.508,84</b>	<b>0,00</b>	<b>116.296,57</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 46.671,73</b>	<b>- 270.884,00</b>	<b>69.624,84</b>	<b>340.508,84</b>	<b>0,00</b>	<b>116.296,57</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 46.671,73</b>	<b>- 270.884,00</b>	<b>69.624,84</b>	<b>340.508,84</b>	<b>0,00</b>	<b>116.296,57</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111212	Städtepartnerschaften	2019

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1112	Innere Verwaltung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	

### Verbale Beschreibung

Pflege der partnerschaftlichen Beziehungen (Welzow, Greifenburg und Pétange)

### Ergebnisrechnung 111212 Städtepartnerschaften:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.800,00	0,00	1.890,00	1.890,00	0,00	- 2.910,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	4.800,00	0,00	1.890,00	1.890,00	0,00	- 2.910,00
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.990,00</b>	<b>1.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.810,00</b>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.202,03	6.000,00	7.812,32	1.812,32	0,00	- 4.389,71
559300 Repräsentationen	12.202,03	0,00	7.812,32	7.812,32	0,00	- 4.389,71
559500 Partnerschaften	0,00	6.000,00	0,00	- 6.000,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.202,03</b>	<b>6.000,00</b>	<b>7.812,32</b>	<b>1.812,32</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.389,71</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.402,03</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 5.822,32</b>	<b>177,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.579,71</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 7.402,03</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 5.822,32</b>	<b>177,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.579,71</b>
<b>26. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 7.402,03</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 5.822,32</b>	<b>177,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.579,71</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
120404	Verwaltung Jagdgenossenschaft	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1204 Jagdrecht und Jagdgenossenschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Führung der Geschäfte für die Jagdgenossenschaften Heiligenwald, Schiffweiler und Stennweiler	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Vereinbarungen mit den Jagdgenossenschaften	
<b>Zielgruppe</b>	
Jagdgenossenschaften	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

<b>Ergebnisrechnung 120404 Verwaltung Jagdgenossenschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
121010	Statistik und Wahlen	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1210 Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Vorbereitung und Durchführung von Ortsrats-, Gemeinderats-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags-, Bürgermeister-, Landrats- und Europawahlen	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Wahlgesetze	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Korrekte Durchführung der Jagdgenossenschaftsversammlung Überwachung des Zahlungsverkehrs	

<b>Ergebnisrechnung 121010 Statistik und Wahlen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2019</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018</b>	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000,00	17.500,12	15.500,12	0,00	17.500,12	
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	0,00	2.000,00	14.007,48	12.007,48	0,00	14.007,48	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	3.492,64	3.492,64	0,00	3.492,64	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>17.500,12</b>	<b>15.500,12</b>	<b>0,00</b>	<b>17.500,12</b>	
11. Personalaufwendungen	0,00	5.000,00	8.475,00	3.475,00	0,00	8.475,00	
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	5.000,00	8.475,00	3.475,00	0,00	8.475,00	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	- 7,72	18.200,00	11.673,27	- 6.526,73	0,00	11.680,99	
553100 Büromaterial	0,00	8.000,00	6.477,17	- 1.522,83	0,00	6.477,17	
553300 Porto und Versandkosten	0,00	10.000,00	4.969,31	- 5.030,69	0,00	4.969,31	
554100 Versicherungsbeiträge	- 7,72	200,00	226,79	26,79	0,00	234,51	
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7,72</b>	<b>23.200,00</b>	<b>20.148,27</b>	<b>- 3.051,73</b>	<b>0,00</b>	<b>20.155,99</b>	
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7,72</b>	<b>- 21.200,00</b>	<b>- 2.648,15</b>	<b>18.551,85</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.655,87</b>	
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>7,72</b>	<b>- 21.200,00</b>	<b>- 2.648,15</b>	<b>18.551,85</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.655,87</b>	
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>7,72</b>	<b>- 21.200,00</b>	<b>- 2.648,15</b>	<b>18.551,85</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.655,87</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
210101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe :	2101	Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterstützung der Leitungen der Schulen in Trägerschaft der Gemeinde bei der Erfüllung des gesetzlichen Auftrages Beschaffung der zu schulischen Zwecken erforderlichen Geräte, Ausstattungsgegenstände sowie der Lehr- und Lernmittel Schulentwicklungsplan Abwicklung der Schülerbeförderung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Schulgesetz, Beschlüsse des Gemeinderates		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines wohnungsnahen Grundschulangebotes		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 210101</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Anzahl Schüler Grundschule Schiffweiler	2009: 154/201: 155/2011: 164/2012: 169/2013: 179/2014: 182/2015: 170/2016: 173/2017: 187
02	gebildete Klassen Grundschule Schiffweiler	2009: 8/2010: 8/2011: 8/2012: 8/2013: 8/2014: 8/2015: 7/2016: 8/2017: 8
03	Anzahl Schüler Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 186/2010: 160/2011: 147/2012: 131/2013: 114/2014: 107/2015: 107/2016: 108/2017: 115
04	gebildete Klassen Grundschule Landsweiler-Reden	2009: 9/2010: 8/2011: 7/2012: 6/2013: 6/2014: 6/2015: 6/2016: 7/2017: 7
05	Anzahl Schüler Grundschule Heiligenwald	2011: 128/2012: 116/2013: 104/2014: 93/2015: 110/2016: 111/2017: 120
06	gebildete Klassen Grundschule Heiligenwald	2011: 7/2012: 6/2013: 5/2014: 4/2015: 4/2016: 6/2017: 6

<b>Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.851,40	162.863,00	151.891,46	- 10.971,54	0,00	- 5.959,94	
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	89.655,00	0,00	83.541,00	83.541,00	0,00	- 6.114,00	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	100.000,00	0,00	- 100.000,00	0,00	0,00	
414110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land -Schulbuchausleihe-	13.333,00	8.000,00	13.487,00	5.487,00	0,00	154,00	
414111 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land - Bibliothek -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	54.863,40	54.863,00	54.863,46	0,46	0,00	0,06	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	8.884,81	6.500,00	9.201,14	2.701,14	0,00	316,33	
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.884,81	6.500,00	9.201,14	2.701,14	0,00	316,33	

## Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	15.324,47	16.500,00	17.133,37	633,37	0,00	1.808,90
441200 Mieten und Pachten	15.324,47	3.000,00	17.133,37	14.133,37	0,00	1.808,90
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	0,00	13.500,00	0,00	- 13.500,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.512,98	158.000,00	266.763,70	108.763,70	0,00	106.250,72
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	158.369,00	156.000,00	264.598,64	108.598,64	0,00	106.229,64
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	2.143,98	2.000,00	2.165,06	165,06	0,00	21,08
7. sonstige ordentliche Erträge	30.607,59	500,00	23.960,32	23.460,32	0,00	- 6.647,27
452700 Schadensfälle	6.186,16	0,00	3.873,65	3.873,65	0,00	- 2.312,51
456000 Auflösung Entnahme Schulbuchausleihe	24.421,43	0,00	0,00	0,00	0,00	- 24.421,43
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	500,00	20.086,67	19.586,67	0,00	20.086,67
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456200 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>373.181,25</b>	<b>344.363,00</b>	<b>468.949,99</b>	<b>124.586,99</b>	<b>0,00</b>	<b>95.768,74</b>
11. Personalaufwendungen	445.797,33	461.070,00	424.879,53	- 36.190,47	0,00	- 20.917,80
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	346.301,08	358.320,00	328.625,96	- 29.694,04	0,00	- 17.675,12
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.156,08	30.760,00	28.327,71	- 2.432,29	0,00	- 1.828,37
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	69.324,17	71.950,00	67.910,86	- 4.039,14	0,00	- 1.413,31
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	16,00	40,00	15,00	- 25,00	0,00	- 1,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	943.039,69	730.970,00	735.934,32	4.964,32	0,00	- 207.105,37
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	128.163,96	134.000,00	133.534,64	- 465,36	0,00	5.370,68
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	612.984,26	415.000,00	396.706,54	- 18.293,46	0,00	- 216.277,72
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.250,00	2.257,94	1.007,94	0,00	2.257,94
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.228,25	3.000,00	3.763,60	763,60	0,00	535,35
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	19.694,05	19.500,00	22.518,91	3.018,91	0,00	2.824,86
523710 Aufwendungen Schulbuchausleihe	48.347,00	25.500,00	46.582,09	21.082,09	0,00	- 1.764,91
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.971,00	10.000,00	5.467,00	- 4.533,00	0,00	- 4.504,00
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	29.809,32	31.000,00	29.809,32	- 1.190,68	0,00	- 0,00
529100 Schülerbeförderungskosten	61.204,14	65.000,00	65.346,25	346,25	0,00	4.142,11
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.637,71	26.720,00	29.948,03	3.228,03	0,00	310,32
14. bilanzielle Abschreibungen	270.038,14	284.209,00	273.269,43	- 10.939,57	0,00	3.231,29
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	228.219,54	228.219,00	228.219,61	0,61	0,00	0,07
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.700,00	0,00	- 2.700,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	41.818,60	53.290,00	45.049,82	- 8.240,18	0,00	3.231,22
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	86.644,50	100.335,00	90.408,72	- 9.926,28	0,00	3.764,22
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.268,79	3.000,00	4.284,51	1.284,51	0,00	1.015,72
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	717,09	950,00	886,36	- 63,64	0,00	169,27
552200 Leasing	2.013,48	3.600,00	2.099,16	- 1.500,84	0,00	85,68

## Ergebnisrechnung 210101 Schulische Einrichtungen und Leistungen des Schulträgers:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
552400 Datenverarbeitung	1.457,51	7.500,00	5.802,75	- 1.697,25	0,00	4.345,24
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	0,00
553000 Geschäftsaufwendungen	11.986,32	10.900,00	8.606,21	- 2.293,79	0,00	- 3.380,11
553100 Büromaterial	4.923,37	7.500,00	3.534,21	- 3.965,79	0,00	- 1.389,16
553110 Inklusion in den Grundschulen	1.363,57	1.200,00	1.074,46	- 125,54	0,00	- 289,11
553300 Porto und Versandkosten	33,76	75,00	15,45	- 59,55	0,00	- 18,31
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	5.397,50	5.400,00	5.296,60	- 103,40	0,00	- 100,90
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	209,88	210,00	247,38	37,38	0,00	37,50
554100 Versicherungsbeiträge	54.823,23	58.500,00	58.026,00	- 474,00	0,00	3.202,77
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	85,63	85,63	0,00	85,63
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	450,00	500,00	450,00	- 50,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.745.519,66</b>	<b>1.576.584,00</b>	<b>1.524.492,00</b>	<b>- 52.092,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 221.027,66</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.372.338,41</b>	<b>- 1.232.221,00</b>	<b>- 1.055.542,01</b>	<b>176.678,99</b>	<b>0,00</b>	<b>316.796,40</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 1.372.338,41</b>	<b>- 1.232.221,00</b>	<b>- 1.055.542,01</b>	<b>176.678,99</b>	<b>0,00</b>	<b>316.796,40</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 1.372.338,41</b>	<b>- 1.232.221,00</b>	<b>- 1.055.542,01</b>	<b>176.678,99</b>	<b>0,00</b>	<b>316.796,40</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
250101	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	25	Kultur
Produktgruppe :	2501	Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation, Durchführung kultureller Veranstaltungen einschließlich diesbezüglicher Öffentlichkeitsarbeit Förderung und Unterstützung der Vereine, die Kulturarbeit leisten Führung des Veranstaltungsverzeichnisses Führung des Vereinsverzeichnisses Pflege des Walter-Bernstein-Nachlasses Aufarbeitung der Industriekultur Vorbereitung und Durchführung von Sportlehreungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse politischer Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Stärkung der kulturellen Identität Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler		

<b>Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2019</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018</b>	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	37.744,29	18.500,00	24.146,70	5.646,70	0,00	- 13.597,59	
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
441200 Mieten und Pachten	13.689,57	14.000,00	12.355,80	- 1.644,20	0,00	- 1.333,77	
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	24.054,72	4.500,00	11.790,90	7.290,90	0,00	- 12.263,82	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659,62	500,00	2.097,07	1.597,07	0,00	1.437,45	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	659,62	500,00	2.097,07	1.597,07	0,00	1.437,45	
7. sonstige ordentliche Erträge	353,79	0,00	0,00	0,00	0,00	- 353,79	
452700 Schadensfälle	353,79	0,00	0,00	0,00	0,00	- 353,79	
454000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.757,70</b>	<b>19.000,00</b>	<b>26.243,77</b>	<b>7.243,77</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.513,93</b>	
11. Personalaufwendungen	46.218,52	46.300,00	47.362,89	1.062,89	0,00	1.144,37	
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	35.824,95	35.880,00	36.603,09	723,09	0,00	778,14	
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.063,41	3.090,00	2.963,38	- 126,62	0,00	- 100,03	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.330,16	7.330,00	7.796,42	466,42	0,00	466,26	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Ergebnisrechnung 250101 Kulturelle Veranstaltungen / Kulturförderung / Kultureinrichtungen:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.453,07	43.900,00	40.682,25	- 3.217,75	0,00	23.229,18
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	5.997,85	7.500,00	7.306,89	- 193,11	0,00	1.309,04
522200 Aufwendungen für Wasser	952,80	1.000,00	952,33	- 47,67	0,00	- 0,47
522300 Aufwendungen für Abwasser	2.669,91	3.000,00	2.670,42	- 329,58	0,00	0,51
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.297,31	25.000,00	23.049,48	- 1.950,52	0,00	18.752,17
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	274,68	500,00	213,60	- 286,40	0,00	- 61,08
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	0,00
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	3.000,00	324,85	- 2.675,15	0,00	324,85
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	3.260,52	3.400,00	3.204,68	- 195,32	0,00	- 55,84
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.960,00	2.960,00	0,00	2.960,00
14. bilanzielle Abschreibungen	29.971,72	35.183,00	29.953,60	- 5.229,40	0,00	- 18,12
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.488,72	28.489,00	28.488,72	- 0,28	0,00	- 0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.483,00	6.694,00	1.464,88	- 5.229,12	0,00	- 18,12
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.755,00	3.000,00	999,00	- 2.001,00	0,00	- 1.756,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	2.755,00	3.000,00	999,00	- 2.001,00	0,00	- 1.756,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.381,80	15.010,00	25.093,95	10.083,95	0,00	- 6.287,85
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	203,40	300,00	203,39	- 96,61	0,00	- 0,01
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	58,79	60,00	58,79	- 1,21	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	3.058,63	3.100,00	3.136,45	36,45	0,00	77,82
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	1.149,96	1.150,00	1.149,96	- 0,04	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	26.911,02	10.400,00	20.545,36	10.145,36	0,00	- 6.365,66
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.780,11</b>	<b>143.393,00</b>	<b>144.091,69</b>	<b>698,69</b>	<b>0,00</b>	<b>16.311,58</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 89.022,41</b>	<b>- 124.393,00</b>	<b>- 117.847,92</b>	<b>6.545,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.825,51</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 89.022,41</b>	<b>- 124.393,00</b>	<b>- 117.847,92</b>	<b>6.545,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.825,51</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 89.022,41</b>	<b>- 124.393,00</b>	<b>- 117.847,92</b>	<b>6.545,08</b>	<b>0,00</b>	<b>- 28.825,51</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
316060	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3160	Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer)
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung einer Kleiderkammer zur Unterstützung sozial schwacher Bürger/Innen mit Kleidung und sonstigem Bedarf		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der politischen Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Empfänger/Innen staatlicher Leistungen, sozial Schwache/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen		

<b>Ergebnisrechnung 316060 Sonstige soziale Einrichtungen (Kleiderkammer):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	9.600,00	6.000,00	9.220,00	3.220,00	0,00	- 380,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.600,00	6.000,00	9.220,00	3.220,00	0,00	- 380,00
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.600,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.320,00</b>	<b>3.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 280,00</b>
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.600,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.320,00</b>	<b>- 2.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 280,00</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>3.600,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.320,00</b>	<b>- 2.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 280,00</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>3.600,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.320,00</b>	<b>- 2.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 280,00</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe :	3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterstützung der Träger sozialer Einrichtungen bei ihrer Aufgabenerledigung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der politischen Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung/Vereine und Verbände		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherung der sozialen Angebote für die Schiffweiler Bürger/Innen		

<b>Ergebnisrechnung 331010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Personalaufwendungen	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.723,00	4.500,00	4.258,00	- 242,00	0,00	535,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	3.723,00	4.500,00	4.258,00	- 242,00	0,00	535,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	468,53	500,00	1.232,70	732,70	0,00	764,17
554100 Versicherungsbeiträge	275,50	300,00	220,75	- 79,25	0,00	- 54,75
554120 Kfz-Versicherungen	16,03	20,00	15,20	- 4,80	0,00	- 0,83
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	177,00	180,00	996,75	816,75	0,00	819,75
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.791,53	5.600,00	6.090,70	490,70	0,00	1.299,17
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 4.791,53	- 5.600,00	- 6.090,70	- 490,70	0,00	- 1.299,17
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 4.791,53	- 5.600,00	- 6.090,70	- 490,70	0,00	- 1.299,17
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 4.791,53	- 5.600,00	- 6.090,70	- 490,70	0,00	- 1.299,17

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
362020	Jugendarbeit	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3620	Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Information und Beratung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene Organisation und Durchführung von Veranstaltungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der politischen Gremien, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Interne Regelungen		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
50 Verbesserung der Freizeitangebote von Kindern und Jugendlichen Frühzeitige Erkennung von Problemfällen und Entwicklung präventiver Maßnahmen Integration der Senioren in das Gemeindeleben		

<b>Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:</b>							
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2019</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018</b>	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.890,27	30.000,00	33.997,03	3.997,03	0,00	4.106,76	
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	29.890,27	30.000,00	33.997,03	3.997,03	0,00	4.106,76	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	5.265,54	12.000,00	15.661,07	3.661,07	0,00	10.395,53	
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	5.265,54	12.000,00	15.661,07	3.661,07	0,00	10.395,53	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.997,20	0,00	940,87	940,87	0,00	- 2.056,33	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.997,20	0,00	940,87	940,87	0,00	- 2.056,33	
7. sonstige ordentliche Erträge	1.812,50	5.388,00	6.389,13	1.001,13	0,00	4.576,63	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.387,99	1.388,00	1.387,98	- 0,02	0,00	- 0,01	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	424,51	4.000,00	5.001,15	1.001,15	0,00	4.576,64	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.965,51</b>	<b>47.388,00</b>	<b>56.988,10</b>	<b>9.600,10</b>	<b>0,00</b>	<b>17.022,59</b>	
11. Personalaufwendungen	59.780,54	71.820,00	67.994,05	- 3.825,95	0,00	8.213,51	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	46.293,91	55.520,00	52.690,33	- 2.829,67	0,00	6.396,42	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.963,49	4.790,00	4.256,74	- 533,26	0,00	293,25	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.523,14	11.510,00	11.046,98	- 463,02	0,00	1.523,84	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.503,53	31.900,00	29.300,38	- 2.599,62	0,00	796,85	
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	555,53	1.500,00	2.010,38	510,38	0,00	1.454,85	
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	400,00	0,00	- 400,00	0,00	0,00	
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.948,00	30.000,00	27.290,00	- 2.710,00	0,00	- 658,00	
14. bilanzielle Abschreibungen	1.798,29	2.456,00	3.471,10	1.015,10	0,00	1.672,81	
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.798,29	2.456,00	3.471,10	1.015,10	0,00	1.672,81	

## Ergebnisrechnung 362020 Jugendarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.062,00	0,00	14.323,00	14.323,00	0,00	3.261,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	11.062,00	0,00	14.323,00	14.323,00	0,00	3.261,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.368,76	44.215,00	39.517,70	- 4.697,30	0,00	15.148,94
552400 Datenverarbeitung	19,94	1.000,00	891,02	- 108,98	0,00	871,08
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.889,49	1.500,00	1.980,63	480,63	0,00	91,14
554120 Kfz-Versicherungen	1.459,57	1.500,00	1.403,78	- 96,22	0,00	- 55,79
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00	75,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	140,00	140,00	140,00	- 0,00	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	20.859,76	40.000,00	35.027,27	- 4.972,73	0,00	14.167,51
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.513,12</b>	<b>150.391,00</b>	<b>154.606,23</b>	<b>4.215,23</b>	<b>0,00</b>	<b>29.093,11</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 85.547,61</b>	<b>- 103.003,00</b>	<b>- 97.618,13</b>	<b>5.384,87</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.070,52</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 85.547,61</b>	<b>- 103.003,00</b>	<b>- 97.618,13</b>	<b>5.384,87</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.070,52</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 85.547,61</b>	<b>- 103.003,00</b>	<b>- 97.618,13</b>	<b>5.384,87</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.070,52</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
365010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	3650	Tageseinrichtung für Kinder
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Führung von Einrichtungen zur Förderung von Kindern (Kindergarten, Hort und Krippe) Vorschulentwicklungsplanung Abrechnung und Kalkulation der Elternbeiträge Unterstützung der Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft mit Sach- und Finanzzuwendungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kindertagesstättengesetz, Kinder- und Jugendhilfegesetz Beitragssatzung, Beschlüsse der politischen Gremien, Vorgaben des Kreises		
<b>Zielgruppe</b>		
Kinder in Kindertagesstätten und deren Eltern/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in den Kindertagesstätten Familienentlastung und Unterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 365010</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder unter 3 Jahren	2014: 72/ 2015: 72/ 2016: 72/ 2017: 74
02	Angebotene Betreuungsplätze für Kinder über 3 Jahre	2014: 350/ 2015: 350/ 2016: 370/ 2017: 388
03	Einwohnerentwicklung Kinder Krippenalter	2012: 311/2013: 295/2014: 300/2015: 321/2016:353
04	Einwohnerentwicklung Kinder Kindergartenalter	2012: 284/2013: 297/2014: 305/2015: 323/2016: 337

<b>Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2020	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.343.407,75	1.307.678,00	1.507.214,76	199.536,76	0,00	163.807,01	
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	579.696,63	570.000,00	678.392,58	108.392,58	0,00	98.695,95	
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	726.033,04	700.000,00	791.144,12	91.144,12	0,00	65.111,08	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	37.678,08	37.678,00	37.678,06	0,06	0,00	- 0,02	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	545.289,66	520.000,00	559.523,74	39.523,74	0,00	14.234,08	
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	1.687,86	0,00	1.439,56	1.439,56	0,00	- 248,30	
441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertageseinrichtungen	448.504,00	450.000,00	457.019,45	7.019,45	0,00	8.515,45	
441400 Beteiligung Essenskosten	95.097,80	70.000,00	101.064,73	31.064,73	0,00	5.966,93	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.840,00	1.840,00	2.160,00	320,00	0,00	320,00	

## Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	1.840,00	1.840,00	2.160,00	320,00	0,00	320,00
7. sonstige ordentliche Erträge	12.503,16	0,00	1.944,22	1.944,22	0,00	- 10.558,94
452700 Schadensfälle	9.863,16	0,00	1.249,50	1.249,50	0,00	- 8.613,66
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.640,00	0,00	694,72	694,72	0,00	- 1.945,28
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.903.040,57</b>	<b>1.829.518,00</b>	<b>2.070.842,72</b>	<b>241.324,72</b>	<b>0,00</b>	<b>167.802,15</b>
11. Personalaufwendungen	2.142.246,17	2.520.880,00	2.300.937,19	- 219.942,81	0,00	158.691,02
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.658.218,36	1.952.720,00	1.836.895,20	- 115.824,80	0,00	178.676,84
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	147.434,07	168.470,00	151.265,99	- 17.204,01	0,00	3.831,92
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	336.489,74	399.570,00	312.678,50	- 86.891,50	0,00	- 23.811,24
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	104,00	120,00	97,50	- 22,50	0,00	- 6,50
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.482,40	343.350,00	369.336,92	25.986,92	0,00	- 7.145,48
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	45.174,65	50.000,00	45.518,69	- 4.481,31	0,00	344,04
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	66.828,14	43.000,00	56.460,41	13.460,41	0,00	- 10.367,73
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	12.659,24	10.000,00	8.263,41	- 1.736,59	0,00	- 4.395,83
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	150,00	970,29	820,29	0,00	970,29
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	7.588,16	7.000,00	7.689,57	689,57	0,00	101,41
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	3.058,64	3.200,00	3.058,64	- 141,36	0,00	0,00
525700 Erstattungen an private Unternehmen	153.424,92	155.000,00	150.996,29	- 4.003,71	0,00	- 2.428,63
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.748,65	75.000,00	96.379,62	21.379,62	0,00	8.630,97
14. bilanzielle Abschreibungen	160.767,29	179.605,00	163.411,98	- 16.193,02	0,00	2.644,69
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	24.939,60	34.854,00	26.001,60	- 8.852,40	0,00	1.062,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.874,63	96.875,00	96.874,63	- 0,37	0,00	- 0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.801,76	2.802,00	2.801,71	- 0,29	0,00	- 0,05
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	36.151,30	45.074,00	37.734,04	- 7.339,96	0,00	1.582,74
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.485,47	48.450,00	47.585,47	- 864,53	0,00	6.100,00
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.137,20	7.000,00	6.241,20	- 758,80	0,00	2.104,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	700,11	1.500,00	1.111,55	- 388,45	0,00	411,44
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	89,13	800,00	546,89	- 253,11	0,00	457,76
551900 Personalnebenausgaben	117,00	250,00	66,00	- 184,00	0,00	- 51,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.767,48	14.500,00	13.767,48	- 732,52	0,00	- 0,00
552200 Leasing	285,60	2.600,00	292,04	- 2.307,96	0,00	6,44
552400 Datenverarbeitung	1.933,11	5.000,00	3.758,02	- 1.241,98	0,00	1.824,91
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	9.185,91	9.185,91	0,00	9.185,91
553000 Geschäftsaufwendungen	10.112,90	6.400,00	1.839,59	- 4.560,41	0,00	- 8.273,31
553100 Büromaterial	64,28	150,00	112,20	- 37,80	0,00	47,92
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	2.587,71	2.100,00	2.417,83	317,83	0,00	- 169,88
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	69,96	290,00	384,01	94,01	0,00	314,05
554100 Versicherungsbeiträge	7.564,63	7.800,00	7.806,39	6,39	0,00	241,76
558100 Grundsteuer	56,36	60,00	56,36	- 3,64	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.720.981,33</b>	<b>3.092.285,00</b>	<b>2.881.271,56</b>	<b>- 211.013,44</b>	<b>0,00</b>	<b>160.290,23</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 817.940,76</b>	<b>- 1.262.767,00</b>	<b>- 810.428,84</b>	<b>452.338,16</b>	<b>0,00</b>	<b>7.511,92</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 817.940,76</b>	<b>- 1.262.767,00</b>	<b>- 810.428,84</b>	<b>452.338,16</b>	<b>0,00</b>	<b>7.511,92</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ergebnisrechnung 365010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2019</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020</b>	<b>Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018</b>
27. <b>Jahresergebnis</b>	- 817.940,76	- 1.262.767,00	- 810.428,84	452.338,16	0,00	7.511,92

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
421010	Förderung des Sports	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	4210	Förderung des Sports
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abwicklung allgemeiner Angelegenheiten der Sportvereine Prüfung, Berechnung etc. von Zuschüssen an örtliche Vereine und Verbände		

<b>Ergebnisrechnung 421010 Förderung des Sports:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.697,03	15.000,00	8.832,91	- 6.167,09	0,00	- 864,12
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	9.697,03	15.000,00	8.832,91	- 6.167,09	0,00	- 864,12
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.697,03	15.000,00	8.832,91	- 6.167,09	0,00	- 864,12
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.697,03	- 15.000,00	- 8.832,91	6.167,09	0,00	864,12
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 9.697,03	- 15.000,00	- 8.832,91	6.167,09	0,00	864,12
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 9.697,03	- 15.000,00	- 8.832,91	6.167,09	0,00	864,12

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
424040	Sportstätten und Bäder	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	4240	Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung von Sportmöglichkeiten in Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie im Freibad Erstellung von Belegungsplänen Ausfertigung von Verträgen für die Nutzung dieser Einrichtungen Erhebung und Einnahmen von Nutzungsentgelten		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse der politischen Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung/Vereine und Verbände		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Unterstützung der Schiffweiler Sport- und Freizeitvereine sowie Verbesserung des Freizeitangebotes für die Schiffweiler Bürger/Innen, Bereitstellung einer optimalen Freizeitinfrastruktur		

<b>Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.811,14	249.811,00	36.811,10	- 212.999,90	0,00	- 0,04	
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	175.000,00	0,00	- 175.000,00	0,00	0,00	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	38.000,00	0,00	- 38.000,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	36.811,14	36.811,00	36.811,10	0,10	0,00	- 0,04	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	88.316,15	82.500,00	83.920,70	1.420,70	0,00	- 4.395,45	
441200 Mieten und Pachten	13.098,55	13.500,00	12.603,99	- 896,01	0,00	- 494,56	
441600 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	75.217,60	69.000,00	71.316,71	2.316,71	0,00	- 3.900,89	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.425,72	133.200,00	155.945,54	22.745,54	0,00	15.519,82	
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	136.241,00	130.000,00	151.914,40	21.914,40	0,00	15.673,40	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	4.184,72	3.200,00	4.031,14	831,14	0,00	- 153,58	
7. sonstige ordentliche Erträge	9.761,13	0,00	1.486,07	1.486,07	0,00	- 8.275,06	
452700 Schadensfälle	9.761,13	0,00	1.486,07	1.486,07	0,00	- 8.275,06	
454000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>275.314,14</b>	<b>465.511,00</b>	<b>278.163,41</b>	<b>- 187.347,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.849,27</b>	
11. Personalaufwendungen	287.873,95	286.380,00	276.937,37	- 9.442,63	0,00	- 10.936,58	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	224.012,59	221.280,00	215.103,43	- 6.176,57	0,00	- 8.909,16	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.978,01	18.520,00	17.452,24	- 1.067,76	0,00	- 1.525,77	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	44.867,35	46.550,00	44.374,20	- 2.175,80	0,00	- 493,15	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	16,00	30,00	7,50	- 22,50	0,00	- 8,50	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.613,56	727.000,00	586.057,44	- 140.942,56	0,00	275.443,88	

## Ergebnisrechnung 424040 Sportstätten und Bäder:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	78.021,54	91.000,00	82.525,74	- 8.474,26	0,00	4.504,20
522200 Aufwendungen für Wasser	4.490,46	5.100,00	4.332,15	- 767,85	0,00	- 158,31
522300 Aufwendungen für Abwasser	13.111,74	14.500,00	12.741,41	- 1.758,59	0,00	- 370,33
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	200.797,68	566.000,00	448.341,40	- 117.658,60	0,00	247.543,72
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.158,73	2.300,00	6.363,38	4.063,38	0,00	4.204,65
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00	0,00
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	0,00	9.400,00	724,67	- 8.675,33	0,00	724,67
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	9.476,28	9.700,00	9.476,28	- 223,72	0,00	- 0,00
525800 Erstattungen an übrige Bereiche	237,00	200,00	120,00	- 80,00	0,00	- 117,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.320,13	26.800,00	21.432,41	- 5.367,59	0,00	19.112,28
14. bilanzielle Abschreibungen	229.370,14	240.505,00	229.643,28	- 10.861,72	0,00	273,14
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.894,16	14.895,00	14.894,16	- 0,84	0,00	- 0,00
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	212.080,20	212.080,00	212.080,20	0,20	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.395,78	13.530,00	2.668,92	- 10.861,08	0,00	273,14
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.948,52	32.400,00	38.613,52	6.213,52	0,00	- 4.335,00
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	42.948,52	32.400,00	38.613,52	6.213,52	0,00	- 4.335,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.638,74	26.260,00	25.238,81	- 1.021,19	0,00	1.600,07
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	92,42	250,00	186,51	- 63,49	0,00	94,09
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	- 1.500,00	0,00	0,00
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	595,59	1.050,00	1.085,36	35,36	0,00	489,77
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	235,16	240,00	235,16	- 4,84	0,00	0,00
554100 Versicherungsbeiträge	1.148,16	1.300,00	1.181,45	- 118,55	0,00	33,29
554110 Gebäudeversicherungen	18.471,54	18.800,00	19.454,46	654,46	0,00	982,92
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	3.095,87	3.120,00	3.095,87	- 24,13	0,00	- 0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>894.444,91</b>	<b>1.312.545,00</b>	<b>1.156.490,42</b>	<b>- 156.054,58</b>	<b>0,00</b>	<b>262.045,51</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 619.130,77</b>	<b>- 847.034,00</b>	<b>- 878.327,01</b>	<b>- 31.293,01</b>	<b>0,00</b>	<b>- 259.196,24</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 619.130,77</b>	<b>- 847.034,00</b>	<b>- 878.327,01</b>	<b>- 31.293,01</b>	<b>0,00</b>	<b>- 259.196,24</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 619.130,77</b>	<b>- 847.034,00</b>	<b>- 878.327,01</b>	<b>- 31.293,01</b>	<b>0,00</b>	<b>- 259.196,24</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
575050	Tourismus	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5750	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Förderung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler für auswärtige Besucher Förderung der Anbieter von Ferienwohnungen und des Hotelgewerbes Entwicklung und Präsentation der Nordic Walking Wege und der Bergbauwege Broschürenentwicklung für die Gemeinde sowie Teilnahme an touristischen Fortbildungsveranstaltungen Durchführung von touristischen Aktionen durch die Förderung des Fremdenverkehrs		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Beschlüsse politischer Gremien		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Steigerung der Attraktivität der Gemeinde Schiffweiler und des Fremdenverkehrs		

<b>Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.698,91	12.700,00	12.690,00	- 10,00	0,00	- 8,91
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.698,91	12.700,00	12.690,00	- 10,00	0,00	- 8,91
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	3.200,00	2.000,00	1.400,00	- 600,00	0,00	- 1.800,00
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441200 Mieten und Pachten	3.200,00	2.000,00	1.400,00	- 600,00	0,00	- 1.800,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	70,71	- 429,29	0,00	70,71
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	70,71	- 429,29	0,00	70,71
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	342,00	0,00	- 342,00	0,00	0,00
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	342,00	0,00	- 342,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.498,91</b>	<b>18.142,00</b>	<b>16.760,71</b>	<b>- 1.381,29</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.738,20</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.100,00	1.432,06	- 667,94	0,00	1.432,06
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	0,00	100,00	0,00	- 100,00	0,00	0,00
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.000,00	1.432,06	- 567,94	0,00	1.432,06
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	14.586,40	17.936,00	14.569,20	- 3.366,80	0,00	- 17,20
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.064,68	6.065,00	6.064,68	- 0,32	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 575050 Tourismus:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.337,48	11.753,00	8.337,48	- 3.415,52	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	184,24	118,00	167,04	49,04	0,00	- 17,20
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.695,34	52.700,00	12.561,21	- 40.138,79	0,00	- 134,13
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554100 Versicherungsbeiträge	626,47	700,00	639,85	- 60,15	0,00	13,38
554300 sonstige Beiträge	12.047,52	12.000,00	11.921,36	- 78,64	0,00	- 126,16
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	21,35	40.000,00	0,00	- 40.000,00	0,00	- 21,35
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.281,74</b>	<b>72.736,00</b>	<b>28.562,47</b>	<b>- 44.173,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1.280,73</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 8.782,83</b>	<b>- 54.594,00</b>	<b>- 11.801,76</b>	<b>42.792,24</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.018,93</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 8.782,83</b>	<b>- 54.594,00</b>	<b>- 11.801,76</b>	<b>42.792,24</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.018,93</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 8.782,83</b>	<b>- 54.594,00</b>	<b>- 11.801,76</b>	<b>42.792,24</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.018,93</b>

# Teilrechnung 2000

## Finanzverwaltung

### Produkte:

11.08.08	Finanzmanagement (Steuern)
41.10.10	Krankenhausumlage



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 2000**  
**Finanzverwaltung**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte				
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312,35	300,00	330,68	30,68
7.	sonstige ordentliche Erträge	26.528,42	23.000,00	21.904,96	-1.095,04
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.840,77</b>	<b>23.300,00</b>	<b>22.235,64</b>	<b>-1.064,36</b>
11.	Personalaufwendungen	496.391,90	462.550,00	492.314,32	29.764,32
12.	Versorgungsaufwendungen	56.868,00	60.800,00	62.391,11	1.591,11
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				0,00
14.	bilanzielle Abschreibungen			95.347,82	95.347,82
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.916,00	123.200,00	123.192,00	-8,00
16.	Soziale Sicherung				0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.453,47	41.240,00	23.161,67	-18.078,33
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>700.629,37</b>	<b>687.790,00</b>	<b>796.406,92</b>	<b>108.616,92</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-673.788,60</b>	<b>-664.490,00</b>	<b>-774.171,28</b>	<b>-109.681,28</b>
20.	Finanzerträge	5,90	10,00	5,90	-4,10
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>5,90</b>	<b>10,00</b>	<b>5,90</b>	<b>-4,10</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-673.782,70</b>	<b>-664.480,00</b>	<b>-774.165,38</b>	<b>-109.685,38</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-673.782,70</b>	<b>-664.480,00</b>	<b>-774.165,38</b>	<b>-109.685,38</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 2000**  
**Finanzverwaltung**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	312,35	300,00	330,68	30,68
7	sonstige Einzahlungen	96.031,21	23.000,00	28.814,09	5.814,09
8	Zinsen u. sonst. Finanzinzahlungen	5,90	10,00	5,90	-4,10
<b>9</b>	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.349,46</b>	<b>23.310,00</b>	<b>29.150,67</b>	<b>5.840,67</b>
10	Personalauszahlungen	428.079,90	462.550,00	492.314,32	29.764,32
11	Versorgungsauszahlungen	58.124,77	60.800,00	65.409,11	4.609,11
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	122.916,00	123.200,00	123.192,00	-8,00
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Auszahlungen	25.604,18	41.240,00	26.399,27	-14.840,73
<b>17</b>	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>634.724,85</b>	<b>687.790,00</b>	<b>707.314,70</b>	<b>19.524,70</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-538.375,39</b>	<b>-664.480,00</b>	<b>-678.164,03</b>	<b>-13.684,03</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-538.375,39</b>	<b>-664.480,00</b>	<b>-678.164,03</b>	<b>-13.684,03</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-538.375,39	-664.480,00	-678.164,03	-13.684,03
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern	-41.180,93	0,00	60.653,40	60.653,40
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-579.556,32	-664.480,00	-617.510,63	46.969,37
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	903.401,05	0,00	0,00	0,00
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	323.844,73	-664.480,00	-617.510,63	46.969,37



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>110808</b>	<b>Finanzmanagement (Steuern)</b>	<b>2019</b>

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1108 Finanzmanagement, Haushalts- und Rechnungswesen / Beteiligungswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Haushaltswesen: Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Haushaltssicherungskonzept, Überwachung des Haushaltsvollzugs, Schuldenverwaltung, Bürgerschaftsverwaltung	
Rechnungswesen, Jahresabschluss: Personen- und Sachkontenführung, Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen mit Erstellung Jahresrechnung inkl. Rechenschaftsbericht	
Zahlungsabwicklung, Finanzmanagement: Durchführung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs, Liquiditätsplanung, Geldanlagen, Kosten- und Leistungsrechnung	
Vollstreckungsdienst: zwangsweise Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen ggfls. auch für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe	
Steuern und sonstige Abgaben: Festsetzung und Erhebung von Erschließungs- und Gehwegausbaubeiträgen zentrale finanzwirtschaftliche Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler und den Betrieb gewerblicher Art Freibad Landsweiler-Reden	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Abgabenordnung, Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung/Bedienstete	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen langfristige Liquiditätssicherung sichere Verwahrung hinterlegter Wertgegenstände zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung von Forderungen Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes	

<b>Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312,35	300,00	330,68	30,68	0,00	18,33
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	312,35	300,00	330,68	30,68	0,00	18,33
7. sonstige ordentliche Erträge	26.528,42	23.000,00	21.904,96	- 1.095,04	0,00	- 4.623,46
452200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc	26.528,42	23.000,00	21.904,96	- 1.095,04	0,00	- 4.623,46
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.840,77</b>	<b>23.300,00</b>	<b>22.235,64</b>	<b>- 1.064,36</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.605,13</b>
11. Personalaufwendungen	496.391,90	462.550,00	492.314,32	29.764,32	0,00	- 4.077,58
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502100 Bezüge der Beamten	196.745,52	215.900,00	249.352,88	33.452,88	0,00	52.607,36
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	169.919,88	180.300,00	185.102,33	4.802,33	0,00	15.182,45

## Ergebnisrechnung 110808 Finanzmanagement (Steuern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.597,62	15.540,00	14.492,08	- 1.047,92	0,00	- 105,54
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.058,88	37.050,00	28.059,52	- 8.990,48	0,00	- 4.999,36
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	13.758,00	13.760,00	15.307,51	1.547,51	0,00	1.549,51
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	58.336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 58.336,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	9.976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 9.976,00
12. Versorgungsaufwendungen	56.868,00	60.800,00	62.391,11	1.591,11	0,00	5.523,11
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	56.868,00	60.800,00	62.391,11	1.591,11	0,00	5.523,11
14. bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	95.347,82	95.347,82	0,00	95.347,82
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
579000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	95.347,82	95.347,82	0,00	95.347,82
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.453,47	41.240,00	23.161,67	- 18.078,33	0,00	- 1.291,80
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	910,00	2.000,00	1.618,00	- 382,00	0,00	708,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	214,02	2.000,00	558,05	- 1.441,95	0,00	344,03
552400 Datenverarbeitung	16.985,16	27.000,00	16.712,89	- 10.287,11	0,00	- 272,27
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.140,00	10.000,00	3.585,33	- 6.414,67	0,00	- 3.554,67
553700 Bankgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	236,00	240,00	236,00	- 4,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	- 1.031,71	0,00	451,40	451,40	0,00	1.483,11
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.713,37	564.590,00	673.214,92	108.624,92	0,00	95.501,55
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 550.872,60	- 541.290,00	- 650.979,28	- 109.689,28	0,00	- 100.106,68
20. Finanzerträge	5,90	10,00	5,90	- 4,10	0,00	0,00
471700 Zinserträge von Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	5,90	10,00	5,90	- 4,10	0,00	0,00
22. Finanzergebnis	5,90	10,00	5,90	- 4,10	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 550.866,70	- 541.280,00	- 650.973,38	- 109.693,38	0,00	- 100.106,68
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 550.866,70	- 541.280,00	- 650.973,38	- 109.693,38	0,00	- 100.106,68

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
411010	Krankenhausumlage	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich :	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe :	4110	Krankenhäuser
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Versorgung der Bevölkerung mit Krankenhäusern		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kommunalfinanzausgleichsgesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen Krankenhäusern		

<b>Ergebnisrechnung 411010 Krankenhausumlage:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.916,00	123.200,00	123.192,00	- 8,00	0,00	276,00
531100 Zuweisungen und Zuschüsse an das Land	122.916,00	123.200,00	123.192,00	- 8,00	0,00	276,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.916,00	123.200,00	123.192,00	- 8,00	0,00	276,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 122.916,00	- 123.200,00	- 123.192,00	8,00	0,00	- 276,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 122.916,00	- 123.200,00	- 123.192,00	8,00	0,00	- 276,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 122.916,00	- 123.200,00	- 123.192,00	8,00	0,00	- 276,00



# **Teilrechnung 3000**

## **Ordnungsamt**

### **Produkte:**

11.05.05	Bürgerforum
12.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12.02.02	Einwohner- und Personenstandswesen
12.03.03	Gewerbewesen
12.20.20	Brandschutz
31.20.00	Hilfe für Asylbewerber



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 3000**  
**Ordnungsamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.219,38	107.611,00	41.356,62	-66.254,38
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	181.050,05	135.650,00	165.974,02	30.324,02
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.611,55	4.000,00	6.140,29	2.140,29
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.790,53	130.600,00	113.039,28	-17.560,72
7.	sonstige ordentliche Erträge	193.589,09	156.813,00	59.103,03	-97.709,97
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>620.260,60</b>	<b>534.674,00</b>	<b>385.613,24</b>	<b>-149.060,76</b>
11.	Personalaufwendungen	561.034,72	586.450,00	589.096,06	2.646,06
12.	Versorgungsaufwendungen	11.630,57	20.770,00	11.892,26	-8.877,74
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.592,89	396.900,00	352.570,27	-44.329,73
14.	bilanzielle Abschreibungen	172.897,00	174.990,00	175.872,46	882,46
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen				
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	283.247,49	268.755,00	245.482,57	-23.272,43
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.381.402,67</b>	<b>1.447.865,00</b>	<b>1.374.913,62</b>	<b>-72.951,38</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-761.142,07</b>	<b>-913.191,00</b>	<b>-989.300,38</b>	<b>-76.109,38</b>
20.	Finanzerträge				
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-761.142,07</b>	<b>-913.191,00</b>	<b>-989.300,38</b>	<b>-76.109,38</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-761.142,07</b>	<b>-913.191,00</b>	<b>-989.300,38</b>	<b>-76.109,38</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 3000**  
**Ordnungsamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	237.740,90	103.000,00	24.252,56	-78.747,44
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	161.698,39	135.650,00	163.241,03	27.591,03
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	8.134,37	4.000,00	6.339,19	2.339,19
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	123.686,95	130.600,00	110.815,22	-19.784,78
7	sonstige Einzahlungen	188.722,61	154.000,00	62.539,52	-91.460,48
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>719.983,22</b>	<b>527.250,00</b>	<b>367.187,52</b>	<b>-160.062,48</b>
10	Personalauszahlungen	553.341,08	586.450,00	589.275,70	2.825,70
11	Versorgungsauszahlungen	11.630,44	20.770,00	12.014,76	-8.755,24
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	312.431,42	396.900,00	409.313,50	12.413,50
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Auszahlungen	263.298,96	268.755,00	228.440,63	-40.314,37
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>1.140.701,90</b>	<b>1.272.875,00</b>	<b>1.239.044,59</b>	<b>-33.830,41</b>
18	Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	<b>-420.718,68</b>	<b>-745.625,00</b>	<b>-871.857,07</b>	<b>-126.232,07</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	78.432,33	348.000,00	111.347,87	-236.652,13
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>78.432,33</b>	<b>348.000,00</b>	<b>111.347,87</b>	<b>-236.652,13</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	5.764,43	99.874,15	28.470,16	-71.403,99
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	51.575,60	407.500,00	157.115,76	-250.384,24
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	2.587,27	3.000,00	498,31	-2.501,69
31	Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>59.927,30</b>	<b>510.374,15</b>	<b>186.084,23</b>	<b>-324.289,92</b>
32	Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>18.505,03</b>	<b>-162.374,15</b>	<b>-74.736,36</b>	<b>87.637,79</b>
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-402.213,65</b>	<b>-907.999,15</b>	<b>-946.593,43</b>	<b>-38.594,28</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40	Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-402.213,65	-907.999,15	-946.593,43	-38.594,28
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern				
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-402.213,65	-907.999,15	-946.593,43	-38.594,28
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres				
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-402.213,65	-907.999,15	-946.593,43	-38.594,28



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>110505</b>	<b>Bürgerforum</b>	<b>2019</b>

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1105 Bürgerforum
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Telefonzentrale Allgemeine Information Ausgabe von fertigen Personalausweisen und Reisepässen Verkauf zusätzlicher Mülltüten Ausgabe von Antragsformularen Erstellen von Fotokopien	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bürgernähe	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Zentrale Anlaufstelle für Bürger Verkürzung von Wartezeiten	

<b>Ergebnisrechnung 110505 Bürgerforum:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	69,00	100,00	55,70	- 44,30	0,00	- 13,30
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	69,00	100,00	55,70	- 44,30	0,00	- 13,30
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55,70</b>	<b>- 44,30</b>	<b>0,00</b>	<b>- 13,30</b>
11. Personalaufwendungen	44.073,56	46.770,00	46.222,51	- 547,49	0,00	2.148,95
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	34.184,27	36.250,00	35.827,01	- 422,99	0,00	1.642,74
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	2.948,14	3.120,00	2.918,13	- 201,87	0,00	- 30,01
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	6.941,15	7.400,00	7.477,37	77,37	0,00	536,22
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>44.073,56</b>	<b>46.770,00</b>	<b>46.222,51</b>	<b>- 547,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2.148,95</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 44.004,56</b>	<b>- 46.670,00</b>	<b>- 46.166,81</b>	<b>503,19</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.162,25</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 44.004,56</b>	<b>- 46.670,00</b>	<b>- 46.166,81</b>	<b>503,19</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.162,25</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 44.004,56</b>	<b>- 46.670,00</b>	<b>- 46.166,81</b>	<b>503,19</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.162,25</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
120101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit einschließlich Straßenverkehrsangelegenheiten Fischereiangelegenheiten	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Gesetze, Verordnungen, Erlasse, Satzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit Beaufsichtigung und Förderung der Fischerei Verkehrsüberwachung und Gewährleistung der Verkehrssicherheit	

<b>Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	33.293,67	31.550,00	34.574,04	3.024,04	0,00	1.280,37
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	33.293,67	31.550,00	34.574,04	3.024,04	0,00	1.280,37
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	4.611,55	4.000,00	6.140,29	2.140,29	0,00	1.528,74
441500 Bestattungswesen	4.611,55	4.000,00	6.140,29	2.140,29	0,00	1.528,74
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.380,48	36.000,00	61.102,70	25.102,70	0,00	17.722,22
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	42.609,72	35.000,00	55.126,12	20.126,12	0,00	12.516,40
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	770,76	1.000,00	5.976,58	4.976,58	0,00	5.205,82
7. sonstige ordentliche Erträge	190.996,97	154.221,00	55.911,40	- 98.309,60	0,00	- 135.085,57
452100 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	190.776,29	154.000,00	55.690,72	- 98.309,28	0,00	- 135.085,57
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	220,68	221,00	220,68	- 0,32	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.282,67</b>	<b>225.771,00</b>	<b>157.728,43</b>	<b>- 68.042,57</b>	<b>0,00</b>	<b>- 114.554,24</b>
11. Personalaufwendungen	227.456,60	219.990,00	226.147,83	6.157,83	0,00	- 1.308,77
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	923,13	500,00	284,87	- 215,13	0,00	- 638,26
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502100 Bezüge der Beamten	38.105,59	74.550,00	40.244,16	- 34.305,84	0,00	2.138,57
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	140.844,26	108.870,00	142.433,71	33.563,71	0,00	1.589,45
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.110,45	9.390,00	11.708,80	2.318,80	0,00	- 401,65
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	27.769,17	21.170,00	28.918,79	7.748,79	0,00	1.149,62
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.758,00	5.510,00	2.557,50	- 2.952,50	0,00	- 200,50
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	4.224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.224,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 722,00
12. Versorgungsaufwendungen	11.630,57	20.770,00	11.892,26	- 8.877,74	0,00	261,69
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	11.630,57	20.770,00	11.892,26	- 8.877,74	0,00	261,69

## Ergebnisrechnung 120101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.528,55	73.300,00	32.501,38	- 40.798,62	0,00	- 72.027,17
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	2.965,77	6.000,00	2.420,54	- 3.579,46	0,00	- 545,23
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.872,93	6.000,00	4.051,81	- 1.948,19	0,00	178,88
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	250,22	300,00	75,60	- 224,40	0,00	- 174,62
525100 Kostenerstattungen an das Land	1.488,40	2.000,00	1.797,50	- 202,50	0,00	309,10
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	71.606,53	43.000,00	0,00	- 43.000,00	0,00	- 71.606,53
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.344,70	16.000,00	24.155,93	8.155,93	0,00	- 188,77
14. bilanzielle Abschreibungen	1.874,02	1.602,00	2.094,55	492,55	0,00	220,53
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.874,02	1.602,00	2.094,55	492,55	0,00	220,53
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	65.804,98	108.145,00	39.626,08	- 68.518,92	0,00	- 26.178,90
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.294,00	2.750,00	3.710,00	960,00	0,00	1.416,00
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.485,09	6.500,00	2.177,61	- 4.322,39	0,00	692,52
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.088,61	3.000,00	2.884,63	- 115,37	0,00	796,02
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	39.232,90	72.000,00	5.074,30	- 66.925,70	0,00	- 34.158,60
552200 Leasing	4.779,60	8.000,00	4.779,60	- 3.220,40	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	11.011,29	8.200,00	9.689,78	1.489,78	0,00	- 1.321,51
553100 Büromaterial	0,00	3.500,00	684,26	- 2.815,74	0,00	684,26
553600 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554100 Versicherungsbeiträge	2.012,37	2.100,00	3.185,59	1.085,59	0,00	1.173,22
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	837,00	845,00	787,00	- 58,00	0,00	- 50,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	621,82	621,82	0,00	621,82
558200 Kraftfahrzeugsteuer	196,00	250,00	196,00	- 54,00	0,00	- 0,00
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.868,12	1.000,00	5.835,49	4.835,49	0,00	3.967,37
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>411.294,72</b>	<b>423.807,00</b>	<b>312.262,10</b>	<b>- 111.544,90</b>	<b>0,00</b>	<b>- 99.032,62</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 139.012,05</b>	<b>- 198.036,00</b>	<b>- 154.533,67</b>	<b>43.502,33</b>	<b>0,00</b>	<b>- 15.521,62</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 139.012,05</b>	<b>- 198.036,00</b>	<b>- 154.533,67</b>	<b>43.502,33</b>	<b>0,00</b>	<b>- 15.521,62</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 139.012,05</b>	<b>- 198.036,00</b>	<b>- 154.533,67</b>	<b>43.502,33</b>	<b>0,00</b>	<b>- 15.521,62</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
120202	Einwohner- und Personenstandswesen	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1202 Einwohner- und Personenstandswesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Meldeangelegenheiten Ausstellung von Ausweis- und Passdokumenten Einbürgerungsanträge und Namensänderung Kirchenaustritte Beurkundungen und Eheschließungen Personenstandsangelegenheiten Führerscheinangelegenheiten Lohnsteuerkartenverwaltung Änderung von Kfz-Scheinen	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen, Satzungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Registrierung der Einwohner und Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten Förderung des Integrationsprozesses Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten Rechtliche Dokumentation des Personenstandes Sicherstellung des ordnungsgemäßen Loh- und Kirchensteuerabzuges	

<b>Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	103.397,40	85.000,00	112.968,00	27.968,00	0,00	9.570,60	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	103.397,40	85.000,00	112.968,00	27.968,00	0,00	9.570,60	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.355,29	6.000,00	0,00	- 6.000,00	0,00	- 10.355,29	
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.355,29	6.000,00	0,00	- 6.000,00	0,00	- 10.355,29	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>113.752,69</b>	<b>91.000,00</b>	<b>112.968,00</b>	<b>21.968,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 784,69</b>	
11. Personalaufwendungen	192.172,58	220.630,00	218.973,06	- 1.656,94	0,00	26.800,48	
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	147.858,07	170.830,00	169.404,39	- 1.425,61	0,00	21.546,32	
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.342,21	14.720,00	13.774,46	- 945,54	0,00	- 567,75	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.948,30	35.060,00	35.779,21	719,21	0,00	5.830,91	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	24,00	20,00	15,00	- 5,00	0,00	- 9,00	
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.100,00	55.700,00	75.063,63	19.363,63	0,00	4.963,63	
525000 Kostenerstattungen	68.737,70	55.000,00	73.564,53	18.564,53	0,00	4.826,83	
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.362,30	700,00	1.499,10	799,10	0,00	136,80	

## Ergebnisrechnung 120202 Einwohner- und Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.962,14	8.000,00	8.895,64	895,64	0,00	1.933,50
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	6.962,14	8.000,00	8.905,64	905,64	0,00	1.943,50
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	- 10,00	- 10,00	0,00	- 10,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>269.234,72</b>	<b>284.330,00</b>	<b>302.932,33</b>	<b>18.602,33</b>	<b>0,00</b>	<b>33.697,61</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 155.482,03</b>	<b>- 193.330,00</b>	<b>- 189.964,33</b>	<b>3.365,67</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.482,30</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 155.482,03</b>	<b>- 193.330,00</b>	<b>- 189.964,33</b>	<b>3.365,67</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.482,30</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 155.482,03</b>	<b>- 193.330,00</b>	<b>- 189.964,33</b>	<b>3.365,67</b>	<b>0,00</b>	<b>- 34.482,30</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
120303	Gewerbewesen	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1203 Gewerbewesen
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
Sämtliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben Gaststättenangelegenheiten Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Bundes- und Landesgesetze, Erlasse, Verordnungen	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften Schutz von Gästen, Nachbarn und Betriebspersonal von Gaststätten Einhaltung des Gesundheits- und Jugendschutzrechts	

<b>Ergebnisrechnung 120303 Gewerbewesen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	10.332,49	8.000,00	13.901,00	5.901,00	0,00	3.568,51
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	10.332,49	8.000,00	13.901,00	5.901,00	0,00	3.568,51
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.332,49</b>	<b>8.000,00</b>	<b>13.901,00</b>	<b>5.901,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.568,51</b>
11. Personalaufwendungen	52.876,35	54.780,00	54.378,14	- 401,86	0,00	1.501,79
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	40.941,22	42.420,00	41.991,23	- 428,77	0,00	1.050,01
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	3.515,95	3.660,00	3.410,07	- 249,93	0,00	- 105,88
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	8.419,18	8.700,00	8.976,84	276,84	0,00	557,66
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.771,17	3.000,00	2.972,39	- 27,61	0,00	201,22
552400 <i>Datenverarbeitung</i>	2.771,17	3.000,00	2.942,39	- 57,61	0,00	171,22
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.647,52</b>	<b>57.780,00</b>	<b>57.350,53</b>	<b>- 429,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1.703,01</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 45.315,03</b>	<b>- 49.780,00</b>	<b>- 43.449,53</b>	<b>6.330,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1.865,50</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 45.315,03</b>	<b>- 49.780,00</b>	<b>- 43.449,53</b>	<b>6.330,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1.865,50</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 45.315,03</b>	<b>- 49.780,00</b>	<b>- 43.449,53</b>	<b>6.330,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1.865,50</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
122020	Brandschutz	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	1220	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Unterhaltung einer leistungsfähigen, den örtlichen Bedürfnissen angepassten Feuerwehr Erstellung Brandschutzbedarfs- und Entwicklungsplan Brandverhütungsschauen Brandschutzerziehung und- aufklärung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Saarl. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Satzungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Freiwillige Feuerwehr/Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schutz von Leben und Gesundheit Erhalt von Sachwerten Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren Schutz von Privateigentum		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 122020</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Anzahl Aktive Kräfte im Brandschutz	2009: 203/2010: 203/2011: 200/2012: 194/2013: 180/2014: 172/2015: 178/2016: 180/2017: 184
02	Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	2009: 80/2010: 89/2011: 83/2012: 84/2013: 76/2014: 71/2015: 64/2016: 60/2017: 58
03	Anzahl Feuerwehrfahrzeuge Gesamtgemeinde	2009: 16/2010: 16/2011: 15/2012: 17/2013: 16/2014: 16/2015: 16/2016: 16/2017: 16
04	Einsätze der Feuerwehr (davon Fehlalarme)	2009: 172 (12)/2010: 172 (8)/2011: 122 (9)/2012: 179 (14)/2013: 98 (8)/2014: 91 (13)/2015: 87 (15)/2016: 96 (10)/2017: 116 (18)

<b>Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.852,38	17.611,00	41.356,62	23.745,62	0,00	31.504,24
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414200 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	13.000,00	24.252,56	11.252,56	0,00	24.252,56
416000 Ertr. aus der Aufl. v. SoPo aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.852,38	4.611,00	17.104,06	12.493,06	0,00	7.251,68
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	33.957,49	11.000,00	4.475,28	- 6.524,72	0,00	- 29.482,21
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	33.957,49	11.000,00	4.475,28	- 6.524,72	0,00	- 29.482,21
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.188,38	6.600,00	10.244,62	3.644,62	0,00	2.056,24
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	5.803,78	4.000,00	6.947,16	2.947,16	0,00	1.143,38

## Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.139,60	2.100,00	3.297,46	1.197,46	0,00	1.157,86
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	245,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	- 245,00
7. sonstige ordentliche Erträge	2.592,12	2.592,00	3.191,63	599,63	0,00	599,51
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452700 Schadensfälle	0,00	0,00	599,46	599,46	0,00	599,46
452900 Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	2.592,12	2.592,00	2.592,17	0,17	0,00	0,05
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>54.590,37</b>	<b>37.803,00</b>	<b>59.268,15</b>	<b>21.465,15</b>	<b>0,00</b>	<b>4.677,78</b>
11. Personalaufwendungen	44.455,63	44.280,00	43.374,52	- 905,48	0,00	- 1.081,11
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	41.023,10	40.600,00	39.685,75	- 914,25	0,00	- 1.337,35
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	0,00	520,00	0,00	- 520,00	0,00	0,00
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	142,32	160,00	142,18	- 17,82	0,00	- 0,14
506000 Personalnebenaufwendungen	3.290,21	3.000,00	3.546,59	546,59	0,00	256,38
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.767,62	237.900,00	233.684,45	- 4.215,55	0,00	76.916,83
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	33.800,25	34.000,00	32.614,42	- 1.385,58	0,00	- 1.185,83
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	46.235,66	121.000,00	127.147,56	6.147,56	0,00	80.911,90
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	40.853,79	45.000,00	27.533,50	- 17.466,50	0,00	- 13.320,29
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.040,92	20.500,00	29.621,39	9.121,39	0,00	11.580,47
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	15.160,51	7.000,00	9.082,56	2.082,56	0,00	- 6.077,95
525100 Kostenerstattungen an das Land	0,00	3.600,00	2.913,52	- 686,48	0,00	2.913,52
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.642,51	2.800,00	2.495,80	- 304,20	0,00	- 146,71
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,98	4.000,00	2.275,70	- 1.724,30	0,00	2.241,72
14. bilanzielle Abschreibungen	171.022,98	173.388,00	173.777,91	389,91	0,00	2.754,93
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.599,50	2.082,00	2.685,40	603,40	0,00	85,90
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.371,70	39.372,00	39.371,70	- 0,30	0,00	0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.328,44	3.328,00	3.328,44	0,44	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	125.723,34	128.606,00	128.392,37	- 213,63	0,00	2.669,03
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	72.218,83	70.610,00	103.154,73	32.544,73	0,00	30.935,90
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	41.773,04	35.000,00	48.526,68	13.526,68	0,00	6.753,64
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	476,52	500,00	476,52	- 23,48	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	1.575,66	1.700,00	1.831,33	131,33	0,00	255,67
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	291,56	0,00	0,00	0,00	0,00	- 291,56
553100 Büromaterial	584,26	1.000,00	925,63	- 74,37	0,00	341,37
553200 Fachliteratur, Zeitschriften	153,00	160,00	28,21	- 131,79	0,00	- 124,79
553300 Porto und Versandkosten	0,00	150,00	0,00	- 150,00	0,00	0,00
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	4.613,00	4.800,00	4.246,24	- 553,76	0,00	- 366,76
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.695,73	8.700,00	3.738,82	- 4.961,18	0,00	- 4.956,91
554100 Versicherungsbeiträge	11.475,13	11.900,00	11.843,37	- 56,63	0,00	368,24
554110 Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554140 Unfallversicherungen	1.416,93	1.500,00	1.289,41	- 210,59	0,00	- 127,52

## Ergebnisrechnung 122020 Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
554200 <i>Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.</i>	1.164,00	1.100,00	1.164,00	64,00	0,00	0,00
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	23.704,52	23.704,52	0,00	23.704,52
559300 <i>Repräsentationen</i>	0,00	4.100,00	5.380,00	1.280,00	0,00	5.380,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>444.465,06</b>	<b>526.178,00</b>	<b>553.991,61</b>	<b>27.813,61</b>	<b>0,00</b>	<b>109.526,55</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 389.874,69</b>	<b>- 488.375,00</b>	<b>- 494.723,46</b>	<b>- 6.348,46</b>	<b>0,00</b>	<b>- 104.848,77</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 389.874,69</b>	<b>- 488.375,00</b>	<b>- 494.723,46</b>	<b>- 6.348,46</b>	<b>0,00</b>	<b>- 104.848,77</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 389.874,69</b>	<b>- 488.375,00</b>	<b>- 494.723,46</b>	<b>- 6.348,46</b>	<b>0,00</b>	<b>- 104.848,77</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>312000</b>	<b>Hilfe für Asylbewerber</b>	<b>2019</b>

## I. Beschreibung

### Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	3120	Hilfe für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Auftragsangelegenheit	
Produktart :	intern	

### Ergebnisrechnung 312000 Hilfe für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.367,00	90.000,00	0,00	- 90.000,00	0,00	- 91.367,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	91.367,00	90.000,00	0,00	- 90.000,00	0,00	- 91.367,00
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.866,38	82.000,00	41.691,96	- 40.308,04	0,00	- 36.174,42
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442210 Kostenerstattungen für die Unterbringung von Flüchtlingen	72.452,09	79.000,00	43.355,19	- 35.644,81	0,00	- 29.096,90
442211 Kostenerstattungen für die Unterbringung (Mietnebenkosten) von Flüchtlingen	5.414,29	3.000,00	- 1.663,23	- 4.663,23	0,00	- 7.077,52
442212 Kostenerstattungen für die Unterbringung, (Möblierungspauschale) von Flüchtlingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>169.233,38</b>	<b>172.000,00</b>	<b>41.691,96</b>	<b>- 130.308,04</b>	<b>0,00</b>	<b>- 127.541,42</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.196,72	30.000,00	11.320,81	- 18.679,19	0,00	- 9.875,91
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	11.953,76	25.000,00	0,00	- 25.000,00	0,00	- 11.953,76
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	2.422,92	3.000,00	1.466,70	- 1.533,30	0,00	- 956,22
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.820,04	2.000,00	9.854,11	7.854,11	0,00	3.034,07
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	135.490,37	79.000,00	90.833,73	11.833,73	0,00	- 44.656,64
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	114.557,00	67.000,00	66.768,00	- 232,00	0,00	- 47.789,00
552110 Mietnebenkosten	20.933,37	12.000,00	24.065,73	12.065,73	0,00	3.132,36
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.687,09</b>	<b>109.000,00</b>	<b>102.154,54</b>	<b>- 6.845,46</b>	<b>0,00</b>	<b>- 54.532,55</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.546,29</b>	<b>63.000,00</b>	<b>- 60.462,58</b>	<b>- 123.462,58</b>	<b>0,00</b>	<b>- 73.008,87</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>12.546,29</b>	<b>63.000,00</b>	<b>- 60.462,58</b>	<b>- 123.462,58</b>	<b>0,00</b>	<b>- 73.008,87</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>12.546,29</b>	<b>63.000,00</b>	<b>- 60.462,58</b>	<b>- 123.462,58</b>	<b>0,00</b>	<b>- 73.008,87</b>

# Teilrechnung 4000

## Bau- und Umweltamt

### Produkte:

11.13.13	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
51.10.10	Räumliche Planung und Entwicklung
51.20.20	Geoinformationen
52.10.10	Baurechtliche Verfahren
53.50.50	Kombinierte Versorgung
53.70.70	Abfallwirtschaft
53.80.80	Abwasserbeseitigung
54.10.10	Gemeindestraßen
54.30.30	Landesstraßen
54.60.60	Parkplätze
54.70.70	ÖPNV
54.80.80	Straßenbeleuchtung
54.90.90	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
55.10.10	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
55.11.11	Kinderspiel- und Bolzplätze
55.20.20	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
55.30.30	Friedhofswesen
56.10.10	Umweltschutzmaßnahmen
57.10.10	Kommunale Wirtschaftsförderung
57.20.20	Allgemeine Einrichtungen
57.30.30	Bauhof



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 4000**  
**Bau-und Umweltamt**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.198,54	148.476,00	164.405,56	15.929,56
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	279.745,13	276.872,00	269.026,92	-7.845,08
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	43.119,32	19.300,00	49.059,51	29.759,51
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.348,38	133.240,00	159.316,27	26.076,27
7.	sonstige ordentliche Erträge	967.743,98	800.120,00	872.932,55	72.812,55
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.509.155,35</b>	<b>1.378.008,00</b>	<b>1.514.740,81</b>	<b>136.732,81</b>
11.	Personalaufwendungen	2.195.096,26	2.342.310,00	2.281.573,51	-60.736,49
12.	Versorgungsaufwendungen	15.916,29	18.490,00	27.730,16	9.240,16
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.038.127,18	2.313.830,00	2.411.540,45	97.710,45
14.	bilanzielle Abschreibungen	1.985.145,90	1.976.798,00	2.029.496,13	52.698,13
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	105.968,27	189.000,00	86.649,63	-102.350,37
16.	Soziale Sicherung	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	179.792,19	296.535,00	451.305,33	154.770,33
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.531.840,09</b>	<b>7.152.083,00</b>	<b>7.303.415,21</b>	<b>151.332,21</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.022.684,74</b>	<b>-5.774.075,00</b>	<b>-5.788.674,40</b>	<b>-14.599,40</b>
20.	Finanzerträge	281.437,78	370.861,00	930.922,84	560.061,84
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>281.437,78</b>	<b>370.861,00</b>	<b>930.922,84</b>	<b>560.061,84</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-4.741.246,96</b>	<b>-5.403.214,00</b>	<b>-4.857.751,56</b>	<b>545.462,44</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.741.246,96</b>	<b>-5.403.214,00</b>	<b>-4.857.751,56</b>	<b>545.462,44</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 4000**  
**Bau- und Umweltamt**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	10.681,22	179.000,00	112.151,55	-66.848,45
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	420.303,77	399.000,00	354.500,44	-44.499,56
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	43.299,75	19.300,00	45.283,71	25.983,71
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	115.466,57	133.240,00	163.082,79	29.842,79
7	sonstige Einzahlungen	654.182,65	520.000,00	591.496,22	71.496,22
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	281.437,78	370.861,00	439.357,03	68.496,03
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.525.371,74</b>	<b>1.621.401,00</b>	<b>1.705.871,74</b>	<b>84.470,74</b>
10	Personalauszahlungen	2.189.504,08	2.342.310,00	2.281.647,67	-60.662,33
11	Versorgungsauszahlungen	15.127,35	18.490,00	25.160,41	6.670,41
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.014.936,45	2.313.830,00	2.215.154,14	-98.675,86
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	106.952,13	189.000,00	85.637,05	-103.362,95
15	soziale Sicherung	11.340,00	15.120,00	15.574,00	454,00
16	sonstige Auszahlungen	160.937,99	296.535,00	209.997,07	-86.537,93
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.498.798,00</b>	<b>5.175.285,00</b>	<b>4.833.170,34</b>	<b>-342.114,66</b>
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>-2.973.426,26</b>	<b>-3.553.884,00</b>	<b>-3.127.298,60</b>	<b>426.585,40</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	581.112,62	2.731.691,49	458.069,74	-2.273.621,75
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.847,38	90.000,00	159.750,00	69.750,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	317.581,77	193.000,00	211.281,61	18.281,61
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>964.541,77</b>	<b>3.014.691,49</b>	<b>829.101,35</b>	<b>-2.185.590,14</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	49.290,82	187.573,32	55.607,83	-131.965,49
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	2.052.111,52	3.463.552,67	646.431,66	-2.817.121,01
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	35.465,46	212.036,60	150.842,77	-61.193,83
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	33.101,36	33.100,00	33.101,37	1,37
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.169.969,16</b>	<b>3.896.262,59</b>	<b>885.983,63</b>	<b>-3.010.278,96</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.205.427,39</b>	<b>-881.571,10</b>	<b>-56.882,28</b>	<b>824.688,82</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-4.178.853,65</b>	<b>-4.435.455,10</b>	<b>-3.184.180,88</b>	<b>1.251.274,22</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-4.178.853,65	-4.435.455,10	-3.184.180,88	1.251.274,22
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln				
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern				
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	-4.178.853,65	-4.435.455,10	-3.184.180,88	1.251.274,22
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres				
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-4.178.853,65	-4.435.455,10	-3.184.180,88	1.251.274,22



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
111313	An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut	2019

<b>I. Beschreibung</b>	
<b>Allgemeine Angaben:</b>	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	1113 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	intern
<b>Verbale Beschreibung</b>	
An- und Verkauf von Immobilien An- und Vermietung sowie An- und Verpachtung von unbebauten Grundstücken Sicherung von Rechten an Fremdgrundstücken Einräumung von Rechten an Gemeindegrundstücken Bestellung, Inhaltsänderung, Verwaltung von Erbbaurechten Widmung und Entwidmung öffentlicher Verkehrsflächen	
<b>Auftragsgrundlage</b>	
Daseinsvorsorge	
<b>Zielgruppe</b>	
Gewerbebetriebe/Bauinteressenten/Bevölkerung	
<b>Ziel</b>	
<b>Zielbeschreibung</b>	
Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben Ansiedlung von Gewerbe durch die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken Bereitstellung von Baugrundstücken zur Deckung des Wohnraumbedarfs in der Gemeinde	

<b>Ergebnisrechnung 111313 An- und Verkauf von Immobilien, Immobilienmanagement unbebaut:</b>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018</b>	<b>Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Ergebnis des Haushaltsjahres 2019</b>	<b>Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019</b>	<b>Übertragung in das Haushalts- folgejahr 2020</b>	<b>Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr 2018</b>
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.760,00	1.500,00	1.960,00	460,00	0,00	200,00
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.760,00	1.500,00	1.960,00	460,00	0,00	200,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	8.511,08	9.000,00	14.400,05	5.400,05	0,00	5.888,97
441200 <i>Mieten und Pachten</i>	8.511,08	9.000,00	14.400,05	5.400,05	0,00	5.888,97
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	43.740,00	43.740,00	0,00	43.740,00
451100 <i>Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens</i>	0,00	0,00	43.740,00	43.740,00	0,00	43.740,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.271,08</b>	<b>10.500,00</b>	<b>60.100,05</b>	<b>49.600,05</b>	<b>0,00</b>	<b>49.828,97</b>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	23,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00
552100 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	23,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23,00</b>	<b>23,00</b>	<b>23,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.248,08</b>	<b>10.477,00</b>	<b>60.077,05</b>	<b>49.600,05</b>	<b>0,00</b>	<b>49.828,97</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>10.248,08</b>	<b>10.477,00</b>	<b>60.077,05</b>	<b>49.600,05</b>	<b>0,00</b>	<b>49.828,97</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>10.248,08</b>	<b>10.477,00</b>	<b>60.077,05</b>	<b>49.600,05</b>	<b>0,00</b>	<b>49.828,97</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
511010	Räumliche Planung und Entwicklung	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5110	Räumliche Planung und Entwicklung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Erarbeitung, Betreuung und Abwicklung von Konzepten zur vorbereitenden und informellen Bauleitplanung / verbindlichen Bauleitplanung / städtebauliche Satzungen		
Erarbeitung, Überwachung und Realisierung / Einarbeitung der gemeindlichen Planungsziele in übergeordnete Planungen und Planungen Dritter		
Erarbeitung und Abwicklung von städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungskonzepten /-maßnahmen		
Erarbeitung und Koordination der Gemeindeentwicklungsplanung		
Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen für die Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Maßnahmen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch, Fachgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Planung und Steuerung der gemeindlichen Entwicklung		
Erhaltung und Stärkung einer funktionsfähigen Struktur für das Gesamtgemeindegebiet		
Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit		

<b>Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.130,46	76.730,00	16.789,26	- 59.940,74	0,00	6.658,80	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	66.600,00	4.712,40	- 61.887,60	0,00	4.712,40	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.130,46	10.130,00	12.076,86	1.946,86	0,00	1.946,40	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	21.223,26	21.223,00	21.223,30	0,30	0,00	0,04	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	21.223,26	21.223,00	21.223,30	0,30	0,00	0,04	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.353,72</b>	<b>97.953,00</b>	<b>38.012,56</b>	<b>- 59.940,44</b>	<b>0,00</b>	<b>6.658,84</b>	
11. Personalaufwendungen	174.570,71	180.110,00	178.293,39	- 1.816,61	0,00	3.722,68	
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	137.455,46	141.530,00	140.418,19	- 1.111,81	0,00	2.962,73	
503000 Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.824,64	12.230,00	11.440,23	- 789,77	0,00	- 384,41	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	25.282,61	26.340,00	26.427,47	87,47	0,00	1.144,86	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	8,00	10,00	7,50	- 2,50	0,00	- 0,50	
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. bilanzielle Abschreibungen	33.248,22	33.148,00	30.092,52	- 3.055,48	0,00	- 3.155,70	
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	15.905,52	15.805,00	16.106,67	301,67	0,00	201,15	
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.572,08	2.572,00	2.572,05	0,05	0,00	- 0,03	

## Ergebnisrechnung 511010 Räumliche Planung und Entwicklung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.770,62	14.771,00	11.413,80	- 3.357,20	0,00	- 3.356,82
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	24.807,23	105.700,00	5.723,39	- 99.976,61	0,00	- 19.083,84
531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	5.685,30	5.700,00	5.723,39	23,39	0,00	38,09
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	19.121,93	100.000,00	0,00	- 100.000,00	0,00	- 19.121,93
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.185,60	35.000,00	45.220,77	10.220,77	0,00	33.035,17
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	12.185,60	35.000,00	45.220,77	10.220,77	0,00	33.035,17
559900 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>244.811,76</b>	<b>353.958,00</b>	<b>259.330,07</b>	<b>- 94.627,93</b>	<b>0,00</b>	<b>14.518,31</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 213.458,04</b>	<b>- 256.005,00</b>	<b>- 221.317,51</b>	<b>34.687,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.859,47</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 213.458,04</b>	<b>- 256.005,00</b>	<b>- 221.317,51</b>	<b>34.687,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.859,47</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 213.458,04</b>	<b>- 256.005,00</b>	<b>- 221.317,51</b>	<b>34.687,49</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.859,47</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
512020	Geoinformationen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe :	5120	Geoinformationen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Vorhaltung, Betrieb und Pflege entsprechender Planungs- und Auskunftsdaten als Grundlage gemeindlichen Planungshandelns Abwicklung und Betreuung von Umlegungsverfahren und sonstigen grundstücksbezogenen Ordnungsmaßnahmen Koordination vermessungstechnischer Ingenieurleistungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung		
<b>Zielgruppe</b>		
Planer/Bevölkerung/Bedienstete		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Analyse und Sicherung der Standortfaktoren und Rahmenbedingungen Bereithalten einer aktuellen Auskunfts- und Plangrundlagendatei		

<b>Ergebnisrechnung 512020 Geoinformationen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.659,06	10.000,00	- 7.047,65	- 17.047,65	0,00	- 9.706,71
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.659,06	10.000,00	- 7.047,65	- 17.047,65	0,00	- 9.706,71
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.659,06	10.000,00	- 7.047,65	- 17.047,65	0,00	- 9.706,71
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 2.659,06	- 10.000,00	7.047,65	17.047,65	0,00	9.706,71
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 2.659,06	- 10.000,00	7.047,65	17.047,65	0,00	9.706,71
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 2.659,06	- 10.000,00	7.047,65	17.047,65	0,00	9.706,71

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
521010	Baurechtliche Verfahren	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	5210	Baurechtliche Verfahren
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung der Verfahren / Bearbeitung von Bauangelegenheiten bzw. Bauvorhaben im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben Prüfung der Zulassung von Ausnahmen und Befreiungen von den Festsetzungen eines Bebauungsplanes / örtlichen Bauvorschrift mit Durchführung des entsprechenden Verwaltungsverfahrens		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Bauinteressenten/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Wahrung der bauplanungsrechtlichen- und bauordnungsrechtlichen Bestimmungen im Rahmen der einschlägigen Gesetze Information der Bauwilligen und Investoren		

<b>Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240,12	240,00	240,12	0,12	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	240,12	240,00	240,12	0,12	0,00	0,00	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	161,00	100,00	200,50	100,50	0,00	39,50	
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	161,00	100,00	200,50	100,50	0,00	39,50	
7. sonstige ordentliche Erträge	186.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 186.810,00	
452600 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
456130 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Pensionsverpflichtungen	163.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 163.010,00	
456131 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von Beihilfeverpflichtungen	23.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.800,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.211,12</b>	<b>340,00</b>	<b>440,62</b>	<b>100,62</b>	<b>0,00</b>	<b>- 186.770,50</b>	
11. Personalaufwendungen	485.406,83	538.610,00	464.240,09	- 74.369,91	0,00	- 21.166,74	
501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502100 Bezüge der Beamten	32.751,11	40.280,00	3.355,88	- 36.924,12	0,00	- 29.395,23	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	349.321,36	383.890,00	356.521,86	- 27.368,14	0,00	7.200,50	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.076,59	33.110,00	30.788,15	- 2.321,85	0,00	711,56	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	70.475,77	78.540,00	73.544,21	- 4.995,79	0,00	3.068,44	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	2.782,00	2.790,00	29,99	- 2.760,01	0,00	- 2.752,01	
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Versorgungsaufwendungen	7.900,34	10.470,00	19.533,85	9.063,85	0,00	11.633,51	
511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.900,34	10.470,00	19.533,85	9.063,85	0,00	11.633,51	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.874,82	56.550,00	53.715,90	- 2.834,10	0,00	28.841,08	

## Ergebnisrechnung 521010 Baurechtliche Verfahren:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.341,50	6.000,00	5.424,39	- 575,61	0,00	2.082,89
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.143,58	5.000,00	3.487,58	- 1.512,42	0,00	- 656,00
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	500,00	443,92	- 56,08	0,00	443,92
552400 Datenverarbeitung	15.756,04	15.000,00	17.218,54	2.218,54	0,00	1.462,50
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.633,70	30.000,00	27.141,47	- 2.858,53	0,00	25.507,77
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0,00	50,00	0,00	- 50,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>518.181,99</b>	<b>605.630,00</b>	<b>537.489,84</b>	<b>- 68.140,16</b>	<b>0,00</b>	<b>19.307,85</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 330.970,87</b>	<b>- 605.290,00</b>	<b>- 537.049,22</b>	<b>68.240,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 206.078,35</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 330.970,87</b>	<b>- 605.290,00</b>	<b>- 537.049,22</b>	<b>68.240,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 206.078,35</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 330.970,87</b>	<b>- 605.290,00</b>	<b>- 537.049,22</b>	<b>68.240,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 206.078,35</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
535050	Kombinierte Versorgung	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5350	Kombinierte Versorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Mitwirkung bei der Versorgung der Bevölkerung mit Strom, Gas, Wasser Konzessionsverträge		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Fachgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung der öffentlichen Versorgung mit Strom, Gas und Wasser		

<b>Ergebnisrechnung 535050 Kombinierte Versorgung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000,00	0,00	12.300,28	12.300,28	0,00	1.300,28
441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige	11.000,00	0,00	12.300,28	12.300,28	0,00	1.300,28
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,44	0,00	0,00	0,00	0,00	- 386,44
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden	386,44	0,00	0,00	0,00	0,00	- 386,44
7. sonstige ordentliche Erträge	535.524,72	520.000,00	535.000,00	15.000,00	0,00	- 524,72
452500 Konzessionsabgaben	535.524,72	520.000,00	535.000,00	15.000,00	0,00	- 524,72
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>546.911,16</b>	<b>520.000,00</b>	<b>547.300,28</b>	<b>27.300,28</b>	<b>0,00</b>	<b>389,12</b>
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.804,00	25.000,00	238.387,54	213.387,54	0,00	224.583,54
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	13.804,00	25.000,00	10.888,00	- 14.112,00	0,00	- 2.916,00
554900 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertberichtigungen - Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
557300 Kapitalertragssteuer	0,00	0,00	227.499,54	227.499,54	0,00	227.499,54
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.804,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>238.387,54</b>	<b>213.387,54</b>	<b>0,00</b>	<b>224.583,54</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>533.107,16</b>	<b>495.000,00</b>	<b>308.912,74</b>	<b>- 186.087,26</b>	<b>0,00</b>	<b>- 224.194,42</b>
20. Finanzerträge	281.437,78	370.861,00	930.922,84	560.061,84	0,00	649.485,06
474100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	281.437,78	364.401,00	930.922,84	566.521,84	0,00	649.485,06
479000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
479100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	6.460,00	0,00	- 6.460,00	0,00	0,00
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>281.437,78</b>	<b>370.861,00</b>	<b>930.922,84</b>	<b>560.061,84</b>	<b>0,00</b>	<b>649.485,06</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>814.544,94</b>	<b>865.861,00</b>	<b>1.239.835,58</b>	<b>373.974,58</b>	<b>0,00</b>	<b>425.290,64</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>814.544,94</b>	<b>865.861,00</b>	<b>1.239.835,58</b>	<b>373.974,58</b>	<b>0,00</b>	<b>425.290,64</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
537070	Abfallwirtschaft	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5370	Abfallwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Verwaltung der Kompostieranlage Zusammenarbeit mit dem EVS bzgl. der Müllabfuhr Abwicklung des Depotcontainersammelsystems		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Bioabfallverordnung, Verpackungsverordnung, Batterieverordnung, Bundes-Immissionsschutzverordnung, Elektrogenetz, Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz, Saarländisches Bodenschutzgesetz, Gesetz über den Entsorgungs		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Abfallvermeidung, schadlose Abfallentsorgung		

<b>Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.329,80	14.329,80	0,00	14.329,80
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	14.329,80	14.329,80	0,00	14.329,80
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	30.384,39	42.000,00	30.726,00	- 11.274,00	0,00	341,61
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	30.384,39	42.000,00	30.726,00	- 11.274,00	0,00	341,61
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.564,83	76.000,00	132.537,75	56.537,75	0,00	49.972,92
442200 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	30.888,44	25.000,00	15.065,52	- 9.934,48	0,00	- 15.822,92
442300 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Zweckverbänden	51.676,39	51.000,00	117.249,93	66.249,93	0,00	65.573,54
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	222,30	222,30	0,00	222,30
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.949,22</b>	<b>118.000,00</b>	<b>177.593,55</b>	<b>59.593,55</b>	<b>0,00</b>	<b>64.644,33</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.662,59	99.000,00	149.003,33	50.003,33	0,00	38.340,74
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	841,75	15.000,00	19.588,92	4.588,92	0,00	18.747,17
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.799,09	1.000,00	655,61	- 344,39	0,00	- 11.143,48
525200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	30.434,75	30.434,75	0,00	30.434,75
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	97.597,34	82.000,00	97.284,64	15.284,64	0,00	- 312,70
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424,41	1.000,00	1.039,41	39,41	0,00	615,00
14. bilanzielle Abschreibungen	8.759,04	0,00	17.518,08	17.518,08	0,00	8.759,04
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.759,04	0,00	17.518,08	17.518,08	0,00	8.759,04

## Ergebnisrechnung 537070 Abfallwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.707,21	1.800,00	1.713,60	- 86,40	0,00	3.420,81
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	1.142,40	1.800,00	1.713,60	- 86,40	0,00	571,20
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555400 Wertkorrekturen zu Forderungen	- 2.849,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2.849,61
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.714,42</b>	<b>100.800,00</b>	<b>168.235,01</b>	<b>67.435,01</b>	<b>0,00</b>	<b>50.520,59</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 4.765,20</b>	<b>17.200,00</b>	<b>9.358,54</b>	<b>- 7.841,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14.123,74</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 4.765,20</b>	<b>17.200,00</b>	<b>9.358,54</b>	<b>- 7.841,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14.123,74</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 4.765,20</b>	<b>17.200,00</b>	<b>9.358,54</b>	<b>- 7.841,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14.123,74</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
538080	Abwasserbeseitigung	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	5380	Abwasserbeseitigung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bei der Gemeinde Schiffweiler ausgelagert (Sondervermögen nach der Eigenbetriebsverordnung): "Abwasserwerk der Gemeinde Schiffweiler" mit eigenem Wirtschaftsplan und Jahresabschluss		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Saarl. Wassergesetz, EVS-Gesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhalt der abwassertechnischen Infrastruktur Sicherstellung einer ordnungsgemäßen abwassertechnischen Entsorgung im Gemeindegebiet		

<b>Ergebnisrechnung 538080 Abwasserbeseitigung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
541010	Gemeindestraßen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5410	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

<b>Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.719,90	25.720,00	66.547,46	40.827,46	0,00	40.827,56	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.719,90	25.720,00	66.547,46	40.827,46	0,00	40.827,56	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	89.690,61	96.284,00	94.318,46	- 1.965,54	0,00	4.627,85	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	89.690,61	96.284,00	94.318,46	- 1.965,54	0,00	4.627,85	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	4.269,40	4.500,00	4.027,78	- 472,22	0,00	- 241,62	
441200 Mieten und Pachten	4.269,40	4.500,00	4.027,78	- 472,22	0,00	- 241,62	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484,93	0,00	0,00	0,00	0,00	- 484,93	
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	484,93	0,00	0,00	0,00	0,00	- 484,93	
7. sonstige ordentliche Erträge	3.814,42	5.091,00	3.814,43	- 1.276,57	0,00	0,01	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberechtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	2.814,42	5.091,00	3.814,43	- 1.276,57	0,00	1.000,01	
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.000,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.979,26</b>	<b>131.595,00</b>	<b>168.708,13</b>	<b>37.113,13</b>	<b>0,00</b>	<b>44.728,87</b>	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	924.777,99	1.009.830,00	1.149.304,25	139.474,25	0,00	224.526,26	
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	23.380,41	30.000,00	25.306,78	- 4.693,22	0,00	1.926,37	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	196,77	400,00	199,75	- 200,25	0,00	2,98	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	430.334,38	500.000,00	655.442,16	155.442,16	0,00	225.107,78	
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	435,61	435,61	0,00	435,61	
525100 Kostenerstattungen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	18.658,12	25.000,00	13.345,73	- 11.654,27	0,00	- 5.312,39	
525500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	444.425,55	444.430,00	444.425,55	- 4,45	0,00	0,00	

## Ergebnisrechnung 541010 Gemeindestraßen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.782,76	10.000,00	10.148,67	148,67	0,00	2.365,91
14. bilanzielle Abschreibungen	1.488.750,70	1.476.349,00	1.477.600,82	1.251,82	0,00	- 11.149,88
572000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	17.099,40	17.099,00	17.099,40	0,40	0,00	- 0,00
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.471.651,30	1.459.250,00	1.460.501,42	1.251,42	0,00	- 11.149,88
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.155,90	7.500,00	4.101,90	- 3.398,10	0,00	1.946,00
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.155,90	7.500,00	3.363,75	- 4.136,25	0,00	1.207,85
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	738,15	738,15	0,00	738,15
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.415.684,59</b>	<b>2.493.679,00</b>	<b>2.631.006,97</b>	<b>137.327,97</b>	<b>0,00</b>	<b>215.322,38</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.291.705,33</b>	<b>- 2.362.084,00</b>	<b>- 2.462.298,84</b>	<b>- 100.214,84</b>	<b>0,00</b>	<b>- 170.593,51</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 2.291.705,33</b>	<b>- 2.362.084,00</b>	<b>- 2.462.298,84</b>	<b>- 100.214,84</b>	<b>0,00</b>	<b>- 170.593,51</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 2.291.705,33</b>	<b>- 2.362.084,00</b>	<b>- 2.462.298,84</b>	<b>- 100.214,84</b>	<b>0,00</b>	<b>- 170.593,51</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
543030	Landesstraßen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5430	Landesstraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Nebenanlagen entlang von Landesstraßen, soweit sie in der Straßenbaulast der Gemeinde Schiffweiler stehen, inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

<b>Ergebnisrechnung 543030 Landesstraßen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	126.183,38	120.696,00	120.695,68	- 0,32	0,00	- 5.487,70
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	126.183,38	120.696,00	120.695,68	- 0,32	0,00	- 5.487,70
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.183,38	120.696,00	120.695,68	- 0,32	0,00	- 5.487,70
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 126.183,38	- 120.696,00	- 120.695,68	0,32	0,00	5.487,70
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 126.183,38	- 120.696,00	- 120.695,68	0,32	0,00	5.487,70
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 126.183,38	- 120.696,00	- 120.695,68	0,32	0,00	5.487,70

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
<b>546060</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>2019</b>

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5460	Parkplätze
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Parkplätzen inklusive finanztechnische Abwicklung Erstellung von Verkehrsplanungskonzepten		
Ecke Haupt- und Mühlbachstr. Swl. Auf der Brück Swl. Friedhof Swl. Stennweiler Str. Greifenburger Platz Swl. Petinger Platz Feuerwehr Hlw. Schulstr. Hlw. Möbel Schmal Ldw. St. Petersburger Platz Klinkenthalhalle Ldw. Alter Schulhof Dorfplatz Stw.		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Saarländisches Straßengesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

<b>Ergebnisrechnung 546060 Parkplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	45.000,00	14.263,61	- 30.736,39	0,00	14.263,61
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	45.000,00	14.263,61	- 30.736,39	0,00	14.263,61
14. bilanzielle Abschreibungen	20.177,58	20.178,00	20.177,56	- 0,44	0,00	- 0,02
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.177,58	20.178,00	20.177,56	- 0,44	0,00	- 0,02
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.177,58</b>	<b>65.178,00</b>	<b>34.441,17</b>	<b>- 30.736,83</b>	<b>0,00</b>	<b>14.263,59</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 20.177,58</b>	<b>- 65.178,00</b>	<b>- 34.441,17</b>	<b>30.736,83</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.263,59</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 20.177,58</b>	<b>- 65.178,00</b>	<b>- 34.441,17</b>	<b>30.736,83</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.263,59</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 20.177,58</b>	<b>- 65.178,00</b>	<b>- 34.441,17</b>	<b>30.736,83</b>	<b>0,00</b>	<b>- 14.263,59</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
547070	ÖPNV	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5470	ÖPNV
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestellen und Verkehrslinien inklusive finanztechnischer Abwicklung Nahverkehrsplanung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesgesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen		
<b>Zielgruppe</b>		
Gewerbebetriebe/Verkehrsbetriebe/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Ausbau und Optimierung des öffentlichen Nahverkehrs Sicherstellung eines ÖPNV-Versorgungsnetzes		

<b>Ergebnisrechnung 547070 ÖPNV:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.256,49	10.486,00	39.751,50	29.265,50	0,00	4.495,01
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	35.256,49	10.486,00	39.751,50	29.265,50	0,00	4.495,01
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.256,49</b>	<b>10.486,00</b>	<b>39.751,50</b>	<b>29.265,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.495,01</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.410,15	5.000,00	1.191,19	- 3.808,81	0,00	- 218,96
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.410,15	5.000,00	1.191,19	- 3.808,81	0,00	- 218,96
14. bilanzielle Abschreibungen	7.049,19	3.575,00	19.154,97	15.579,97	0,00	12.105,78
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.049,19	3.575,00	19.154,97	15.579,97	0,00	12.105,78
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.235,94	74.000,00	72.435,94	- 1.564,06	0,00	200,00
531700 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	72.235,94	74.000,00	72.435,94	- 1.564,06	0,00	200,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.695,28</b>	<b>82.575,00</b>	<b>92.782,10</b>	<b>10.207,10</b>	<b>0,00</b>	<b>12.086,82</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 45.438,79</b>	<b>- 72.089,00</b>	<b>- 53.030,60</b>	<b>19.058,40</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.591,81</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 45.438,79</b>	<b>- 72.089,00</b>	<b>- 53.030,60</b>	<b>19.058,40</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.591,81</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 45.438,79</b>	<b>- 72.089,00</b>	<b>- 53.030,60</b>	<b>19.058,40</b>	<b>0,00</b>	<b>- 7.591,81</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
548080	Straßenbeleuchtung	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5480	Straßenbeleuchtung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Straßenbeleuchtungsanlagen inklusive finanztechnischer Abwicklung und Koordination mit beauftragten Dritten		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
saarl. Straßengesetz, Baugesetzbuch		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 548080</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Anzahl Straßenleuchten	2014: 2.307/2015: 2.308/2016: 2.310/2017: 23210
02	Energieverbrauch Straßenleuchten in kWh	2014: 1.002.376/2015: 821.437/2016: 656.201/2017: 538.350

<b>Ergebnisrechnung 548080 Straßenbeleuchtung:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.204,73	1.501,00	5.780,04	4.279,04	0,00	575,31
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.204,73	1.501,00	5.780,04	4.279,04	0,00	575,31
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.381,00	0,00	- 2.381,00	0,00	0,00
456120 Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof	0,00	2.381,00	0,00	- 2.381,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.204,73</b>	<b>3.882,00</b>	<b>5.780,04</b>	<b>1.898,04</b>	<b>0,00</b>	<b>575,31</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.294,75	200.000,00	243.868,99	43.868,99	0,00	24.574,24
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	97.101,41	120.000,00	104.280,31	- 15.719,69	0,00	7.178,90
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	122.193,34	80.000,00	139.588,68	59.588,68	0,00	17.395,34
14. bilanzielle Abschreibungen	96.061,47	91.790,00	133.294,37	41.504,37	0,00	37.232,90
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	96.061,47	91.790,00	133.294,37	41.504,37	0,00	37.232,90
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>315.356,22</b>	<b>291.790,00</b>	<b>377.163,36</b>	<b>85.373,36</b>	<b>0,00</b>	<b>61.807,14</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 310.151,49</b>	<b>- 287.908,00</b>	<b>- 371.383,32</b>	<b>- 83.475,32</b>	<b>0,00</b>	<b>- 61.231,83</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 310.151,49</b>	<b>- 287.908,00</b>	<b>- 371.383,32</b>	<b>- 83.475,32</b>	<b>0,00</b>	<b>- 61.231,83</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 310.151,49</b>	<b>- 287.908,00</b>	<b>- 371.383,32</b>	<b>- 83.475,32</b>	<b>0,00</b>	<b>- 61.231,83</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
549090	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	5490	konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeptionierung, Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von konstruktiven Verkehrsbauwerken inklusive finanztechnische Abwicklung Umsetzung von Verkehrsplanungskonzepten		
Brücken: Prinzstr., Saarbrücker Str., Am Buchenkopf, Gewölbedurchlass Tennisverein Ldw., Graulhecker Weiher, Fußweg Teufelsleiter, Bauerneck, Leopoldstr., Tennisanlage Swl., Holzbrücke Klinkenbach, Bahnhofstraße Fahrbahn, Bahnhofstr. - Kreisstr., Am Volksbad, Bachdurchlass Mühlbachstadion, Holzbrücke Adams		
Stützmauern: Anton-Bruckner-Str., Bauernstr. 45, Bauernstr. 49, Kohlwaldstr. 14a, Parkstr./Leopoldstr., Altmühler Str., Leopoldstr., Martinstr./Klosterstr., Friedrichstr., Hangweg, Kirchenpfad 4-6, Am Volksbad, Kreisstr. Parkanlage, Michelstr., Rauscheneck, Lindenstr./Oberdorf, Fußweg Annastr., Altmühlerstr., Anton-Bruckner-Str., Kohlwaldstr. 9, Mühlenstr./Hauptstr., Illingerstr. 5, Kastelberg, In d. Akazien/Itzenplitzstr., Sonnenbergstr., Wiebelskircher Str., Herrengarten, Lindenstr./Im Rötgen, Lindenstr. 18-20, Lindenstr./Poststr., Löschpfad (altes Schulhaus), Jahnstr. 9, Mühlbachstr., Marktstr., Am Kastelberg		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Bundesgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 549090</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Brückenbauwerke	Anzahl Brückenbauwerke 2017: 16
02	Stützmauern	Anzahl Stützmauern 2017: 37

<b>Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.963,16	3.363,00	2.963,16	- 399,84	0,00	0,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.963,16	3.363,00	2.963,16	- 399,84	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.963,16</b>	<b>3.363,00</b>	<b>2.963,16</b>	<b>- 399,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.462,47	80.000,00	23.540,54	- 56.459,46	0,00	11.078,07
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.462,47	80.000,00	23.540,54	- 56.459,46	0,00	11.078,07
14. bilanzielle Abschreibungen	23.414,52	24.215,00	23.414,56	- 800,44	0,00	0,04

### Ergebnisrechnung 549090 konstruktive Verkehrsbauwerke (Brücken, Stützmauern):

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
575000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	23.414,52	24.215,00	23.414,56	- 800,44	0,00	0,04
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.876,99</b>	<b>104.215,00</b>	<b>46.955,10</b>	<b>- 57.259,90</b>	<b>0,00</b>	<b>11.078,11</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 32.913,83</b>	<b>- 100.852,00</b>	<b>- 43.991,94</b>	<b>56.860,06</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.078,11</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 32.913,83</b>	<b>- 100.852,00</b>	<b>- 43.991,94</b>	<b>56.860,06</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.078,11</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 32.913,83</b>	<b>- 100.852,00</b>	<b>- 43.991,94</b>	<b>56.860,06</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.078,11</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
551010	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5510	öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Planung und Projektsteuerung von Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen Koordination und Überwachung erforderlicher Baumfällungs- und Sanierungsarbeiten		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung/Parteien, Wählergruppen, Wahlberechtigte		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Erhaltung möglichst vielfältiger Strukturen durch Aufbau und Pflege eines vernetzten Biotopsystems Optimierung des Umweltschutzes Innerörtlicher Natur- und Artenschutz sowie Pflege der Flächen Sicherung und Erhalt von Grünstrukturen		

<b>Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.681,22	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.681,22	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	10.681,22	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10.681,22	
7. sonstige ordentliche Erträge	166,40	0,00	165,00	165,00	0,00	- 1,40	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	166,40	0,00	165,00	165,00	0,00	- 1,40	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.847,62</b>	<b>0,00</b>	<b>165,00</b>	<b>165,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.682,62</b>	
11. Personalaufwendungen	2.612,90	3.700,00	2.458,59	- 1.241,41	0,00	- 154,31	
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.612,90	3.700,00	2.458,59	- 1.241,41	0,00	- 154,31	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.478,52	105.000,00	128.790,58	23.790,58	0,00	16.312,06	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	5.225,33	5.000,00	4.739,70	- 260,30	0,00	- 485,63	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	24.234,43	20.000,00	31.345,45	11.345,45	0,00	7.111,02	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	83.018,76	80.000,00	92.705,43	12.705,43	0,00	9.686,67	
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. bilanzielle Abschreibungen	1.505,36	1.398,00	1.397,52	- 0,48	0,00	- 107,84	
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	308,82	309,00	308,82	- 0,18	0,00	0,00	
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.196,54	1.089,00	1.088,70	- 0,30	0,00	- 107,84	
16. Soziale Sicherung	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	3.326,00	

## Ergebnisrechnung 551010 öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
547900 <i>Sonstige</i>	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	3.326,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.956,91	15.000,00	10.221,74	- 4.778,26	0,00	7.264,83
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	2.956,91	15.000,00	10.221,74	- 4.778,26	0,00	7.264,83
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>131.347,69</b>	<b>140.218,00</b>	<b>157.988,43</b>	<b>17.770,43</b>	<b>0,00</b>	<b>26.640,74</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 120.500,07</b>	<b>- 140.218,00</b>	<b>- 157.823,43</b>	<b>- 17.605,43</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.323,36</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 120.500,07</b>	<b>- 140.218,00</b>	<b>- 157.823,43</b>	<b>- 17.605,43</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.323,36</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 120.500,07</b>	<b>- 140.218,00</b>	<b>- 157.823,43</b>	<b>- 17.605,43</b>	<b>0,00</b>	<b>- 37.323,36</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
551111	Kinderspiel- und Bolzplätze	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5511	Kinderspiel- und Bolzplätze
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Planung, Bereitstellung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeinderatsbeschluss		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Vorhaltung eines bedarfsgerechten Spielplatzangebotes für Kinder		

<b>Ergebnisrechnung 551111 Kinderspiel- und Bolzplätze:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119,76	5.953,00	119,76	- 5.833,24	0,00	- 0,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	119,76	5.953,00	119,76	- 5.833,24	0,00	- 0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119,76</b>	<b>5.953,00</b>	<b>119,76</b>	<b>- 5.833,24</b>	<b>0,00</b>	<b>- 0,00</b>
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.168,24	50.000,00	34.685,91	- 15.314,09	0,00	- 2.482,33
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	37.168,24	50.000,00	34.685,91	- 15.314,09	0,00	- 2.482,33
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. bilanzielle Abschreibungen	14.537,17	25.159,00	19.274,28	- 5.884,72	0,00	4.737,11
573000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.252,57	22.093,00	16.207,86	- 5.885,14	0,00	4.955,29
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	3.284,60	3.066,00	3.066,42	0,42	0,00	- 218,18
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>51.705,41</b>	<b>75.159,00</b>	<b>53.960,19</b>	<b>- 21.198,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.254,78</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 51.585,65</b>	<b>- 69.206,00</b>	<b>- 53.840,43</b>	<b>15.365,57</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.254,78</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 51.585,65</b>	<b>- 69.206,00</b>	<b>- 53.840,43</b>	<b>15.365,57</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.254,78</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 51.585,65</b>	<b>- 69.206,00</b>	<b>- 53.840,43</b>	<b>15.365,57</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.254,78</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
552020	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5520	Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Koordination der Beförderung des Gemeindewaldes in Kooperation mit SaarForst einschließlich Abrechnung Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für Oberflächengewässer (Renaturierungsprogramme, Hochwasserschutz), Gewässerschutzbeauftragter		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Saarländisches Wassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Wasserrahmenrichtlinien, Landeswaldgesetz, Dienstleistungsvertrag über den forstlichen Betriebsdienst mit SaarForst		
<b>Zielgruppe</b>		
Eigentümer von Gewässern/Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Bestandteil des Naturhaushaltes und als Lebensraum für Menschen, Pflanzen und Tiere Sicherung des Waldes als Schutz- und Erholungsraum		

<b>Ergebnisrechnung 552020 Land- und Forstwirtschaft, Wasser und Wasserbau:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.400,00	0,00	- 5.400,00	0,00	0,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	5.400,00	0,00	- 5.400,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	18.130,72	5.000,00	16.952,56	11.952,56	0,00	- 1.178,16
441100 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	18.130,72	5.000,00	16.952,56	11.952,56	0,00	- 1.178,16
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.755,00	1.755,00	0,00	1.755,00
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	1.755,00	1.755,00	0,00	1.755,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.130,72</b>	<b>10.400,00</b>	<b>18.707,56</b>	<b>8.307,56</b>	<b>0,00</b>	<b>576,84</b>
11. Personalaufwendungen	1.504,06	1.500,00	1.504,46	4,46	0,00	0,40
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.504,06	1.500,00	1.504,46	4,46	0,00	0,40
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.689,67	65.000,00	71.695,86	6.695,86	0,00	38.006,19
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	31.889,78	35.000,00	54.970,04	19.970,04	0,00	23.080,26
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.799,89	30.000,00	16.725,82	- 13.274,18	0,00	14.925,93
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	91,33	6.100,00	2.407,60	- 3.692,40	0,00	2.316,27
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000,00	2.316,27	- 3.683,73	0,00	2.316,27
554100 Versicherungsbeiträge	91,33	100,00	91,33	- 8,67	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.285,06</b>	<b>72.600,00</b>	<b>75.607,92</b>	<b>3.007,92</b>	<b>0,00</b>	<b>40.322,86</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 17.154,34</b>	<b>- 62.200,00</b>	<b>- 56.900,36</b>	<b>5.299,64</b>	<b>0,00</b>	<b>- 39.746,02</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 17.154,34</b>	<b>- 62.200,00</b>	<b>- 56.900,36</b>	<b>5.299,64</b>	<b>0,00</b>	<b>- 39.746,02</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 17.154,34</b>	<b>- 62.200,00</b>	<b>- 56.900,36</b>	<b>5.299,64</b>	<b>0,00</b>	<b>- 39.746,02</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
553030	Friedhofswesen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	5530	Friedhofswesen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung und Unterhaltung der öffentlichen Friedhofsanlagen inklusive Koordination der Bestattungen		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Friedhofssatzung, Bestattungsgesetze		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
bedarfsgerechte Sicherstellung des Bestattungswesen		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 553030</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	Friedhofsfläche	2009 - 2017 100.488 m²
02	Anzahl Bestattungen	2009: 194/ 2010: 212/ 2011:175/ 2012: 200/ 2013: 205/ 2014: 204/ 2015: 221/ 2016:209/2017: 196
03	Anzahl Erdbestattungen	2009: 121/ 2010: 115/ 2011: 90/ 2012: 89/ 2013: 70/ 2014: 64/ 2015: 52/ 2016: 70/2017: 78
04	Anzahl Feuer-/Urnenbestattungen	2009: 73/2010: 97/2011: 85/2012: 111/2013: 135/2014: 140/2015: 169/2016: 139/2017: 118

<b>Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	115.305,90	100.200,00	97.686,68	- 2.513,32	0,00	- 17.619,22	
431000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	1.950,00	1.700,00	1.575,00	- 125,00	0,00	- 375,00	
432100 <i>Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen für Bestattungswesen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
432110 <i>Gebühren für Herstellung Reihengrab</i>	5.292,00	5.000,00	1.764,00	- 3.236,00	0,00	- 3.528,00	
432111 <i>Gebühren für Herstellung Familiengrab</i>	3.645,00	2.500,00	2.391,00	- 109,00	0,00	- 1.254,00	
432112 <i>Gebühren für Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	8.855,00	10.000,00	9.898,00	- 102,00	0,00	1.043,00	
432113 <i>Gebühr für die Herstellung Rasengrab</i>	22.344,00	20.000,00	10.584,00	- 9.416,00	0,00	- 11.760,00	
432114 <i>Herstellung Urnen-Rasengrab</i>	6.578,00	7.500,00	6.578,00	- 922,00	0,00	0,00	
432115 <i>Gebühren für Nutzung der Friedhofshalle mit Kühlzelle</i>	20.534,00	14.000,00	10.500,00	- 3.500,00	0,00	- 10.034,00	
432116 <i>Gebühren für die Nutzung der Friedhofshalle ohne Kühlzelle</i>	23.373,00	17.000,00	26.394,00	9.394,00	0,00	3.021,00	
432117 <i>Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer</i>	16.409,90	16.000,00	20.728,95	4.728,95	0,00	4.319,05	
432118 <i>Herstellung Urnen-Baumgrab</i>	5.566,00	5.000,00	6.261,73	1.261,73	0,00	695,73	
432119 <i>Herstellung Urnen-Familiengrab</i>	759,00	1.500,00	1.012,00	- 488,00	0,00	253,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.329,68	2.500,00	2.562,24	62,24	0,00	232,56	
442200 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	2.329,68	2.500,00	2.562,24	62,24	0,00	232,56	

## Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
442700 <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. sonstige ordentliche Erträge	238.046,91	270.000,00	242.676,99	- 27.323,01	0,00	4.630,08
452700 <i>Schadensfälle</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456120 <i>Erträge aus der Auflösung PRAP Friedhof</i>	238.046,91	270.000,00	242.676,99	- 27.323,01	0,00	4.630,08
459000 <i>Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>355.682,49</b>	<b>372.700,00</b>	<b>342.925,91</b>	<b>- 29.774,09</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.756,58</b>
11. Personalaufwendungen	46.621,66	42.910,00	49.612,81	6.702,81	0,00	2.991,15
501100 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502100 <i>Bezüge der Beamten</i>	29.486,52	29.930,00	30.320,41	390,41	0,00	833,89
502200 <i>Vergütungen der tariflich Beschäftigten</i>	5.424,36	8.030,00	12.602,56	4.572,56	0,00	7.178,20
503200 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte</i>	334,46	570,00	540,68	- 29,32	0,00	206,22
504200 <i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte</i>	3.297,32	1.630,00	3.599,16	1.969,16	0,00	301,84
505000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	2.750,00	2.750,00	2.550,00	- 200,00	0,00	- 200,00
507000 <i>Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen</i>	4.551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.551,00
507100 <i>Zuführung zu Beihilferückstellungen</i>	778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 778,00
12. Versorgungsaufwendungen	8.015,95	8.020,00	8.196,31	176,31	0,00	180,36
511100 <i>Versorgungsaufwendungen für Beamte</i>	8.015,95	8.020,00	8.196,31	176,31	0,00	180,36
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.716,03	384.000,00	323.750,66	- 60.249,34	0,00	- 26.965,37
522000 <i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser</i>	34.061,46	40.000,00	36.758,13	- 3.241,87	0,00	2.696,67
523110 <i>Herstellung Reihengrab</i>	4.680,34	4.000,00	1.705,83	- 2.294,17	0,00	- 2.974,51
523111 <i>Herstellung Familiengrab</i>	3.603,50	3.000,00	2.596,25	- 403,75	0,00	- 1.007,25
523112 <i>Herstellung Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	9.985,85	11.500,00	12.961,62	1.461,62	0,00	2.975,77
523113 <i>Pflege und Unterhaltung Rasengrab</i>	127.093,69	140.000,00	124.833,47	- 15.166,53	0,00	- 2.260,22
523114 <i>Pflege und Unterhaltung anonymes Sarggrab</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523115 <i>Pflege und Unterhaltung anonymes Urnengrab</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523116 <i>Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	64.327,32	70.000,00	52.174,80	- 17.825,20	0,00	- 12.152,52
523117 <i>Einebnung Reihengrab, Familiengrab, Kinder- oder Urnengrab und anderweitige Grabstätten</i>	30.428,72	35.000,00	28.535,22	- 6.464,78	0,00	- 1.893,50
523118 <i>Herstellung Rasengrab</i>	18.724,63	22.000,00	11.940,77	- 10.059,23	0,00	- 6.783,86
523119 <i>Herstellung Urnen-Rasengrab</i>	5.515,20	6.000,00	3.965,00	- 2.035,00	0,00	- 1.550,20
523120 <i>Herstellung Urnen-Wand-/Erdkammer</i>	15.137,51	15.000,00	18.055,56	3.055,56	0,00	2.918,05
523121 <i>Herstellung Urnen-Baumgrab</i>	5.374,69	5.500,00	6.101,34	601,34	0,00	726,65
523122 <i>Herstellung Urnen-Familiengrab</i>	514,82	1.000,00	1.788,01	788,01	0,00	1.273,19
523123 <i>Pflege und Unterhaltung Urnen-Rasengrab</i>	3.875,96	3.500,00	3.768,19	268,19	0,00	- 107,77
523124 <i>Pflege und Unterhaltung Urnen-Baumgrab</i>	255,10	0,00	0,00	0,00	0,00	- 255,10
523200 <i>Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523400 <i>Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung</i>	3.696,68	4.000,00	5.621,52	1.621,52	0,00	1.924,84
523600 <i>Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	1.640,89	2.500,00	1.159,61	- 1.340,39	0,00	- 481,28
523700 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)</i>	8.285,86	10.000,00	139,13	- 9.860,87	0,00	- 8.146,73
525300 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	7.296,98	6.000,00	5.203,16	- 796,84	0,00	- 2.093,82
529900 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	6.216,83	5.000,00	6.443,05	1.443,05	0,00	226,22
14. bilanzielle Abschreibungen	54.453,40	59.905,00	60.445,43	540,43	0,00	5.992,03
573000 <i>Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
574000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	52.096,15	51.462,00	58.786,24	7.324,24	0,00	6.690,09

## Ergebnisrechnung 553030 Friedhofswesen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
575000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.604,00	0,00	- 3.604,00	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	2.357,25	4.839,00	1.659,19	- 3.179,81	0,00	- 698,06
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.079,40	3.300,00	3.311,80	11,80	0,00	232,40
554110 Gebäudeversicherungen	2.934,00	3.000,00	3.030,20	30,20	0,00	96,20
554120 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	145,40	300,00	281,60	- 18,40	0,00	136,20
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.886,44	498.135,00	445.317,01	- 52.817,99	0,00	- 17.569,43
19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 107.203,95	- 125.435,00	- 102.391,10	23.043,90	0,00	4.812,85
22. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ordentliches Jahresergebnis	- 107.203,95	- 125.435,00	- 102.391,10	23.043,90	0,00	4.812,85
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 107.203,95	- 125.435,00	- 102.391,10	23.043,90	0,00	4.812,85

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
561010	Umweltschutzmaßnahmen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	56	Umweltschutz
Produktgruppe :	5610	Umweltschutzmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Durchführung von Maßnahmen zur Biotopvernetzung und von Altlastenuntersuchungen Gewährung von Zuschüssen im Sinne der Förderung des Natur- und Umweltschutzes Abwicklung der Mitgliedschaft im Zweckverband "Naherholungsgebiet Itzenplitz" fachtechnische Stellungnahmen bei allen Planungsverfahren und Baumaßnahmen Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Bundesnaturschutzgesetz, Saarländisches Naturschutzgesetz, Bundesbaugesetz, Landesbauordnung, Baunutzungsverordnung, Bundesartenschutzverordnung, Flächennutzungsplan, Landschaftsplan der Gemeinde, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutzverordnung, Land		
<b>Zielgruppe</b>		
Fachplaner/Institutionen/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Optimierung des Umweltschutzes Natur- und Artenschutz		

<b>Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635,50	740,00	492,00	- 248,00	0,00	- 143,50
442100 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen vom Land	635,50	740,00	492,00	- 248,00	0,00	- 143,50
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>635,50</b>	<b>740,00</b>	<b>492,00</b>	<b>- 248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 143,50</b>
11. Personalaufwendungen	54.796,82	58.220,00	66.182,13	7.962,13	0,00	11.385,31
501000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	635,50	740,00	492,00	- 248,00	0,00	- 143,50
502100 Bezüge der Beamten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	41.888,77	44.500,00	50.661,61	6.161,61	0,00	8.772,84
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.606,43	3.840,00	4.122,48	282,48	0,00	516,05
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.666,12	9.140,00	10.906,04	1.766,04	0,00	2.239,92
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnlichen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507100 Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.958,77	2.200,00	1.975,14	- 224,86	0,00	16,37
531800 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereichen	1.958,77	2.200,00	1.975,14	- 224,86	0,00	16,37
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	512,00	512,00	512,00	0,00	0,00	0,00
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554200 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	512,00	512,00	512,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.267,59</b>	<b>60.932,00</b>	<b>68.669,27</b>	<b>7.737,27</b>	<b>0,00</b>	<b>11.401,68</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 56.632,09</b>	<b>- 60.192,00</b>	<b>- 68.177,27</b>	<b>- 7.985,27</b>	<b>0,00</b>	<b>- 11.545,18</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Ergebnisrechnung 561010 Umweltschutzmaßnahmen:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
23. ordentliches Jahresergebnis	- 56.632,09	- 60.192,00	- 68.177,27	- 7.985,27	0,00	- 11.545,18
26. außerordentliche Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Jahresergebnis	- 56.632,09	- 60.192,00	- 68.177,27	- 7.985,27	0,00	- 11.545,18

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
571010	kommunale Wirtschaftsförderung	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5710	kommunale Wirtschaftsförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Gewerbeflächenmanagement mit der Erarbeitung, Abstimmung und Umsetzung konzeptioneller Entwicklungskonzepte zur Stärkung und Entwicklung der gewerblichen Infrastruktur Analyse und Verbesserung der Standortfaktoren insbesondere im Hinblick auf die Schaffung neuer Arbeitsplätze Beratung und Betreuung von Betriebsinhabern bezüglich beabsichtigter Betriebsentwicklungen und sonstiger Belange der Betriebe Vermarktung der gemeindeeigenen Gewerbeflächen und der gewerblichen Grundstücke sowie Betreuung bei der jeweiligen Betriebsansiedlung Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Daseinsvorsorge		
<b>Zielgruppe</b>		
Gewerbebetriebe/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur und Stärkung der Finanzkraft der Gemeinde Sicherung und Ausbau der gewerblichen Infrastruktur, Kommunikation zwischen Wirtschaft und Verwaltung zur Optimierung der gemeindlichen Entwicklung und Verbesserung der Rahmenbedingungen für Gewerbetreibende		

<b>Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	19.097,47	13.365,00	21.429,48	8.064,48	0,00	2.332,01	
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	19.097,47	13.365,00	21.429,48	8.064,48	0,00	2.332,01	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.888,00	34.000,00	21.969,28	- 12.030,72	0,00	- 7.918,72	
442700 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von privaten Unternehmen	16.526,40	20.000,00	10.552,00	- 9.448,00	0,00	- 5.974,40	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	13.361,60	14.000,00	11.417,28	- 2.582,72	0,00	- 1.944,32	
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.648,00	1.284,06	- 1.363,94	0,00	1.284,06	
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.284,06	1.284,06	0,00	1.284,06	
456100 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	2.648,00	0,00	- 2.648,00	0,00	0,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.985,47</b>	<b>50.013,00</b>	<b>44.682,82</b>	<b>- 5.330,18</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.302,65</b>	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.651,20	70.000,00	39.479,49	- 30.520,51	0,00	- 7.171,71	
523200 Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	46.651,20	70.000,00	39.479,49	- 30.520,51	0,00	- 7.171,71	
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.966,33	7.100,00	6.515,16	- 584,84	0,00	- 451,17	
531500 Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	6.966,33	7.100,00	6.515,16	- 584,84	0,00	- 451,17	
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.240,12	0,00	0,00	0,00	0,00	- 18.240,12	
552500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Ergebnisrechnung 571010 kommunale Wirtschaftsförderung:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
555100 <i>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</i>	18.240,12	0,00	0,00	0,00	0,00	- 18.240,12
556900 <i>Aufwendungen aus überhöhten Erträgen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71.857,65</b>	<b>77.100,00</b>	<b>45.994,65</b>	<b>- 31.105,35</b>	<b>0,00</b>	<b>- 25.863,00</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 22.872,18</b>	<b>- 27.087,00</b>	<b>- 1.311,83</b>	<b>25.775,17</b>	<b>0,00</b>	<b>21.560,35</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 22.872,18</b>	<b>- 27.087,00</b>	<b>- 1.311,83</b>	<b>25.775,17</b>	<b>0,00</b>	<b>21.560,35</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 22.872,18</b>	<b>- 27.087,00</b>	<b>- 1.311,83</b>	<b>25.775,17</b>	<b>0,00</b>	<b>21.560,35</b>

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
572020	Allgemeine Einrichtungen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5720	Allgemeine Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Bereitstellung und Vergabe von Flächen zur Durchführung von Märkten, Kirmessen und ähnlichen Veranstaltungen inklusive finanztechnischer Abwicklung		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Gemeindesatzung		
<b>Zielgruppe</b>		
Schausteller/Bevölkerung		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung eines bedarfsgerechten Angebotes		

<b>Ergebnisrechnung 572020 Allgemeine Einrichtungen:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	922,50	1.000,00	282,50	- 717,50	0,00	- 640,00	
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	922,50	1.000,00	282,50	- 717,50	0,00	- 640,00	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>922,50</b>	<b>1.000,00</b>	<b>282,50</b>	<b>- 717,50</b>	<b>0,00</b>	<b>- 640,00</b>	
11. Personalaufwendungen	14.977,97	28.070,00	26.896,93	- 1.173,07	0,00	11.918,96	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	11.637,49	21.830,00	20.883,98	- 946,02	0,00	9.246,49	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.005,73	1.870,00	1.704,96	- 165,04	0,00	699,23	
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.326,75	4.360,00	4.300,49	- 59,51	0,00	1.973,74	
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	8,00	10,00	7,50	- 2,50	0,00	- 0,50	
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935,23	2.000,00	1.086,19	- 913,81	0,00	150,96	
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	899,98	1.000,00	1.086,19	86,19	0,00	186,21	
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	35,25	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	- 35,25	
14. bilanzielle Abschreibungen	1.515,60	1.515,00	1.515,60	0,60	0,00	0,00	
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	420,36	420,00	420,36	0,36	0,00	0,00	
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	1.095,24	1.095,00	1.095,24	0,24	0,00	0,00	
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.428,80</b>	<b>31.585,00</b>	<b>29.498,72</b>	<b>- 2.086,28</b>	<b>0,00</b>	<b>12.069,92</b>	
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 16.506,30</b>	<b>- 30.585,00</b>	<b>- 29.216,22</b>	<b>1.368,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.709,92</b>	
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 16.506,30</b>	<b>- 30.585,00</b>	<b>- 29.216,22</b>	<b>1.368,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.709,92</b>	
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 16.506,30</b>	<b>- 30.585,00</b>	<b>- 29.216,22</b>	<b>1.368,78</b>	<b>0,00</b>	<b>- 12.709,92</b>	

<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
573030	Bauhof	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	5730	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Konzeption und Durchführung von Arbeiten zur Unterhaltung und Erweiterung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der örtlichen Daseinsvorsorge für die Bevölkerung (Vereine, Ortsfeste usw.)		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
organisatorische Regelungen		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung/Bedienstete		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Aufrechterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur		

<b>Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:</b>							
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.882,70	19.083,00	17.884,46	- 1.198,54	0,00	6.001,76	
414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.882,70	19.083,00	17.884,46	- 1.198,54	0,00	6.001,76	
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
432000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.208,12	800,00	1.378,84	578,84	0,00	170,72	
441200 Mieten und Pachten	1.208,12	800,00	1.378,84	578,84	0,00	170,72	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00	0,00	- 59,00	
442500 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00	0,00	0,00	
442800 Kostenerstattungen, Kostenumlagen, Erstattungen von übrigen Bereichen	59,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 59,00	
7. sonstige ordentliche Erträge	3.381,53	0,00	46.252,07	46.252,07	0,00	42.870,54	
451100 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
452700 Schadensfälle	672,74	0,00	41.497,27	41.497,27	0,00	40.824,53	
456132 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen aus Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
459000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.708,79	0,00	4.754,80	4.754,80	0,00	2.046,01	
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.731,35</b>	<b>41.083,00</b>	<b>66.715,37</b>	<b>25.632,37</b>	<b>0,00</b>	<b>48.984,02</b>	
11. Personalaufwendungen	1.414.605,31	1.489.190,00	1.492.385,11	3.195,11	0,00	77.779,80	
502200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.080.176,37	1.136.580,00	1.139.218,28	2.638,28	0,00	59.041,91	
502900 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	17.100,00	21.600,00	20.355,00	- 1.245,00	0,00	3.255,00	
503200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	96.090,18	97.940,00	93.254,91	- 4.685,09	0,00	- 2.835,27	

**Ergebnisrechnung 573030 Bauhof:**

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	221.182,76	233.060,00	239.504,42	6.444,42	0,00	18.321,66
505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	56,00	10,00	52,50	42,50	0,00	- 3,50
<b>13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>187.880,34</b>	<b>199.000,00</b>	<b>230.879,85</b>	<b>31.879,85</b>	<b>0,00</b>	<b>42.999,51</b>
521000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	19.902,55	20.000,00	18.877,03	- 1.122,97	0,00	- 1.025,52
523100 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	58.043,29	75.000,00	53.383,27	- 21.616,73	0,00	- 4.660,02
523400 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	85.486,86	80.000,00	125.881,40	45.881,40	0,00	40.394,54
523500 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.329,97	4.000,00	3.684,55	- 315,45	0,00	2.354,58
523600 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.810,55	10.000,00	15.331,63	5.331,63	0,00	3.521,08
523700 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (bis 150 EUR ohne Umsatzsteuer)	10.368,09	8.000,00	12.741,61	4.741,61	0,00	2.373,52
525300 Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529900 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	939,03	2.000,00	980,36	- 1.019,64	0,00	41,33
<b>14. bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>109.490,27</b>	<b>118.870,00</b>	<b>104.914,74</b>	<b>- 13.955,26</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.575,53</b>
574000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.202,08	18.202,00	18.202,08	0,08	0,00	0,00
578000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	91.288,19	100.668,00	86.712,66	- 13.955,34	0,00	- 4.575,53
<b>17. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.917,26</b>	<b>135.750,00</b>	<b>98.737,13</b>	<b>- 37.012,87</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2.180,13</b>
551200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.379,70	45.000,00	5.580,00	- 39.420,00	0,00	3.200,30
551300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	68,75	500,00	0,00	- 500,00	0,00	- 68,75
551500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.684,41	20.000,00	21.101,03	1.101,03	0,00	- 1.583,38
552100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	33.707,94	30.000,00	31.152,53	1.152,53	0,00	- 2.555,41
552200 Leasing	0,00	280,00	0,00	- 280,00	0,00	0,00
552400 Datenverarbeitung	674,97	1.000,00	1.673,25	673,25	0,00	998,28
553400 Telefon, Datenübertragungskosten	6.173,65	4.500,00	7.026,63	2.526,63	0,00	852,98
553900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	420,00	450,00	420,00	- 30,00	0,00	0,00
554110 Gebäudeversicherungen	1.589,18	1.700,00	1.625,75	- 74,25	0,00	36,57
554120 Kfz-Versicherungen	24.626,17	27.000,00	25.456,33	- 1.543,67	0,00	830,16
554150 Rechtsschutzversicherungen	820,00	900,00	820,00	- 80,00	0,00	0,00
555100 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558100 Grundsteuer	412,61	420,00	412,61	- 7,39	0,00	0,00
558200 Kraftfahrzeugsteuer	7.359,88	4.000,00	3.469,00	- 531,00	0,00	- 3.890,88
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.812.893,18</b>	<b>1.942.810,00</b>	<b>1.926.916,83</b>	<b>- 15.893,17</b>	<b>0,00</b>	<b>114.023,65</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.795.161,83</b>	<b>- 1.901.727,00</b>	<b>- 1.860.201,46</b>	<b>41.525,54</b>	<b>0,00</b>	<b>- 65.039,63</b>
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>- 1.795.161,83</b>	<b>- 1.901.727,00</b>	<b>- 1.860.201,46</b>	<b>41.525,54</b>	<b>0,00</b>	<b>- 65.039,63</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>- 1.795.161,83</b>	<b>- 1.901.727,00</b>	<b>- 1.860.201,46</b>	<b>41.525,54</b>	<b>0,00</b>	<b>- 65.039,63</b>

# **Teilrechnung 6100**

## **Allgemeine Finanzwirtschaft**

### **Produkte:**

61.10.10                      Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen



**Teilergebnisrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 6100**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2018	2019	2019	
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	12.670.902,23	12.565.200,00	14.327.420,72	1.762.220,72
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.020.097,42	8.854.260,00	9.053.789,44	199.529,44
3.	sonstige Transfererträge				
4.	öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	292,71	250,00	297,59	47,59
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7.	sonstige ordentliche Erträge		418.140,00	418.158,92	18,92
8.	aktivierte Eigenleistungen				
9.	Bestandsveränderungen				
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.691.292,36</b>	<b>21.837.850,00</b>	<b>23.799.666,67</b>	<b>1.961.816,67</b>
11.	Personalaufwendungen				
12.	Versorgungsaufwendungen				
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14.	bilanzielle Abschreibungen				
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.886.927,05	8.804.000,00	9.112.399,96	308.399,96
16.	Soziale Sicherung				
17.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.201,52	36.000,00	38.947,60	2.947,60
<b>18.</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.927.128,57</b>	<b>8.840.000,00</b>	<b>9.151.347,56</b>	<b>311.347,56</b>
<b>19.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.764.163,79</b>	<b>12.997.850,00</b>	<b>14.648.319,11</b>	<b>1.650.469,11</b>
20.	Finanzerträge	330.785,00	210.000,00	233.170,35	23.170,35
21.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	706.168,04	693.000,00	636.343,12	-56.656,88
<b>22.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-375.383,04</b>	<b>-483.000,00</b>	<b>-403.172,77</b>	<b>79.827,23</b>
<b>23.</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>9.388.780,75</b>	<b>12.514.850,00</b>	<b>14.245.146,34</b>	<b>1.730.296,34</b>
24.	außerordentliche Erträge				
25.	außerordentliche Aufwendungen				
<b>26.</b>	<b>außerordentliche Ergebnis</b>				
<b>27.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.388.780,75</b>	<b>12.514.850,00</b>	<b>14.245.146,34</b>	<b>1.730.296,34</b>



**Teilfinanzrechnung 2019**  
**Teilhaushalt 6100**  
**Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ansatz/Ist
1	Steuern u. ä. Abgaben	12.644.850,30	12.565.200,00	14.451.321,62	1.886.121,62
2	Zuwendungen u. allg. Umlagen	6.955.886,00	8.748.200,00	8.790.564,00	42.364,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	283,81	250,00	306,49	56,49
5	privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	329.930,60	210.000,00	232.548,35	22.548,35
9	<b>Summe d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.930.950,71</b>	<b>21.523.650,00</b>	<b>23.474.740,46</b>	<b>1.951.090,46</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	707.262,09	693.000,00	651.027,58	-41.972,42
14	Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferauszahlungen	9.683.501,18	8.806.000,00	9.318.137,17	512.137,17
15	soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16	sonstige Auszahlungen	33.420,80	34.000,00	36.956,54	2.956,54
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.424.184,07</b>	<b>9.533.000,00</b>	<b>10.006.121,29</b>	<b>473.121,29</b>
18	<b>Saldo aus Ein- u. Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>9.506.766,64</b>	<b>11.990.650,00</b>	<b>13.468.619,17</b>	<b>1.477.969,17</b>
19	Einz. aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen f. de. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Summe d. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32	<b>Saldo d. Ein- u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9.506.766,64</b>	<b>11.990.650,00</b>	<b>13.468.619,17</b>	<b>1.477.969,17</b>
34	Einzahlungen a. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen	706.280,00	2.552.950,00	972.800,00	-1.580.150,00
34a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlung f. d. Tilgung von Krediten f. Investitionen	1.091.695,93	1.116.000,00	1.107.707,10	-8.292,90
36	<b>Saldo a. Ein- u. Auszahlungen aus Krediten f. Investitionen</b>	<b>-385.415,93</b>	<b>1.436.950,00</b>	<b>-134.907,10</b>	<b>-1.571.857,10</b>
37	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	300.000,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	901.278,00	2.900.000,00	1.998.722,00
39	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>300.000,00</b>	<b>-901.278,00</b>	<b>-2.900.000,00</b>	<b>-1.998.722,00</b>
40	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-85.415,93</b>	<b>535.672,00</b>	<b>-3.034.907,10</b>	<b>-3.570.579,10</b>
41	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	9.506.766,64	11.990.650,00	13.468.619,17	1.477.969,17
42	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-85.415,93	535.672,00	-3.034.907,10	-3.570.579,10
42a	Änderung des Bestandes an durchlaufenden Geldern				
42b	Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln	9.421.350,71	12.526.322,00	10.433.712,07	-2.092.609,93
43	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres			1.111.641,68	1.111.641,68
44	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.421.350,71	12.526.322,00	11.545.353,75	-980.968,25



<b>Produkt - Nr.:</b>	<b>Produkt - Bezeichnung:</b>	<b>Haushaltsjahr:</b>
611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2019

<b>I. Beschreibung</b>		
<b>Allgemeine Angaben:</b>		
Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	
<b>Verbale Beschreibung</b>		
Abwicklung der im kommunalen Finanzausgleich der Gemeinde Schiffweiler zustehenden Steueranteile bzw. zu leistenden Finanzausgleichsumlagen sowie der Investitionszuschüsse		
<b>Auftragsgrundlage</b>		
Abgabenordnung, Satzungen, Bundes- und Landesgesetze, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung		
<b>Zielgruppe</b>		
Bevölkerung/Bedienstete		
<b>Ziel</b>		
<b>Zielbeschreibung</b>		
Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes		

<b>II. Grund- und Kennzahlen sowie Messbare Ziele zu Produkt 611010</b>		
<b>Grundzahlen:</b>		
01	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer B	2014: 441 v. H./2015: 445 v. H./2016: 464 v. H./2017: 470 v. H.
02	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Gewerbesteuer	2014: 397 v. H./2015: 399 v. H./2016: 400 v. H./2017: 402 v. H.
03	gewogener Durchschnittshebesatz BRD Grundsteuer A	2014: 320 v. H./2015: 327 v. H./2016: 332 v. H./2017: 336 v. H.

<b>Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:</b>						
Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.670.902,23	12.565.200,00	14.327.420,72	1.762.220,72	0,00	1.656.518,49
401100 Grundsteuer A	13.460,75	13.500,00	13.247,49	- 252,51	0,00	- 213,26
401200 Grundsteuer B	1.713.100,92	1.640.000,00	1.467.410,52	- 172.589,48	0,00	- 245.690,40
401300 Gewerbesteuer	3.428.076,95	3.100.000,00	5.229.916,60	2.129.916,60	0,00	1.801.839,65
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.998.520,37	6.233.600,00	5.968.230,58	- 265.369,42	0,00	- 30.289,79
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	477.257,18	460.500,00	529.091,80	68.591,80	0,00	51.834,62
403100 Vergnügungssteuer	151.670,37	150.000,00	154.971,29	4.971,29	0,00	3.300,92
403300 Hundesteuer	110.495,69	115.000,00	111.940,44	- 3.059,56	0,00	1.444,75
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	778.320,00	852.600,00	852.612,00	12,00	0,00	74.292,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.020.097,42	8.854.260,00	9.053.789,44	199.529,44	0,00	2.033.692,02
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.661.980,00	8.548.200,00	8.548.236,00	36,00	0,00	1.886.236,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	252.057,00	200.000,00	399.493,00	199.493,00	0,00	147.436,00
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	106.060,42	106.060,00	106.060,44	0,44	0,00	0,02
4. öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	292,71	250,00	297,59	47,59	0,00	4,88
431000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	292,71	250,00	297,59	47,59	0,00	4,88
437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Ergebnisrechnung 611010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres 2018	Ermächtigung insgesamt im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Ermächtigung im Haushaltsjahr 2019	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr 2020	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr 2018
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	418.140,00	418.158,92	18,92	0,00	418.158,92
452100 <i>Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452200 <i>Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren, Rückbuchungsgebühren etc</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456100 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	0,00	418.140,00	418.158,92	18,92	0,00	418.158,92
<b>10. Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.691.292,36</b>	<b>21.837.850,00</b>	<b>23.799.666,67</b>	<b>1.961.816,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4.108.374,31</b>
15. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.886.927,05	8.804.000,00	9.112.399,96	308.399,96	0,00	- 774.527,09
533100 <i>Gewerbesteuerumlage</i>	513.948,15	472.400,00	814.159,96	341.759,96	0,00	300.211,81
533200 <i>Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit</i>	34.530,90	33.300,00	0,00	- 33.300,00	0,00	- 34.530,90
534200 <i>Allgemeine Umlagen, Kreis-Regionalverbandsumlage</i>	9.338.448,00	8.298.300,00	8.298.240,00	- 60,00	0,00	- 1.040.208,00
17. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.201,52	36.000,00	38.947,60	2.947,60	0,00	- 1.253,92
552500 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	37.591,44	26.000,00	28.701,25	2.701,25	0,00	- 8.890,19
553700 <i>Bankgebühren</i>	2.742,53	8.000,00	5.990,33	- 2.009,67	0,00	3.247,80
555400 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	- 132,45	2.000,00	4.256,02	2.256,02	0,00	4.388,47
<b>18. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.927.128,57</b>	<b>8.840.000,00</b>	<b>9.151.347,56</b>	<b>311.347,56</b>	<b>0,00</b>	<b>- 775.781,01</b>
<b>19. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.764.163,79</b>	<b>12.997.850,00</b>	<b>14.648.319,11</b>	<b>1.650.469,11</b>	<b>0,00</b>	<b>4.884.155,32</b>
20. Finanzerträge	492.662,86	210.000,00	233.170,35	23.170,35	0,00	- 259.492,51
471700 <i>Zinserträge von Kreditinstitute</i>	480.322,34	200.000,00	213.563,35	13.563,35	0,00	- 266.758,99
471800 <i>Zinserträge von übrigen Bereichen</i>	926,52	0,00	0,00	0,00	0,00	- 926,52
473000 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	11.414,00	10.000,00	19.607,00	9.607,00	0,00	8.193,00
21. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	868.045,90	693.000,00	636.343,12	- 56.656,88	0,00	- 231.702,78
561700 <i>Zinsaufwendungen für Kredite für Investitionen an Kreditinstitute</i>	447.934,42	431.000,00	416.882,50	- 14.117,50	0,00	- 31.051,92
561710 <i>Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite an Kreditinstitute</i>	247.368,62	252.000,00	212.483,62	- 39.516,38	0,00	- 34.885,00
561720 <i>Zinsaufwendungen Derivate</i>	161.877,86	0,00	0,00	0,00	0,00	- 161.877,86
569100 <i>Verzinsung von Steuernachzahlungen</i>	10.865,00	10.000,00	6.977,00	- 3.023,00	0,00	- 3.888,00
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>- 375.383,04</b>	<b>- 483.000,00</b>	<b>- 403.172,77</b>	<b>79.827,23</b>	<b>0,00</b>	<b>- 27.789,73</b>
<b>23. ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>9.388.780,75</b>	<b>12.514.850,00</b>	<b>14.245.146,34</b>	<b>1.730.296,34</b>	<b>0,00</b>	<b>4.856.365,59</b>
<b>26. außerordentliche Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. Jahresergebnis</b>	<b>9.388.780,75</b>	<b>12.514.850,00</b>	<b>14.245.146,34</b>	<b>1.730.296,34</b>	<b>0,00</b>	<b>4.856.365,59</b>

**Vermögensrechnung**  
**mit Erläuterungen der**  
**wesentlichen Bilanzpositionen**



# Bilanz in Kontoform 2019

Zweijahressicht  
zum 31.12.2019

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

I Schiffweiler

Aktiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Passiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018
<b>Aktivseite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Passivseite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Anlagevermögen	95.778.219,87	97.422.040,52	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>31.633.931,62</b>	<b>22.145.034,71</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.556.422,57	1.586.227,97	1.1 Allgemeine Rücklage	28.729.378,71	23.821.637,48
1.2 Sachanlagen	77.976.737,82	79.495.405,25	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.131.028,65	6.245.285,76	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.904.552,91	- 1.676.602,77
1.2.1.1 Grünflächen	2.029.438,18	2.029.438,18	2. Sonderposten	17.777.142,31	17.125.292,80
1.2.1.2 Ackerland	859.230,75	859.230,75	2.1 aus Zuwendungen	11.865.855,38	11.249.559,91
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	866.394,67	2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.800.220,86	5.757.651,56
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	943.640,78	2.3 für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten	111.066,07	118.081,33
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	113.818,00	3. Rückstellungen	115.778,23	7.113.308,90
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.318.506,27	1.432.763,38	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.664.558,63	30.562.914,16	3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
1.2.2.1 Wohnbauten	265.218,24	495.226,20	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	4.971.228,96	5.062.811,09	3.4 Sonstige Rückstellungen	115.778,23	528.964,90
1.2.2.3 Schulen	8.956.925,81	9.208.235,34	4. Verbindlichkeiten	48.366.984,69	51.100.934,94
1.2.2.4 Kulturanlagen	193.170,43	199.825,60	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	5.998.677,61	6.241.209,97	4.2 Erhalten Anzahlungen	224.472,41	0,00
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.709.856,63	14.844.763,73
1.2.2.7 Friedhöfe	1.562.111,52	1.493.176,54	4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	1.469.523,84	1.508.640,54	4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.2.2.9 sonstige Gebäude	6.247.702,22	6.353.788,88	4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	39.089.396,45	40.362.086,52	4.3.4 von öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.028.053,39	1.047.384,05	4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	14.709.856,63	14.844.763,73
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstungen und Sicherheitsanlagen	313,50	313,50	4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	32.200.000,00	35.100.000,00

# Bilanz in Kontoform 2019

Zweijahressicht  
zum 31.12.2019

Seite: 2

Betragsangaben in EUR

I Schiffweiler

Aktiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Passiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	786.913,60	698.122,74
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.803,08	237.385,20
1.2.3.6 Abfallversorgungsanlagen	2.955,12	3.693,90	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	411.938,97	220.663,27
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.951.353,74	3.047.527,14
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	37.637.783,13	38.890.329,00			
1.2.3.9 Sonstige Infrastrukturvermögen	420.291,31	420.366,07			
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	86.242,40			
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	924.065,41	957.762,77			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	625.713,65	643.634,76			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.455.732,63	637.478,88			
1.3 Finanzanlagen	16.245.059,48	16.340.407,30			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00			
1.3.3 Sondervermögen	15.498.876,80	16.337.013,18			
1.3.4 Anteile an Zweckverbände u.ä.	744.991,56	2.203,00			
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00			
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	1.191,12			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>4.933.285,65</b>	<b>2.985.629,58</b>			
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>4.730,50</b>	<b>4.730,50</b>			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.730,50	4.730,50			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00			

## Bilanz in Kontoform 2019

Zweijahressicht  
zum 31.12.2019

Seite: 3

1 Schiffweiler

Betragsangaben in EUR

Aktiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018	Passiva	Haushaltsjahr 2019	Vorjahr 2018
2.1.5 Baugrundstücke	0,00	0,00			
2.1.6 Gewerbegrundstücke	0,00	0,00			
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.182.032,55</b>	<b>1.869.257,40</b>			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche, sonstige Vermögensgegenstände	1.331.690,04	1.463.780,60			
2.2.1.1 Gebührenforderungen	111.153,17	8.599,24			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	37.756,99	94.622,39			
2.2.1.3 Steuerforderungen	578.695,85	708.197,82			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	704.084,03	652.361,15			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	850.342,51	405.476,80			
2.2.2.1 gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	136.192,45	137.831,40			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	603.024,57	98.375,29			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	109.791,79	168.661,52			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	1.333,70	608,59			
2.2.8 Wertberichtigte Forderungen	0,00	0,00			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4. Liquide Mittel	2.746.522,60	1.111.641,68			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>133.685,07</b>	<b>124.428,39</b>			
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Summe Aktiv	100.845.190,59	100.532.098,49	Summe Passiv	100.845.190,59	100.532.098,49



## Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen

### Aktivseite der Bilanz

Das Vermögen zum 31.12.2019 der Gemeinde Schiffweiler in Höhe von insgesamt 100.526.762,89 € setzt sich folgendermaßen zusammen:

	<u>Wert 31.12.2019</u>	<u>Wert 31.12.2018</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Anlagevermögen	95.778.219,87 €	97.422.040,52 €	-1.643.820,65 €
◆ Umlaufvermögen	4.933.285,65 €	2.985.629,58 €	1.947.656,07 €
◆ Aktive RAP	133.685,07 €	124.428,39 €	9.256,68 €
<b>Vermögen</b>	<b>100.845.190,59</b>	<b>100.532.098,49 €</b>	<b>313.092,10 €</b>

Wesentliche Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2019 gegenüber dem Vorjahr der Gemeinde Schiffweiler werden im Folgenden detaillierter beschrieben, weitergehende Erläuterungen zu den einzelnen Vermögensgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 vorgenommen. Die folgenden Nummerierungen entsprechen den Vorgaben der Vermögensrechnung (Bilanz) gemäß § 42 KommHVO.

Zur augenscheinlichen Verdeutlichung der Veränderungen der Vermögensrechnung zum 31.12.2019 gegenüber der Vermögensrechnung des Vorjahres zum 31.12.2018 werden unter den einzelnen Überschriften stets beide jeweiligen Werte ausgewiesen.

<b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>95.778.219,87 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 97.422.040,52 €</b>

Anlagevermögen sind die Gegenstände, die bestimmt sind dauernd der Tätigkeit der Gemeinde Schiffweiler zu dienen. (§ 31 Abs. 2 KommHVO)

<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.556.422,57 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 1.586.227,97 €</b>

<b>- Konzessionen</b>	<b>837.870,20 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 854.969,60 €</b>

Veränderungen ergaben sich aus den Abschreibungen der vorhandenen Vermögensgegenstände.

<b>- Datenverarbeitungssoftware und Lizenzen</b>	<b>45.002,88 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 36.563,82 €</b>

Hier wurden die Kosten für diverse erworbene Lizenzen (u. a. für Softwarelizenzen Feu-erwehren) verbucht. Bestehende Lizenzen wurden planmäßig abgeschrieben.

<b>- Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>368.297,12 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 358.863,60 €</b>

Es wurden die investiven Mittel der Verbandsumlage an den LIK.Nord (33.101,37 €), so- wie ein Zuschuss an den kath. Kindergarten Heiligenwald i. H. v. 2.756,00 € verbucht. Die bestehenden Vermögensgegenstände wurden planmäßig abgeschrieben.

- Gezahlte Investitionszuschüsse

305.252,37 €

*Wert 31.12.2018: 335.830,95 €*

Die bestehenden Investitionszuschüsse wurden um die planmäßigen Abschreibungen gemindert.

**1.2 Sachanlagevermögen**

**77.976.737,82 €**

*Wert 31.12.2018: 79.495.405,25 €*

Im Einzelnen handelt es sich dabei um die folgenden Positionen:

**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

**6.131.028,65 €**

*Wert 31.12.2018: 6.245.285,76 €*

Bedeutendste Änderung war die Veräußerung von zwei Baugrundstücken Rudolf-Gessner-Weg (59.850,00 € und 61.650,00 €), sowie eines Gewerbegrundstückes inkl. Grünflächenanteil für 38.250,00 €. Außerdem ergaben sich Zugänge durch Ankäufe diverser Kleinparzellen für insgesamt 1.229,29 €.

**1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

**29.664.558,63 €**

*Wert 31.12.2018: 30.562.914,16 €*

Es wurde die Veräußerung des Mehrfamilienhauses Knappenweg 9 erfasst.  
Die bestehenden Anlagegüter wurden planmäßig abgeschrieben.

**1.2.3 Infrastrukturvermögen**

**39.089.396,45 €**

*Wert 31.12.2018: 40.362.086,52 €*

Die Änderungen ergeben sich durch die Aktivierung im Rahmen Ausbau Paulstraße sowie der Ausbuchung der noch im Anlagebestand vorgehaltenen Altwirtschaftsgüter.

Alle bestehenden Wirtschaftsgüter wurden planmäßig abgeschrieben.

<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>86.242,40 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 86.242,40 €</b>

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler werden nicht abgeschrieben (§ 8 Abs. 2 Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz).

<b>1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge</b>	<b>924.065,41 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 957.762,77 €</b>

Es wurden zwei Fahrzeuge (Radlader 80.024,16 € und Schreinerfahrzeug 36.835,65 €), sowie eine Absauganlage (12.289,56 €) für den Bauhof angeschafft.

Der hohe Abschreibungsbetrag resultiert aus den relativ kurzen Abschreibungszeiträumen der erfassten Anlagegüter.

<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>625.713,65 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 643.634,76 €</b>

Die bedeutendsten Neuanschaffungen und Ergänzungen im Berichtsjahr ergaben sich bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltung (rd. 38 T €), der Grundschulen (rd. 18 T €), den Feuerwehren (rd. 49,5 T €) den Kindertagesstätten (rd 27 T €), den Hallen (rd 10 T €) sowie beim Bauhof (rd 19,5 T €).

Bestehende Anlagegüter wurden fristgerecht abgeschrieben.

Vermögensgegenstände mit einem Wert von 150,-- bis 1.000,-- EUR (netto) werden in einen Sammelposten eingestellt. Einer körperlichen Bestandsaufnahme bedarf es nicht. Durch die Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 werden ab dem Haushaltsjahr 2020 Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände bis 1.000,-- € (netto) als direkter Aufwand gebucht.

<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>1.455.732,63 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 637.478,88 €</b>

Folgende aktuelle Anzahlungen/Anlagen im Bau sind nachzuweisen:

Energetische Sanierung Rathaus	520.785,72 €
Fußgängerbrücke Buchenkopf	383.016,24 €
Neubau Kindergarten Stennweiler	195.798,23 €
TLF 3000 LBZ Heiligenwald (Fahrgestell)	106.559,74 €
Erneuerung Brückenbauwerk Brückenstraße	92.342,10 €
Barrierefreier Ausbau Haltepunkte	49.368,62 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung / Einsatz LED-Leuchten	37.847,59 €
Neugestaltung Vorplatz Bahnhof Landsweiler/Reden zweiter Bauabschnitt Parkplatz Ost	30.314,13 €
Garagenanbau Feuerwehr Heiligenwald	28.596,01 €
Ausbau Jakobstraße	10.276,25 €
Städtebauliche Sanierung „Grubenanlage Itzenplitz“ Gabionenwand	595,00 €
Stahlterasse Pumpenhaus Itzenplitzer Weiher	233,00 €
<b>Summe:</b>	<b>1.455.732,63 € €</b>

<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>16.245.059,48 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 16.340.407,30 €</b>

Die Bewertung erfolgt ausnahmslos nach der Eigenkapitalspiegelmethode.

<b>1.3.1 Verbundene Unternehmen (Beteiligung &gt; 50%)</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.2 Privatrechtliche Beteiligungen (Beteiligung &gt; 20 % bis 50 %)</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.3 Sondervermögen</b>	<b>15.498.876,80 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 16.337.013,18 €</b>

Es handelt sich um das Eigenkapital des Abwasserwerkes und des Regiebetriebes Freibad. Der eröffnungsbilanzielle Wert wurde nach der Eigenkapitalspiegelmethode ermittelt und ist nach dem strengen Niederstwertprinzip nur bei einer dauernden Wertminderung anzupassen. Dementsprechend waren hier im Berichtsjahr für das Freibad außerplanmäßige Afa von 95.347,82 € vorzunehmen, da der Wert zum 31.12.2019 unter den Eröffnungsbilanzwert gefallen ist.

Darüber hinaus erfolgte die Umbuchung der Anteile am Zweckverband „Wasserversorgung der Stadt- und Landgemeinde des Kreises Neunkirchen“ von der Bilanzuntergliederung Nr. 1.3.3 zur Bilanzuntergliederung Nr. 1.3.4.

<b>1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.</b>	<b>744.991,56 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 2.203,00 €</b>

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: EVS 1,-- €, eGo-Saar 1,-- €, Zweckverband Itzenplitz 1,-- € und Zweckverband LIK Nord 2.200,-- €. Hinzu kommt die im Berichtsjahr erfolgte Umbuchung (Aktivtausch) der Anteile am Zweckverband Wasserversorgung mit 742.788,56 €.

<b>1.3.5 Ausleihungen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens (Beteiligung &lt; 20%)</b>	<b>1.191,12 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 1.191,12 €</b>

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen: Geschäftsanteil WFG 1.000,-- €, Geschäftsanteil Bank 1 Saar 191,12 €.

<b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>4.933.285,65 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 2.985.629,58 €</b>

Zum Umlaufvermögen der Gemeinde Schiffweiler zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde Schiffweiler nicht dauerhaft dienen. Dies sind insbesondere die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und die liquiden Mittel.

<b>2.1 Vorräte</b>	<b>4.730,50 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 4.730,50 €</b>

Hier wurde der Wert des aktuellen Streusalzbestandes zum 31.12.2019 verbucht.

<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.182.032,55 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 1.869.257,40 €</b>

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Veränderung</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.463.780,60 €	1.331.690,04 €	-132.090,56 €
Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	405.476,80 €	850.342,51 €	444.865,71 €
<b>Summe:</b>	<b>1.869.257,40 €</b>	<b>2.182.032,55 €</b>	<b>312.775,15 €</b>

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ergab sich eine Verminderung von insgesamt 132.090,56 €. Hier stiegen die Gebührenforderungen um 2.553,93 € und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um 51.722,88 €, während die Steuerforderungen um 129.501,97 € und die Beitragsforderungen um 56.865,40 € sanken.

Die privatrechtlichen Forderungen stiegen im Jahresvergleich insgesamt um 444.865,71 19 €. Die sonstigen Vermögensgegenstände (725,11 €) sowie die privatrechtlichen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich (504.649,28 €) stiegen, während sich die privatrechtlichen Forderungen

gegenüber dem privaten Bereich (58.869,73 €), sowie gegenüber Sondervermögen (Freibad) um 1.638,95 € verminderten.

<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderungen.

<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>2.746.522,60 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 1.111.641,68 €</b>

In den liquiden Mitteln sind die Bankbestände bei Kreditinstituten der Gemeinde Schiffweiler enthalten.

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>Veränderung</u>
Sparkasse Neunkirchen	1.079.373,86 €	2.602.316,14 €	1.522.942,28 €
Bank 1 Saar eG	31.891,15 €	143.609,66 €	111.718,51 €
Saar LB	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Postbank Saarbrücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Barzahlungszahlweg	376,67 €	596,80 €	220,13 €
<b>Summe:</b>	<b>1.111.641,68 €</b>	<b>2.746.522,60 €</b>	<b>1.634.880,92 €</b>

<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>133.685,07 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 124.428,39 €</b>

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die erste vierteljährliche Rate der Ruhegehaltsumlage für 2020 (102.475,00 €), sowie die im Dezember 2019 ausgezahlte Januarbesoldung Beamte 2020 (29.253,39 €) und die Aufwandsentschädigung der OV Januar 2020 (1.956,68 €). Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2018 wurden aufgelöst.

<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

## Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Schlussbilanz der Gemeinde Schiffweiler weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 100.526.762,89 € aus, der sich folgendermaßen zusammensetzt:

	<u>Wert 31.12.2019</u>	<u>Wert 31.12.2018</u>	<u>Veränderung</u>
◆ Eigenkapital	31.633.931,62 €	22.145.034,71 €	9.488.896,91 €
◆ Sonderposten	17.777.142,31 €	17.125.292,80 €	651.849,51 €
◆ Rückstellungen	115.778,23 €	7.113.308,90 €	-6.997.530,67 €
◆ Verbindlichkeiten	48.366.984,69 €	51.100.934,94 €	-2.733.950,25 €
◆ Passive Rechnungsabgrenzung	2.951.353,74 €	3.047.527,14 €	-96.173,40 €
<b>Summe</b>	<b>100.845.190,59 €</b>	<b>100.532.098,49 €</b>	<b>313.092,10 €</b>

<b>1. EIGENKAPITAL</b>	<b>31.633.931,62 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 22.145.034,71 €</b>

Das Eigenkapital im Kommunalbereich stellt etwas vereinfachend dargestellt den Betrag dar, der den Eigentümern (hier den Bürgern der Gemeinde) verbliebe, wenn das gesamte Vermögen zu Buchwerten verkauft würde und davon sämtliche Schulden zu Buchwerten beglichen und sämtliche (in Sonderposten stehende) Zuwendungen zu Buchwerten zurückgezahlt würden.

<b>1.1 ALLGEMEINE RÜCKLAGE</b>	<b>28.729.378,71 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 23.821.637,48 €</b>

Durch die Änderung in der KommHVO wurden im Berichtsjahr die bislang zu bildenden Pensionsrückstellungen (6.584.344,00 €) aufgelöst und dem Eigenkapital zugeführt. Dem gegenüber steht eine Verminderung durch den Jahresfehlbetrag aus 2018 in Höhe von 1.676.602,77 €.

**1.2 Ausgleichsrücklage****0,00 €****Wert 31.12.2018: 0,00 €**

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz war eine Ausgleichsrücklage zu bilden in die maximal ein Drittel des eröffnungsbilanziellen Eigenkapitals, höchstens aber ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen zzgl. allgemeiner Zuweisungen im Durchschnitt der letzten fünf Jahre eingestellt wurde. In 2009 galt der Haushalt als ausgeglichen, da der Jahresfehlbetrag durch die Ausgleichsrücklage kompensiert werden konnte. Durch den Jahresfehlbetrag 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt.

**1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag****2.904.552,91 €****Wert 31.12.2018: -1.676.602,77 €**

Hier wird das Jahresergebnis ausgewiesen. Der diesjährige Jahresüberschuss führt im Folgejahr zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage.

**2.SONDERPOSTEN****17.777.142,31 €****Wert 31.12.2018: 17.125.292,80 €**

Gemäß § 33 Abs. 2 Kommunalhaushaltsverordnung sind Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung von Vermögensgegenständen auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Die Sonderposten sind ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufzulösen.

**2.1 Sonderposten aus Zuwendungen****11.865.855,38 €****Wert 31.12.2018: 11.249.559,91 €**

Hier ergaben sich im Jahresverlauf durch diverse Zuweisungen des Landes zu Maßnahmen der Gemeinde Schiffweiler unter anderem folgende Änderungen:

Energetische Sanierung Verwaltungsgebäude	465.282,00 €
Errichtung Grüngutsammelstelle	341.048,74 €
Ersatzbeschaffung Radlader	72.021,00 €
Zuschuss Ausbau Leopoldstraße	45.000,00 €
Zuschuss aus Mitteln der Feuerschutzsteuer	17.580,87 €
Zuschuss Nationale Klimaschutzinitiative (Klimaanlage Server)	10.606,26 €
<b>Summe:</b>	<b>951.538,87 €</b>

Bereits bestehende Sonderposten aus Zuwendungen wurden vorschriftsgemäß ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

<b>2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	<b>5.800.220,86 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 5.757.651,56 €</b>

Hier wurden Erschließungskosten für ein Gewerbegrundstück Klinkenthal (48.600,00 €), die Gehwegausbaubeiträge Mittelstraße (42.058,02 €) und Lengertstraße (90.277,73 €), sowie eine Rückerstattung eines Gehwegausbaubeitrages Kaiserstraße (1.395,21 €) verbucht.

Die bereits in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Beträge wurden einheitlich mit zwei Prozent aufgelöst.

<b>2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>2.4 sonstige Sonderposten</b>	<b>111.066,07 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 118.081,33 €</b>

Es ergaben sich keine Änderungen in 2019.

Die bestehenden Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst.

<b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>115.778,23 €</b>
--------------------------	---------------------

**Wert 31.12.2018: 7.113.308,90 €**

Gemäß § 32 Abs. 1 KommHVO müssen Rückstellungen für Verpflichtungen gebildet werden, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden und die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind.

**3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 0,00 €**

**Wert 31.12.2018: 6.584.344,00 €**

Die hier bisher auszuweisenden Pensionsrückstellungen wurden gemäß der Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15.10.2018 letztmalig mit dem Jahresabschluss 2018 gebildet. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden diese Rückstellungen erfolgsneutral aufgelöst und durch Passivtausch dem Eigenkapital der Gemeinde zugeführt.

**3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien 0,00 €**

**Wert 31.12.2018: 0,00 €**

Keine Änderung.

**3.3 Instandhaltungsrückstellungen 0,00 €**

**Wert 31.12.2018: 0,00 €**

Keine Änderung.

**3.4 Sonstige Rückstellungen 115.778,23 €**

**Wert 31.12.2018: 528.964,90 €**

Die sonstigen Rückstellungen betreffen u. a. die Rückstellungen für abweisbare Ausgaben des Landkreises.

In der **Eröffnungsbilanz des Landkreises Neunkirchen** ist ein Fehlbetrag aus abweisbaren Ausgaben in Höhe von insgesamt 3.692.148 € ausgewiesen, der gem. § 19 a Abs. 3 Kommunalfinanzausgleichsgesetz in die Kreisumlage eingestellt werden kann. Aus Gründen der Spiegelbildlichkeit der Vermögensrechnungen der kreisangehörigen Gemeinden einerseits

und des Landkreises Neunkirchen andererseits, wird der auf die Gemeinde Schiffweiler entfallende anteilige Fehlbetrag (418.140,00 €) auf der Grundlage der aktuellen Umlagegrundlagen als „Sonstige Rückstellung“ in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Schiffweiler passiviert.

Der Haushaltsplan 2019 des Landkreises Neunkirchen sah nun durch in den Vorjahren erzielte Überschüsse einen Ausgleich dieser abweisbaren Ausgaben vor. Dementsprechend konnte die Rückstellung somit zum Jahresabschluss 2019 final aufgelöst werden.

Ebenfalls in diesem Posten wurden die Rückstellungen für die Schulbuchausleihe der Grundschulen Schiffweiler (45.162,50 €), Heiligenwald (30.586,40 €) und Landsweiler-Reden (36.459,33 €) und die Rückstellung der Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2019 (3.570,00 €) ausgewiesen.

Die entsprechenden Positionen aus der Schlussbilanz 2018 wurden aufgelöst.

#### **4. VERBINDLICHKEITEN**

**48.366.984,69 €**

***Wert 31.12.2018: 51.100.934,94 €***

Die Verbindlichkeiten werden stets mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Der Bilanzausweis hängt von der Art der Verbindlichkeit ab, wobei innerhalb der Investitionskredite wegen deren erheblicher Bedeutung für die Finanzierung der Gemeinde eine weitere Unterteilung nach Gläubigern erfolgt.

#### **4.1 Anleihen**

**0,00 €**

***Wert 31.12.2018: 0,00 €***

Keine Änderung.

#### **4.2 Erhaltene Anzahlungen**

**224.472,00 €**

***Wert 31.12.2018: 0,00 €***

Aufgrund der noch ausstehenden endgültigen Vermessung wurde hier der vorläufige Kaufpreis im Rahmen Veräußerung Jahnturnplatz erfasst.

<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	<b>14.709.856,63 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 14.844.763,73 €</b>

Hier ergibt sich aus der Differenz zwischen Neuaufnahme (972.800,00 €) und Tilgung (1.107.707,10 €) die ausgewiesene Minderung bei den Investitionskrediten.

<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	<b>32.200.000,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 35.100.000,00 €</b>

Hier ergibt sich eine Verminderung durch unterjährige Rückzahlung (300.000,00 €) eines internen Liquiditätskredites an das Sondervermögen Freibad, sowie Rückzahlung von Krediten vom inländischen Kreditmarkt in Höhe von 2.600.000,00 €.

<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 0,00 €</b>

Keine Änderung.

<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>786.913,60 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 698.122,74 €</b>

Größter Einzelposten sind die erst in den kommenden Jahren zur Auszahlung fälligen Restbeträge im Rahmen Kommunalpaket Schiffweiler (387.192,00 €).

<b>4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>33.803,08 €</b>
	<b>Wert 31.12.2018: 237.385,20 €</b>

Hier wurden u. a. die noch nicht in 2019 ausgezahlte Gewerbesteuerumlage sowie Vereinszuschüsse ausgewiesen.

**4.8 Sonstige Verbindlichkeiten****411.938,97 €****Wert 31.12.2018: 220.663,27 €**

Hier werden u. a. die Beträge aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung (Aufwand in 2019/Auszahlung in 2020), sowie die treuhänderischen und Verwahrgelder ausgewiesen.

**5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG****2.951.353,74 €****Wert 31.12.2018: 3.047.527,14 €**

Im Rahmen der periodengerechten Abgrenzung (§ 34 Nr. 4 KommHVO) müssen bei den Grabnutzungsentgelten die Zahlungen als Ertrag den Haushaltsjahren zugerechnet werden, in denen die Leistung erbracht wird. Dies geschieht über die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die über die Jahre der erbrachten Gegenleistung zeitanteilig aufgelöst werden (§ 38 Abs. 2 KommHVO).

Daneben enthält die passive Rechnungsabgrenzung einen weiteren Posten in Höhe von 11.666,67 € für eine Zahlung der RAG (Überlassung Ampelanlage Altmühler Straße in die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde Schiffweiler), der ebenfalls zeitanteilig aufgelöst wird.



# **Anhang**

**zum**

**Jahresabschluss 2019**

**gemäß § 43 KommHVO**

§ 43 KommHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte der Anhang haben muss. Dementsprechend wird zu allen geforderten Angaben Stellungnahme in der gesetzlich vorgegebenen Reihenfolge abgegeben:

### **Im Einzelnen sind dies Angaben über:**

#### **1. die auf die Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:**

Die Gemeinde Schiffweiler hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 unter Anwendung der Bestimmungen des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland (NKREinfG), des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes (KSVG), der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO), den Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des KSVG und der KommHVO (VV Kommunalhaushaltsrecht und den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 erfolgt auf Grund von § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37-45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Vermögensrechnung
5. dem Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen

1. der Rechenschaftsbericht
2. die Anlagenübersicht
3. die Forderungsübersicht
4. die Verbindlichkeitenübersicht

Die Schlussbilanz bildet einen wesentlichen Bestandteil der kommunalen Doppik und enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten der Gemeinde zum 31.12.2019. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Hierbei wurden die kaufmännischen Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung zugrunde gelegt, soweit nicht die Besonderheiten des kommunalen Haushaltswesens Abweichungen davon erforderlich machten.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2019, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und Teilrechnungen sind entsprechend den Vorschriften der KommHVO gegliedert.

#### **Erläuterungen zu den Posten der Vermögens-, Ergebnis – und Finanzrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der linearen Methode berechnet. Es wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen getätigt. Die Abschreibungen wurden entsprechend den Abschreibungstabellen des § 36 Abs. 2 KommHVO vorgenommen. Zum Bilanzstichtag erfolgte keine körperliche Inventur des Anlagevermögens, da nach § 30 Abs. 2 KommHVO eine körperliche Inventur nicht erforderlich ist, wenn durch andere Maßnahmen, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, der Bestand der Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert festgestellt werden kann. Im Berichtsjahr erfolgte erneut die Anpassung der Flurstücke an die ALKIS-Daten.

Da die Kommunen für das Anlagevermögen eine Anlagekartei führen, ist gesichert, dass der Bestand der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art, Menge und Wert auch ohne körperliche Bestandsaufnahme beim Jahresabschluss festgestellt werden kann. Dennoch bedarf es in gewissen zeitlichen Abständen einer Überprüfung der Anlagekartei im Wege einer körperlichen Bestandsaufnahme. Eine solche körperliche Bestandsaufnahme erscheint im Abstand von spätestens 5 Jahren erforderlich.

Die Ausweisstetigkeit wurde ansonsten gewahrt; ein grundlegender Bewertungswechsel gegenüber der Eröffnungsbilanz fand nicht statt. Die Vorräte wurden mit ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert.

Zweifelhafte Forderungen werden angemessen einzelwertberichtigt.

Die Zusammenstellung der Forderungen sowie deren Restlaufzeiten sind aus der Forderungsübersicht ersichtlich.

Das Eigenkapital ist mit dem Nennwert angesetzt.

Rückstellungen wurden gemäß § 32 KommHVO gebildet. Durch die Änderung der KommHVO wurde die verpflichtende Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen aufgehoben. Zur Begründung wurde aufgeführt, dass durch die Mitgliedschaft in der RZVK eine Inanspruchnahme einer Kommune in Bezug auf diese Rückstellungen unwahrscheinlich - wenn nicht sogar ausgeschlossen - ist. Die bisher gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen wurden mit dem Jahresabschluss 2019 erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht. Die verbliebenen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme angesetzt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erhaltene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen wurden als Passivposten ausgewiesen. Sie wurden ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der damit finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst.

## **2. Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen;**

Fehlanzeige.

## **3. Trägerschaften bei Sparkassen;**

Fehlanzeige.

**4. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages.**

Fehlanzeige.

**5. Folgende Buchgewinne bzw. -verluste ergaben sich aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens:**

Bezeichnung	Restbuchwert	Verkaufserlö s	Gewinn/Verlust
426-1-12/38 Flurstücksteil RUDOLF-GESSNER-WEG ""Unter den Blotzen""	39.456,00 €	61.650,00 €	22.194,00 €
426-1-12/39 Flurstücksteil RUDOLF-GESSNER-WEG ""Unter den Blotzen""	38.304,00 €	59.850,00 €	21.546,00 €
Flurstück 402-6-30/32 Geweb. Sbr-Str. Gewerbefläche Am Nußkopf	34.715,94 €	36.000,00 €	1.284,06 €
7 Familienwohnhaus Knappenweg 9 Schiffweiler-Heiligenwald	222.788,20 €	350.000,00 €	127.211,80 €
426-20-126/3 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	135,99 €	136,00 €	0,01 €
426-18-63/40 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	423,99 €	424,00 €	0,01 €
426-16-157/14 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	143,97 €	144,00 €	0,03 €
426-20-126/4 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	95,97 €	96,00 €	0,03 €
Flurstück 426-17-10/69 Leopoldstraße	15,00 €	32,00 €	17,00 €
426-16-158/8 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	151,99 €	152,00 €	0,01 €
426-16-160/12 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	95,98 €	96,00 €	0,02 €
426-17-10/99 Flurstücksteil LEOPOLDSTRASSE	255,98 €	256,00 €	0,02 €
<b>Summe:</b>	<b>336.583,01 €</b>	<b>508.836,00 €</b>	<b>172.252,99 €</b>

**6. drohende finanzielle Belastungen (zum Beispiel für Großreparaturen, Rekultivierungs- und Entsorgungsaufwendungen, unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände möglich ist);**

Fehlanzeige.

**7. Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit;**

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Leasingsgeschäfte, atypische langfristige Mietverträge, Übernahme Schuldendienst Dritter, Leibrentenverträge, Ratenkaufmodelle, ÖPP-Projekte) bedürfen nach § 92 Abs. 5 KSVG der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

Von der Genehmigungspflicht ausgenommen sind Geschäfte der laufenden Verwaltung nach § 59 Abs. 3 KSVG. Außerdem freigestellt sind kreditähnliche Rechtsgeschäfte unterhalb der in § 2 der VO über die Genehmigungsfreiheit der Rechtsgeschäfte vom 28.09.2001 geregelten Wertgrenzen (Gemeinde Schiffweiler in der Größenklasse 10.000 – 20.000 Einwohner: bis 40.000,00 €).

Die bestehenden Leasingverträge zum 31.12.2019 (Telefonanlage, Kopierer, Fahrzeug IKZ Verkehrsüberwachung) sind von der Genehmigungspflicht befreit. (Aufwendungen siehe Kontengruppe 552200)

**8. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angaben des jeweiligen Gesamtbetrages;**

Verein	Höhe der Bürgschaft	Restschuld zum 31.12.2018	Restschuld zum 31.12.2019
SC 07 Heiligenwald	51.129,19 EUR	2.716,50 EUR	1.116,50 EUR
SC 07 Heiligenwald	90.000,00 EUR	70.069,91 EUR	63.949,34 EUR
<b>Summe</b>	<b>192.129,19 EUR</b>	<b>72.786,41 EUR</b>	<b>65.065,84 EUR</b>

**9. sonstige Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung auszuweisen sind;**

**Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;**

Fehlanzeige

**10. sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können;**

**Verpflichtungen gegenüber Organisationen, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sind gesondert anzugeben;**

Fehlanzeige.

**11. Ermächtigungen, die gemäß § 19 übertragen werden, sowie für diese Ermächtigungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen, die im Haushaltsplan veranschlagt waren und mit deren Eingang zu rechnen ist; hierbei ist eine Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beizufügen;**

**Einzahlungen**

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragung
11.01.01.60	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	125.118,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für den Bau einer Großraumgarage	33.000,00 EUR
12.20.20.30	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	221.233,00 EUR
21.01.01.10	231000	Sonderposten aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz II	722.600,00 EUR
36.50.10.20	231000	Zuweisungen des Landes	2.660.000,00 EUR
51.10.10.20	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Städtebauliches Sanierungsgebiet Grubenanlage	55.000,00 EUR

		Itzenplitz und Umfeld	
54.70.70.20	231000	Zuweisungen des Landes für den Ausbau der barrierefreien Haltestellen	630.000,00 EUR
54.90.90.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Brückenbauwerk Buchenkopf	112.500,00 EUR
54.90.90.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für das Brückenbauwerk Brückenstraße	220.000,00 EUR
55.11.11.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land für Kinderspielplätze	200.000,00 EUR
57.50.50.00	231000	Sonderposten aus der Zuwendung vom Land Itzenplitzer Weiher	88.000,00 EUR
<b>Zwischensumme</b>		<b>Investitionszuschüsse</b>	<b>5.067.451,00 EUR</b>
61.10.10.10	326000	Einzahlungen aus Investitionskrediten	1.471.900,00 EUR
<b>Summe</b>			<b>6.539.351,00 EUR</b>

## Auszahlungen

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertragung
11.01.01.60	096000	Erneuerung Rathaus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	135.385,87 EUR
12.20.20.30	039400	Bau einer Großraumgarage Lbz. Heiligenwald	41.446,24 EUR
12.20.20.10	071000	Neuanschaffung Fahrzeug	25.000,00 EUR
12.20.20.30	071200	Neuanschaffung TLF16	243.440,26 EUR
1.01.10	096000	Bauliche Maßnahmen an Grundschulen KommInvest Paket II	1.000.000,00 EUR
25.01.01.00	082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.000,00 EUR
36.50.10.20	096000	Neubau einer Kinderbetreuungseinrichtung	3.607.706,92 EUR
51.10.10.20	029000	Städtebauliches Sanierungskonzept „Grubenanlage Itzenplitz und Umfeld“	86.978,32 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Leopoldstraße	14.835,76 EUR
54.10.10.10	096000	Ausbau der Paulstraße	40.000,00 EUR
54.10.10.30	096000	Ausbau der Jakobstraße	191.297,89 EUR
54.70.70.20	096000	Barrierefreier Ausbau der Haltepunkte	800.000,00 EUR
54.90.90.00	096000	Sanierung des Brückenbauwerkes Buchenkopf	64.367,09 EUR
54.90.90.00	096000	Erneuerung des Brückenbauwerkes Brückenstraße	347.657,90 EUR
55.11.11.00	096000	Herrichtung von Kinderspiel- und Bolzplätzen	401.720,41 EUR
57.30.30.00	071000	Erwerb von Fahrzeugen / Bauhof	25.000,00 EUR
57.50.50.00	096000	Zuwegung Aussichtsplattform Pumpenhaus, Treppe	109.767,00 EUR
<b>Summe</b>			<b>7.179.603,66 EUR</b>

## Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.	- 431.796 €
(+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Z 32 der Finanzrechnung)	+99.249 €
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)	+972.800 €
(+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO	0 €
(=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.	+640.253 €
(+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen	1.471.900 €
(+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.067.451 €
(=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.179.604 €
übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.179.604 €

**12. Rückstellungen, die in der Vermögensrechnung unter dem Posten „Sonstige Rückstellungen“ nicht gesondert ausgewiesen werden, wenn sie einen nicht unerheblichen Umfang haben;**

Rückstellung Schulbuchausleihe GS Schiffweiler	45.162,50 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Heiligenwald	30.586,40 €
Rückstellung Schulbuchausleihe GS Landsweiler-Reden	36.459,83 €
Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2019	3.570,00 €
<b>Summe:</b>	<b>115.778,23 €</b>

**13. für jede Art derivativer Finanzinstrumente:**

**a) Art und Umfang der Finanzinstrumente,**

**b) der beizulegende Wert der betreffenden Finanzinstrumente, soweit sich dieser verlässlich ermitteln lässt, unter Angabe der angewandten Bewertungsmethode, sowie eines gegebenenfalls vorhandenen Buchwerts und des Bilanzpostens, in welchem der Buchwert erfasst ist;**

Es wurden (dem „Derivateerlass“ vom 12.11.1998 des Saarlandes entsprechend) Zins-sicherungsinstrumente abgeschlossen, die der Sicherung der Darlehensbedingungen bestehender Kredite dienen. Es handelt sich dabei um Zinsswaps, bei denen feste gegen variable Zinsen getauscht werden (Festzinsempfänger- / Receiverswap), die Wertänderungsrisiken der bestehenden Darlehen absichern (Absicherung gegen fallende Zinsen). Zudem bestehen Zinsswaps, bei denen variable gegen feste Zinsen getauscht werden (Festzinsezahler-/Payerswap), die der Absicherung gegen steigende Zinsen von variabel verzinslichen Krediten bzw. aus der

Zinsbindung laufenden Darlehen dienen. Bei der Absicherung von Zinsänderungsrisiken wird das kommunalrechtliche Grundgeschäfts-/Konnexitätsprinzip eingehalten. Der Bestand an Darlehens- und Zinssicherungsgeschäften ist als Bewertungseinheit darstellbar. Grund- und Sicherungsgeschäfte stehen in einem einheitlichen Sicherungszusammenhang. Die aus dem Grundgeschäft resultierenden Risiken werden durch den Einsatz des Sicherungsinstruments bei wirtschaftlicher Betrachtung neutralisiert und führen damit zu einer vollständigen Risikokompensation. Die sich ausgleichenden Wertänderungen aus Grundgeschäften und Sicherungsinstrumenten werden bilanziell nicht erfasst (Einfrierungsmethode).

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 30.11.2011 hat die Gemeinde Schiffweiler einen Beratervertrag mit der Magral AG – München - zum aktiven Schuldenmanagement abgeschlossen. Die Gemeinde wird hierdurch bei der Auswahl der Zinsswaps, der Steuerung der Zinsänderungsrisiken und der Risikosteuerung bzw. dem Risikocontrolling durch einen bankenunabhängigen und neutralen Finanzdienstleister betreut.

Ausgesteuert wird das gesamte Darlehens- und Kassenkreditportfolio der Gemeinde Schiffweiler und ihrer Ausgründungen: Das durch die Steuerung des Gesamtportfolios von 72,33 Mio. € erzielte Ergebnis wird im Verhältnis der zu Grunde liegenden Grundgeschäfte auf die beteiligten Mandaten (Gemeinde Schiffweiler mit 68,64 %, Eigenbetrieb Abwasserwerk mit 30,3 % und Regiebetrieb Freibad mit 1,06 %) aufgeteilt.

Zum 31.12.2019 bestehen somit insgesamt folgende zwei Swapverträge:

Derivate zum 31.12.2019  
Bewertungsmethode: Mark-to-Market

Bank / Referenznr.	Art / Sicherung	6M Euribor/ Zinssatz	Barwert 31.12.2019	Laufzeit
Bankhaus Lampe / 1051905	Receiver-Swap / Zinsrückgang	1,215 %	2.877.494,-- €	06.02.2017 – 28.06.2030
Bankhaus Lampe / 1051428	Payer-Swap / Zinsanstieg	2,719 %	-8.508.486,-- €	28.06.2030 – 30.06.2043

Der Gesamtwert der in Sicherungsbeziehung stehenden Zinsverträge wird von einer entsprechenden Werterhöhung der in Sicherungsbeziehung stehenden Grundgeschäfte ausgeglichen (Bewertungseinheit nach § 254 HGB).

**14. Höhe und Betrag der außerplanmäßigen Abschreibungen nach § 36 Abs. 4 und 5;**

Fehlanzeige.

**15. mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen die Mitglieder des Gemeinderats; auch wenn sie im Haushaltsjahr dem Gemeindeorgan nur zeitweise angehört haben**

Gemeinderatsmitglieder bis zur Kommunalwahl im Mai 2019:

Herr Adolf Baltes  
Frau Christina Baltes  
Frau Ute Beck  
Herr Michael Bermann  
Herr Dominik Dietz  
Herr Winfried Dietz  
Herr Anton Forster  
Frau Silvia Gerber  
Herr Klaus Gorny  
Herr Peter Holzer  
Frau Jutta Jochum  
Herr Mathias Jochum  
Herr Dietmar Kopper  
Herr Horst Krummenauer  
Herr Holger Maroldt  
Frau Sabine Martin  
Herr Erwin Mohns  
Herr Bernhard Planz  
Herr Jürgen Rother  
Herr Werner Schnur  
Frau Hannelore Schünemann  
Herr Michael Moch  
Frau Katja Schwarz  
Herr Markus Weber  
Herr Michael Sieslack  
Frau Sandy Stachel  
Herr Manfred Stein  
Herr Sven Szymanski  
Herr Dietmar Theis  
Frau Susanne Tornes  
Herr René Trapp  
Herr Stefan Rosar-Haben

Gemeinderatsmitglieder seit der Kommunalwahl im Mai 2019:

Herr Adolf Baltes  
Frau Christina Baltes  
Frau Ute Beck  
Frau Nadine Blandfort  
Herr Dominik Dietz  
Frau Jutta Feit seit 27.05.2020  
Herr Jonas Franzmann  
Frau Priska Gassert  
Herr Ralf Gassert  
Herr Rouven Hoffmann  
Herr Sebastian Jakobs  
Frau Jutta Jochum

Herr Mathias Jochum  
Herr Steven Klein  
Herr Horst Krummenauer  
Herr Manfred Leibfried  
Herr Holger Maroldt  
Herr Mathias Mauermann  
Herr Erwin Mohns  
Frau Helga Patschicke  
Herr Hans-Werner Pesl  
Herr Thomas Riedschi bis März 2020  
Herr Stefan Rosar-Haben  
Herr Markus Schorr  
Frau Sandy Stachel  
Herr Dietmar Theis  
Frau Suanne Tornes  
Frau Anna-Lena Trapp  
Herr René Trapp  
Herr Markus Weber  
Herr Tobias Wiederhold  
Herr Detlev Zägel

**16. Abweichungen von den vom Ministerium für Inneres und Europaangelegenheiten bekannt gegebenen Abschreibungstabellen mit Begründung;**

Fehlanzeige.

**17. Abweichungen von Form und Darstellung, insbesondere der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnungen mit Begründung;**

Fehlanzeige.

**18. die Mitzugehörigkeit eines Vermögensgegenstands oder einer Schuld zu anderen Posten, als sie in der Vermögensrechnung ausgewiesen sind, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist und dies nicht bereits in der Vermögensrechnung vermerkt ist;**

Fehlanzeige.

**19. neu eingefügte Posten oder weitere Untergliederungen der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung mit Begründung;**

Fehlanzeige.

**20. Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen;**

Fehlanzeige.

## 21. die Bildung von Sonderposten;

	01.01.2019	Zuführung	Abgänge	Auflösung	31.12.2019
Zuwendungen	11.249.559,91 €	1.045.305,87 €	-	429.010,0 €	11.865.855,38 €
Beiträge	5.757.651,56 €	180.935,75 €	1.395,21 €	136.971,24 €	5.800.220,86 €
Sonstige SoPo	118.081,33 €	-	-	7.015,26 €	111.066,07 €
<b>Summe</b>	<b>17.125.292,80 €</b>	<b>1.226.241,62 €</b>	<b>1.395,21 €</b>	<b>572.996,90 €</b>	<b>17.777.142,31 €</b>

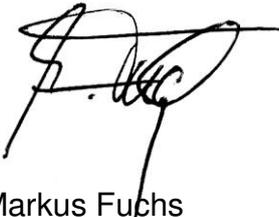
## 22. Betrag und Art außerordentlicher Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige.

## 23. periodenfremde Erträge und Aufwendungen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind;

Fehlanzeige

Schiffweiler, den 26.08.2020



Markus Fuchs  
Bürgermeister

# **Rechenschaftsbericht**

zum doppelischen Jahresabschluss 2019

der

Gemeinde Schiffweiler

gemäß § 44 Kommunalhaushaltsverordnung

## Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht soll nach der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) dargestellt werden:

- der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben, wobei erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sowie vom Vorjahr und der Positionen der Vermögensrechnung von den Vorjahrespositionen zu erläutern sind
- eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

## Lage der Gemeinde

Die Gemeinde Schiffweiler besteht aus den vier Ortsteilen Schiffweiler, Heiligenwald, Landsweiler-Reden und Stennweiler.

Sie erstreckt sich über gut 21 km<sup>2</sup> und liegt rund 20 km nordöstlich von Saarbrücken im Landkreis Neunkirchen. In erster Linie dient sie als Wohnstandort für ihre Einwohner/innen.

Zu Beginn des Jahres 2019 betrug der Einwohnerstand nach dem **gemeindeeigenen** Melderegister im gesamten Gemeindegebiet 15.862 Personen, zum Jahresende belief sich der Einwohnerstand auf **15.798**.

Der Rückgang der Bevölkerung um somit 64 Personen (entspricht einem Rückgang von 0,4 %) ist mit 57 Personen auf den Abwanderungssaldo und mit -7 Personen auf den Fluktuationssaldo zurückzuführen.

Der Bevölkerungsstand nach der gemeindeeigenen Statistik weicht erheblich von den amtlichen Einwohnerzahlen ab. Mit dem sogenannten Zensus 2011 wurde nach der letzten Volkszählung 1987 erneut eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung durchgeführt. Mit dieser hat sich herausgestellt, dass insgesamt bundes-, landes- und auch gemeindespezifisch von einem geringeren Bevölkerungsstand ausgegangen werden muss.

Basierend auf den fortgeschriebenen Daten des Zensus 2011 beträgt die Bevölkerungszahl des Saarlandes zum 31.12.2019 (aktuellste Veröffentlichung zum Zeitpunkt der Berichterstellung) insgesamt 986.887 Einwohner.

Davon entfallen **15.516** Einwohner auf das Gebiet der Gemeinde Schiffweiler, so dass der prozentuale Anteil der Gemeinde Schiffweiler an der Gesamtbevölkerungszahl 1,6 % beträgt. Diese **amtliche** Zahl weicht um 282 Einwohner von den eigenen Aufzeichnungen ab und ist auch Grundlage für die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

### langfristige Entwicklung einzelner Altergruppen



Zur Kindertagesbetreuung stehen insgesamt vier Kindertagesstätten zur Verfügung. Zwei Kindertagesstätten (in den Ortsteilen Heiligenwald und Schiffweiler) befinden sich in konfessioneller Trägerschaft (katholisch). Bei den Kindertagesstätten in Landsweiler Reden (Neubau 2016) und der Kindertagesstätte in Stennweiler handelt es sich um eigene Einrichtungen der Gemeinde. Die Entwicklung der insgesamt vorgehaltenen Betreuungskapazitäten ist in der folgenden Tabelle festgehalten. Mit dem Neubau in Stennweiler werden weitere Betreuungskapazitäten wesentlich erweitert.

<b>Eigene Einrichtungen</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Plätze Krippe (unter drei Jahre)	40	42	42	42	42	42	42
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	200	175	175	195	213	213	213
<b>kirchliche Einrichtungen</b>							
Plätze Krippe (unter drei Jahre)	30	30	30	30	32	32	32
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	175	175	175	175	175	175	175
<b>Gesamt</b>							
Plätze Krippe (unter drei Jahre)	70	72	72	72	74	74	74
Plätze Kiga (über 3 Jahre)	375	350	350	370	388	388	388

Als Träger der Grundschule werden aktuell drei Grundschulen inkl. Nachmittagsbetreuung in den Ortsteilen Landsweiler-Reden, Heiligenwald und Schiffweiler vorgehalten. In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Schülerzahlen und die benötigten Klassenzahlen (1. bis 4. Schuljahr) ersichtlich:

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Anzahl Schüler Grundschulen	397	380	387	392	422	436	474
Anzahl gebildete Klassen	18	18	17	19	21	22	23

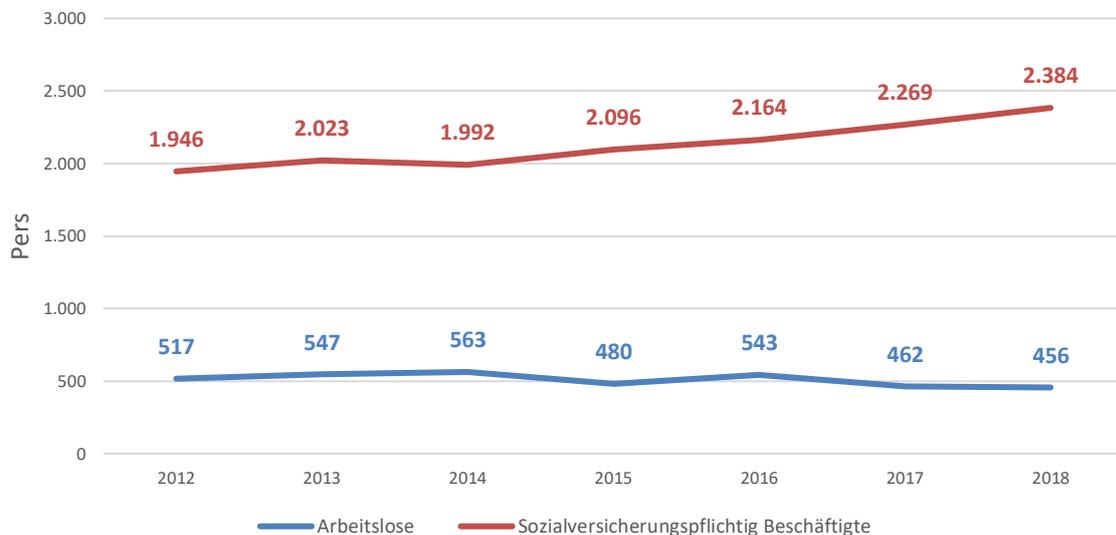
Darüber hinaus bietet die Gemeinde mit ihren drei Mehrzweckhallen (Mühlbach-, Linden-, und Klinkenthalhalle), einer Sporthalle (Sachsenkreuzhalle) und zwei Schulturnhallen (Schule Landsweiler-Reden, Schule Schiffweiler) und dem Bürgerhaus im Ortsteil Heiligenwald den Bürgerinnen und Bürgern sowie den Vereinen die Möglichkeit einer sportlichen, sozialen und kulturellen Nutzung. Des Weiteren steht den Vereinen ein Raum für sportliche Zwecke in der ehemaligen Löschpfadschule im Ortsteil Landsweiler-Reden zur Verfügung.

In den letzten Jahren hat die Gemeinde Schiffweiler, deren Wirtschaft seit Mitte des 19. Jahrhunderts durch den Steinkohleabbau geprägt war, einen Strukturwandel vollzogen. Dieser begann mit der Erschließung des Gewerbeparks Klinkenthal im Ortsteil Heiligenwald, wo sich viele Unternehmen ansiedelten, die ihre Produkte weit über die Gemeindegrenzen hinaus - teilweise sogar europaweit - vertreiben. Der Gewerbepark Klinkenthal liegt verkehrsgünstig zwischen L.I.O. 129 und L.II.O. 296.

Mit der Erschließung des zweiten Gewerbegebietes "Am Nußkopf" im Ortsteil Landsweiler-Reden und der Reaktivierung des Geländes der ehemaligen Grube Reden wird der Wirtschaftsstandort Schiffweiler weiter ausgebaut. Auch dieses Gebiet überzeugt durch seine Standortgunst: über die neu angelegte Zufahrtstraße besteht eine direkte Anbindung an das überörtliche Straßennetz (L125); die Entfernung zur B 41 oder A 8 beträgt jeweils ca. 2 km.

Die Gewerbeflächen "Am Nußkopf" grenzen direkt an das weitläufige Gelände der ehemaligen Grube Reden. Dieser von der Industriekultur Saar ausgewiesene Zukunftsstandort soll als elementarer Bestandteil des Netzwerkes der Industriekultur in den nächsten Jahren neu gestaltet und genutzt werden. Als Entwicklungsschwerpunkte sind dabei insbesondere neue Technologien und Touristik/Naherholung vorgesehen.

### Langfristige Entwicklung bei Arbeitslosen und Beschäftigten



Das Leistungsangebot der Gemeinde spiegelt sich in ihrem Produktplan wider, der derzeit insgesamt 48 Produkte umfasst. Diese sind die zentralen Informationsträger für Leistungen, Aufgaben, Kosten, Mengen und Qualitäten.

Teilrechnung 0000	Stabsstelle	(mit 1 Produktbereichen)
Teilrechnung 1000	Hauptamt	(mit 18 Produktbereichen)
Teilrechnung 2000	Finanzverwaltung	(mit 2 Produktbereichen)
Teilrechnung 3000	Ordnungsamt	(mit 5 Produktbereichen)
Teilrechnung 4000	Bau-und Umweltamt	(mit 21 Produktbereichen)
Teilrechnung 6100	Allgemeine Finanzwirtschaft	(mit 1 Produktbereich)

## Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft im Jahr 2019

### Haushaltsplan

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2019 wurde am 19. Dezember 2018 vom Gemeinderat der Gemeinde Schiffweiler beschlossen. Der Haushalt wurde nach den Vorschriften über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland (Doppik) aufgestellt.

Mit Bescheid vom 28. Januar 2019 hat das Landesverwaltungsamt St. Ingbert den Haushalt 2019 genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 06. Februar 2019 im amtlichen Bekanntmachungsorgan der Gemeinde Schiffweiler.

Der Haushaltsplan wies einen Jahresverlust von 357.446,00 Euro, einen Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen in Höhe von 1.546.900,00 Euro, sowie einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 37.000.000,00 Euro aus.

Der Gemeinderat wurde gemäß § 23 KommHVO am 25.09.2019 über den Stand des Haushaltsvollzuges unterrichtet.

Die nach § 21 KommHVO vorgeschriebene unvermutete Kassenprüfung wurde am 26.09.2019 durchgeführt.

### Jahresabschluss

Nach den Vorschriften des § 37 KommHVO ist die Form der Darstellung des Jahresabschlusses, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und der Bilanz beizubehalten. Der Haushaltsplan 2019 war der elfte doppische Haushalt der Gemeinde Schiffweiler (Einführung Doppik 2009).

Das Jahresergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen. Das Haushaltsjahr 2019 schließt nun **erstmalig** mit einem **Jahresüberschuss** von 2.904.552,91 € ab und weicht somit stark verbessert (3.261.998,91 €) von den Planwerten ab, wonach sich ein geplantes Defizit in Höhe von - 357.446,- € ergeben hätte. Sowohl die Ertragsseite (Mehrerträge von 2.982.817,16 € (= + 10,9 % gegenüber der Planung) als auch die Aufwandsseite (Minderaufwendungen von 279.181,75 € (= - 1,01 % gegenüber der Planung) haben zu dem beachtlich hohen Jahresüberschuss des Rechnungsergebnisses gegenüber dem prognostizierten Fehlbedarf des Haushaltsplanes beigetragen.

Gegenüber dem Fehlbetrag des Vorjahres (-1.676.602,77 €) ist eine Ergebnisverbesserung von ca. 4,5 Mio. € zu konstatieren. Gegenüber 2018 sind die Gesamterträge um 4,69 Mio. € und die Gesamtaufwendungen um 109 T € gestiegen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
Gesamtbetrag der Erträge	25.661.123,56	27.368.885,00	30.351.702,16	2.982.817,16	10,90	4.690.578,60
Gesamtbetrag der Aufwendungen	27.337.726,33	27.726.331,00	27.447.149,25	-279.181,75	-1,01	109.422,92
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.676.602,77</b>	<b>-357.446,00</b>	<b>2.904.552,91</b>	<b>3.261.998,91</b>	<b>-912,59</b>	<b>4.581.155,68</b>

Der Jahresüberschuss (+ 2.904.552,91 €) setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (+ 2.376.796,94 €) und dem Finanzergebnis (+ 527.755,97 €).

Die Finanzrechnung 2019 weist einen Finanzmittelbestand zum 31. Dezember 2019 von 2.746.522,60 € aus (Vorjahr: 1.111.641,068 €). In den Jahren 2016 und 2017 konnten Liquiditätskredite i. H. v. 1, 6 Mio. € zurückgezahlt werden. Im Berichtsjahr konnten nun weitere 2,9 Mio. € an Liquiditätskrediten zurückgeführt werden. Die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten zum Bilanzstichtag 31.12.2019 betragen nun 32,2 Mio. €.

Im NKR übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Die Ergebnisrechnung bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch in Form der tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen ab. Dazu sind die Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres aufzuzeigen. Außerdem ist ein Plan/Ist Vergleich beizufügen, durch den die Differenz zwischen den (fortgeschriebenen) Ansätzen und dem Ist Ergebnis ausgewiesen wird.

Die Abweichungen zwischen Ergebnishaushalt (Plan) und Ergebnisrechnung (Jahresabschluss) werden nachfolgend nach Zeilen gemäß § 2 KommHVO dargestellt und soweit erheblich auch erläutert:

## Ertragsseite

Die nachstehende Tabelle dient der **Übersicht** über die gesamten Erträge. Sie ist nach den Vorgaben der KommHVO gegliedert und enthält die Zeilen, wie sie in der Ergebnisrechnung zu verwenden sind.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 18/Erg. 19
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	12.670.902,23	12.565.200,00	14.327.420,72	1.762.220,72	14,02	1.656.518,49
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.839.856,08	10.873.399,00	11.006.266,09	132.867,09	1,22	2.166.410,01
3 - sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 - öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	498.661,22	421.872,00	473.890,73	52.018,73	12,33	-24.770,49
5 - privatrechtliche Leistungsentgelte	897.661,51	811.300,00	899.897,68	88.597,68	10,92	2.236,17
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.566,30	706.440,00	867.983,20	161.543,20	22,87	151.416,90
7 - sonstige ordentliche Erträge	1.263.369,68	1.409.803,00	1.612.144,65	202.341,65	14,35	348.774,97
8 - aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>10 - Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.887.017,02</b>	<b>26.788.014,00</b>	<b>29.187.603,07</b>	<b>2.399.589,07</b>	8,96	<b>4.300.586,05</b>
20 - Finanzerträge	774.106,54	580.871,00	1.164.099,09	583.228,09	100,41	389.992,55
24 - außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>25.661.123,56</b>	<b>27.368.885,00</b>	<b>30.351.702,16</b>	<b>2.982.817,16</b>	10,90	<b>4.690.578,60</b>

Die einzelnen Zeilen werden nun nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Ertragsart zu ermöglichen:

**a) Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit:**

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>1 - Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>12.670.902,23</b>	<b>12.565.200,00</b>	<b>14.327.420,72</b>	<b>1.762.220,72</b>	<b>14,02</b>	<b>1.656.518,49</b>
4011 - Grundsteuer A	13.460,75	13.500,00	13.247,49	-252,51	-1,87	-213,26
4012 - Grundsteuer B	1.713.100,92	1.640.000,00	1.467.410,52	-172.589,48	-10,52	-245.690,40
4013 - Gewerbesteuer	3.428.076,95	3.100.000,00	5.229.916,60	2.129.916,60	68,71	1.801.839,65
4021 - Gemeindeant. Einkommenssteuer	5.998.520,37	6.233.600,00	5.968.230,58	-265.369,42	-4,26	-30.289,79
4022 - Gemeindeant. Umsatzsteuer	477.257,18	460.500,00	529.091,80	68.591,80	14,90	51.834,62
4031 - Vergnügungssteuer	151.670,37	150.000,00	154.971,29	4.971,29	3,31	3.300,92
4033 - Hundesteuer	110.495,69	115.000,00	111.940,44	-3.059,56	-2,66	1.444,75
4051 - Leistungen Familienleistungsausgl.	778.320,00	852.600,00	852.612,00	12,00	0,00	74.292,00

Das Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist um 1,762 Mio. € (= + 14,02 %) höher ausgefallen als geplant. Die größte Abweichung ist hierbei (erneut) bei der Gewerbesteuer (+ 2,13 Mio. T €) eingetreten. Die Volatilität der Gewerbesteuererträge der Gemeinde Schiffweiler wurde bereits mehrfach beleuchtet. Tendenziell kann insgesamt ein stetiger Anstieg bei den Gewerbesteuern festgestellt werden, was auch durch die Vermarktung der Gewerbeflächen im zweiten Gewerbegebiet „Saarbrücker Straße“ seine Begründung findet. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bleibt im Rechnungsergebnis mit 265 T€ hinter den auf den Orientierungsdaten basierenden Planansatz zurück. Die Mindererträge bei der Grundsteuer B resultieren aus einer Neubewertung des Finanzamtes von Industriekulturflächen der ehemaligen Montanwirtschaft.

Gegenüber dem Vorjahr ergab sich bei den Steuererträgen eine Ergebnisverbesserung von über 1,66 Mio. € (= + 13,07 %). Dies ist vollumfänglich in der Gewerbesteuer begründet. Im Vorjahr wurden Gewerbesteuererträge von 3,4 Mio. € erzielt. Im Berichtsjahr betrug das Gewerbesteuerergebnis über 5,2 Mio. €.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>8.839.856,08</b>	<b>10.873.399,00</b>	<b>11.006.266,09</b>	<b>132.867,09</b>	<b>1,22</b>	<b>2.166.410,01</b>
4111 - Schlüsselzuweisungen	6.661.980,00	8.548.200,00	8.548.236,00	36,00	0,00	1.886.256,00
4121 - Bedarfszuweisungen	352.007,00	375.000,00	483.034,00	108.034,00	28,81	131.027,00
4141 - Zuweisungen u.Zuschüsse vom Land	720.464,12	878.000,00	696.591,98	-181.408,02	-20,66	-23.872,14
4142 - Zuweisungen u.Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	755.923,31	743.000,00	849.393,71	106.393,71	14,32	93.470,40
4144 - Zuweisungen u.Zuschüsse von gesetzl. Sozialvers.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4147 - Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4161 - Erträge aus der Aufl. von SoPo	349.481,65	329.199,00	429.010,40	99.811,40	30,32	79.528,75

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich eine leicht ergebnisverbessernde Abweichung zwischen der Planung und dem Rechnungsergebnis von 133 T € (= + 1,22 %).

Die Mehrerträge gegenüber der Planung resultieren aus den Konsolidierungshilfen aus dem kommunalen Entlastungsfonds.

Gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres ergibt sich ein starker Anstieg von über 2,1 Mio. €. Diese resultieren hauptsächlich aus den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>3 - sonstige Transfererträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sonstige Transfererträge waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>4 - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>498.661,22</b>	<b>421.872,00</b>	<b>473.890,73</b>	<b>52.018,73</b>	<b>12,33</b>	<b>-24.770,49</b>
431 - Verwaltungsgebühren	151.256,27	128.200,00	165.531,83	37.331,83	29,12	14.275,56
432 - Benutzungsgebühren, wiederk. Beiträge und ähnl. Entgelte	217.393,61	162.800,00	171.387,66	8.587,66	5,27	-46.005,95
437 - Erträge aus der Aufl. von SoPo Beiträge	130.011,34	130.872,00	136.971,24	6.099,24	4,66	6.959,90

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Mehrerträge gegenüber den Planwerten von rd. 50 T € (= + 12 %). Diese resultieren aus höheren Verwaltungs- und Benutzungsgebühren. Darüber hinaus gab es Mehreinnahmen im Bestattungsbereich. Auch bei den nicht zahlungswirksamen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ergab sich eine Steigerung, die auf der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen basieren. Im Berichtsjahr wurde die Mittel- und die Lengerstraße abgerechnet.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>5 - privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>897.661,51</b>	<b>811.300,00</b>	<b>899.897,68</b>	<b>88.597,68</b>	<b>10,92</b>	<b>2.236,17</b>
4411 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	29.418,58	11.000,00	27.612,12	16.612,12	151,02	-1.806,46
4412 - Mieten und Pachten	204.278,72	177.300,00	196.935,13	19.635,13	11,07	-7.343,59
4413 - Privatrechl. Entgelte für Kindertageseinrichtungen	448.504,00	450.000,00	457.019,45	7.019,45	1,56	8.515,45
4414 - Beteiligung Essenskosten	95.097,80	70.000,00	101.064,73	31.064,73	44,38	5.966,93
4415 - Bestattungswesen	4.611,55	4.000,00	6.140,29	2.140,29	53,51	1.528,74
4416 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	99.485,32	73.500,00	83.164,61	9.664,61	13,15	-16.320,71
4419 - Privatrechtliche Leistungsentgelte-sonstige	16.265,54	25.500,00	27.961,35	2.461,35	9,65	11.695,81

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Planung eine Verbesserung von 89 T€ (= + 11,0 %). Die Mehrerträge gegenüber der Planung ergeben sich hier fast ausschließlich aus den Kindertageseinrichtungen. Das Betreuungsangebot wird stetig erweitert und auch rege nachgefragt. Dementsprechend ergaben sich Mehreinnahmen bei den privaten Entgelten und aus dem zu tragenden Anteil an den Personal- und Essenskosten.

Gegenüber dem Vorjahr sind bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten keine Veränderungen festzustellen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 18/Erg. 19
<b>6 -Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>716.566,30</b>	<b>706.440,00</b>	<b>867.983,20</b>	<b>161.543,20</b>	<b>22,87</b>	<b>151.416,90</b>
4421 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	6.439,28	6.740,00	21.446,64	14.706,64	218,20	15.007,36
4422 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	327.555,31	308.600,00	386.775,45	78.175,45	25,33	59.220,14
4423 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden	52.062,83	51.000,00	117.249,93	66.249,93	129,90	65.187,10
4425 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von verb. Unternehmen	274.072,40	285.000,00	288.106,85	3.106,85	1,09	14.034,45
4427 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	23.193,70	26.500,00	16.975,00	-9.525,00	-35,94	-6.218,70
4428 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom übrigen Bereich	33.242,78	28.600,00	37.429,33	8.829,33	30,87	4.186,55

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen im Ergebnis 161 T€ (= + 22,9 %) über den Planerwartungen. Mehrerträge ergaben sich bei den Kostenerstattungen des Landkreises für die Schüler der Gemeinschaftsschule, da hier mehr Raumkapazitäten beansprucht werden mussten. Darüber hinaus erfolgte auch eine Kostenerstattung durch den Entsorgungsverband für die Grüngutannahmestelle. Die prognostizierten Tonnenzahlen wurden im Betrieb nicht erreicht und somit ergab sich ein Erstattungsanspruch von 65 T €.

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr resultierten aus der gleichen Thematik.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 18/Erg. 19
<b>7 -sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>1.263.369,68</b>	<b>1.409.803,00</b>	<b>1.612.144,65</b>	<b>202.341,65</b>	<b>14,35</b>	<b>348.774,97</b>
451 - Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	5.407,00	0,00	172.252,99	172.252,99	0,00	166.845,99
452 - weitere sonstige ordentliche Erträge	781.134,45	697.000,00	715.772,00	18.772,00	2,69	-65.362,45
454 - sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456 - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	457.293,55	703.303,00	689.135,84	-14.167,16	-2,01	231.842,29
459 - sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	19.534,68	9.500,00	34.983,82	25.483,82	268,25	15.449,14

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen 202 T € (= + 14,4 %) über den Planerwartungen.

Mehrerträge von 172 T € ergaben sich aus den Buchgewinnen aus der Veräußerung von Anlagenvermögen. Exemplarisch genannt werden können hierbei der Verkauf des Mehrfamilienwohnhauses Knappenweg 9 oder auch die Baugrundstücke „Unter den Blotzen“. (Sämtliche Buchgewinne und Buchverluste eines Berichtsjahres sind jeweils auch immer im Anhang unter der lfd. Nr. 5 erläutert). Darüber hinaus ergaben sich auch Mehrerträge aus der Abrechnung von Schadensfällen (wie z.B. beim Einbruch in das Rathaus) mit den Versicherungsgesellschaften.

## b) Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>20 -Finanzerträge</b>	<b>774.106,54</b>	<b>580.871,00</b>	<b>1.164.099,09</b>	<b>583.228,09</b>	<b>100,41</b>	<b>389.992,55</b>
471 - Zinserträge von Kreditinstitute	481.248,86	200.000,00	213.563,35	13.563,35	0,00	-267.685,51
473 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	11.414,00	10.000,00	19.607,00	9.607,00	96,07	8.193,00
474 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	281.437,78	364.401,00	930.922,84	566.521,84	155,47	649.485,06
479 - sonstige Finanzerträge	5,90	6.470,00	5,90	-6.464,10	-99,91	0,00

Die Finanzerträge übersteigen mit 583 T € den Haushaltsansatz. Mit der Steuererklärung des Vorjahres hat das Finanzamt auf die geänderten Fristen zur Meldung zwecks Abführung der Quellsteuern aus den Kapitalerträgen verwiesen. Demnach müssen nunmehr der aus der Ausschüttung der KEW AG noch verbleibende Gewinne des Freibades jeweils bis zum 31.08. des Folgejahres an die Gemeinde ausgeschüttet werden. Daher mussten im Berichtsjahr nun der Gewinn 2017 und zusätzlich (außerplanmäßig) der Gewinn 2018 des Freibades an die Gemeinde abgeführt werden. Zudem erfolgt nun der Ausweis des Bruttogewinns und die an das Finanzamt abzuführende Quellsteuer. Diese wurden als Kapitalertragssteueraufwand der Gemeinde ausgewiesen. Mehrerträge resultieren auch aus dem aktiven Schuldenmanagement der Gemeinde. Planansatz. Die Gewinnausschüttung des Zweckverbandes WVO ist plankonform eingetreten.

## Aufwandsseite:

Auch die Aufwandsseite wird zunächst nochmals in der folgenden Tabelle zur **Übersicht** und Nachvollziehbarkeit nach den gesetzlichen Vorgaben der KommHVO dargestellt.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
11 - Personalaufwendungen	7.383.075,03	7.885.210,00	7.507.700,84	-377.509,16	-4,79	124.625,81
12 - Versorgungsaufwendungen	367.449,88	403.150,00	409.938,21	6.788,21	1,68	42.488,33
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.331.785,83	5.085.950,00	4.845.920,95	-240.029,05	-4,72	514.135,12
14 - bilanzielle Abschreibungen	2.993.723,25	3.048.098,00	3.144.575,75	96.477,75	3,17	150.852,50
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.196.587,36	9.183.200,00	9.398.136,42	214.936,42	2,34	-798.450,94
16 - soziale Sicherung	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00		3.326,00
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.185.265,08	1.412.603,00	1.489.413,96	76.810,96	5,44	304.148,88
<b>18 - Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.469.680,43</b>	<b>27.033.331,00</b>	<b>26.810.806,13</b>	<b>-222.524,87</b>	<b>-0,82</b>	<b>341.125,70</b>
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	868.045,90	693.000,00	636.343,12	-56.656,88	-8,18	-231.702,78
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>27.337.726,33</b>	<b>27.726.331,00</b>	<b>27.447.149,25</b>	<b>-279.181,75</b>	<b>-1,01</b>	<b>109.422,92</b>

Die einzelnen Zeilen werden nun (auch hier) nach den enthaltenen Sachkonten aufgegliedert, um ein genaueres Bild innerhalb der jeweiligen Aufwandsart zu ermöglichen:

#### a) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>11 - Personalaufwendungen</b>	<b>7.383.075,03</b>	<b>7.885.210,00</b>	<b>7.507.700,84</b>	<b>-377.509,16</b>	<b>-4,79</b>	<b>124.625,81</b>
501 - Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	135.107,56	144.440,00	141.929,15	-2.510,85	0,00	6.821,59
502 - Dienstbezüge und dgl.	5.463.460,44	5.993.660,00	5.792.329,25	-201.330,75	-3,36	328.868,81
503 - Beiträge zur Versorgungskasse	438.048,07	499.880,00	435.672,92	-64.207,08	-12,84	-2.375,15
504 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	1.016.564,98	1.143.620,00	1.029.715,31	-113.904,69	0,00	13.150,33
505 - Beihilfe, Unterstützungsleistungen	93.244,00	85.610,00	97.657,50	12.047,50	14,07	4.413,50
506 - Personalnebenaufwendungen	15.635,98	18.000,00	10.396,71	-7.603,29	-42,24	-5.239,27
507 - Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und ähnl. Rückstellungen	221.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-221.014,00

Bei den Personalaufwendungen ergaben sich in 2019 gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 378 T € (= - 4,8%). Diese entstanden, da einige Bedienstete für einen längeren Zeitraum krankheitsbedingt ausfielen und dann auch die Lohnfortzahlung des Arbeitgebers nicht mehr zur Geltung kam. Des Weiteren waren die Stellen von ausgeschiedenen Mitarbeitern temporär nicht besetzt.

Durch die Änderungen der KommHVO sind ab 2019 keine Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen mehr zu bilden. Daher sind nun Personalaufwendungen im Ergebnishaushalt mit den Personalauszahlungen (siehe Zeile 10 Finanzrechnung) weitestgehend identisch. Mit dem Jahresabschluss 2019 wurden die Pensionsrückstellungen ergebnisneutral (bilanzieller Passivtausch) ins Eigenkapital aufgelöst.

Bei der Gemeinde Schiffweiler waren 2019 insgesamt 146 Stellen (Vorjahr: 144) tatsächlich besetzt. Umgerechnet in Vollzeitäquivalente (VZÄ) ergab dies 134,9 VZÄ (Vorjahr: 132,3 VZÄ).

Die Besoldung der 10 Beamtinnen und Beamten erfolgt nach dem Bundesbesoldungsgesetz (BesG).

Grundlage der Beschäftigungsverhältnisse und der Bezahlung der 136 tariflich Beschäftigten ist der Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>12 - Versorgungsaufwendungen</b>	<b>367.449,88</b>	<b>403.150,00</b>	<b>409.938,21</b>	<b>6.788,21</b>	<b>1,68</b>	<b>42.488,33</b>
511 - Versorgungsaufwendungen	367.449,88	403.150,00	409.938,21	6.788,21	0,00	42.488,33

Die an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) abzuführenden Versorgungsaufwendungen sind plankonform verlaufen

Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beruht auf einer Erhöhung des Umlagehebesatzes von 186,3 % in 2018 auf 190,70 % in 2019 (gemäß Bescheid der RZVK v. 27.08.2019)

Die Personal- und Versorgungsauszahlungen der Finanzrechnung (=zahlungswirksam) insgesamt sind von 2018 nach 2019 um 403 T€ (Vorjahr: 155 T€) gestiegen. Der Anstieg ergibt sich aus den tariflich bedingten Steigerungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.331.785,83</b>	<b>5.085.950,00</b>	<b>4.845.920,95</b>	<b>-240.029,05</b>	<b>-4,72</b>	<b>514.135,12</b>
521 - Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	23.380,41	30.000,00	25.306,78	-4.693,22	<b>-15,64</b>	1.926,37
522 - Aufwendungen Energie/Wasser/Abwasser	555.594,21	642.600,00	574.365,00	-68.235,00	<b>-10,62</b>	18.770,79
523 - Aufwendungen für Unterhaltung und sonst. Bewirtschaftung	2.522.988,94	3.259.300,00	3.002.985,16	-256.314,84	<b>-7,86</b>	479.996,22
525 - Kostenerstattungen	929.410,78	883.530,00	880.891,87	-2.638,13	<b>-0,30</b>	-48.518,91
529 - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.411,49	270.520,00	362.372,14	91.852,14	<b>33,95</b>	61.960,65

Bei den Sach- und Dienstleistungen ergibt sich ein Minderaufwand von 240 T€, der bei dem Gesamtvolumen von fast 5,1 Mio. € einer Abweichung von – 4,7 % entspricht. Gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser Einsparungen von 68 T€. Neben einem erneut milden Winter macht sich auch die sukzessive energetische Sanierung der kommunalen Gebäude hier positiv bemerkbar. Minderaufwendungen gegenüber der Planung ergaben sich auch bei der Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude und des Infrastrukturvermögens. Insgesamt wurden hier aber nun rd. 3 Mio. € in die Unterhaltung und Sanierung des gemeindlichen Vermögens (insbesondere Gebäude und Straßen) verausgabt.

Das Rechnungsergebnis des Berichtsjahres ist gegenüber dem Vorjahr um 514 T€ gestiegen. Dies begründet sich mit einer Steigerung bei den Sanierungsaufwendungen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>14 - bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>2.993.723,25</b>	<b>3.048.098,00</b>	<b>3.144.575,75</b>	<b>96.477,75</b>	<b>3,17</b>	<b>150.852,50</b>
572 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	95.142,21	113.014,00	95.356,76	-17.657,24	<b>-15,62</b>	214,55
573 - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
574 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	784.302,13	785.750,00	803.287,55	17.537,55	<b>2,23</b>	18.985,42
575 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.774.084,56	1.758.971,00	1.803.428,81	44.457,81	<b>2,53</b>	29.344,25
578 - Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	340.194,35	390.363,00	347.154,81	-43.208,19	<b>-11,07</b>	6.960,46
579 - sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	95.347,82	95.347,82		95.347,82

Die bilanziellen Abschreibungen sind nahezu plankonform verlaufen. Die geringen Abweichungen resultieren wie in den Vorjahren aus den Abgängen von Vermögensgegenständen.

Da kommunales Vermögen vielfach über Zuschüsse und Beiträge cofinanziert wurde, stehen diesen rd. 3 Mio. Aufwendungen für Abschreibungen auch insgesamt nichtzahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 572 T€ gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.17/Erg.18
<b>15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>10.196.587,36</b>	<b>9.183.200,00</b>	<b>9.398.136,42</b>	<b>214.936,42</b>	<b>2,34</b>	<b>-798.450,94</b>
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	309.660,31	379.200,00	285.736,46	-93.463,54	-24,65	-23.923,85
533 - Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	548.479,05	505.700,00	814.159,96	308.459,96	61,00	265.680,91
534 - Allgemeine Umlagen	9.338.448,00	8.298.300,00	8.298.240,00	-60,00	0,00	-1.040.208,00

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind rund 214 T€ (= + 2,34 %) höher ausgefallen als geplant. Durch höhere Gewerbesteuererträge ergab sich gesetzeskonform im Berichtsjahr auch eine höhere Abführung bei der Gewerbesteuerumlage.

Die Aufwandsminderung gegenüber dem Vorjahr begründet sich vollumfänglich aus der Kreisumlage. Die Entwicklung der Sozial- und Jugendhilfekosten ist mehr als besorgniserregend und übersteigt die Leistungsfähigkeit der finanzschwachen saarländischen Kommunen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>16 - Soziale Sicherung</b>	<b>11.794,00</b>	<b>15.120,00</b>	<b>15.120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.326,00</b>
547 - sonstige	11.794,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	3.326,00

Die Aufwendungen betreffen Arbeitsgelegenheiten für erwerbsfähige Leistungsberechtigte nach § 16d SGB II (sog. EIN-EURO-Jobs) und sind plankonform verlaufen.

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg.18/Erg.19
<b>17 - sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.185.265,08</b>	<b>1.412.603,00</b>	<b>1.489.413,96</b>	<b>76.810,96</b>	<b>5,44</b>	<b>304.148,88</b>
551 - sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	105.039,67	169.550,00	126.633,67	-42.916,33	-25,31	21.594,00
552 - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	443.202,62	539.203,00	440.812,08	-98.390,92	-18,25	-2.390,54
553 - Geschäftsaufwendungen	188.600,19	216.135,00	196.292,44	-19.842,56	-9,18	7.692,25
554 - Aufwendungen für Beiträge und sonstiges	328.691,91	339.722,00	346.025,27	6.303,27	1,86	17.333,36
555 - Verluste aus Wertminderungen und dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens pp	14.226,35	2.000,00	32.479,38	30.479,38	1.523,97	18.253,03
557 - Kapitalertragssteuer	0,00	0,00	227.499,54	227.499,54		227.499,54
558 - sonstige betriebliche Steueraufwendungen	18.655,64	16.170,00	15.466,05	-703,95	-4,35	-3.189,59
559 - sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	86.848,70	129.823,00	104.205,53	-25.617,47	-19,73	17.356,83

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen übersteigen im Rechnungsergebnis um 77 T € den Haushaltsansatz 2019 (Abweichung 5,4 %).

Minderaufwendungen gegenüber der Veranschlagung ergaben sich bei dem Schulungsbedarf (Führerscheine) im Bereich des Bauhofes. Des Weiteren ergaben sich Einsparungen bei den Mietaufwendungen zur Unterbringung von Flüchtlingen, da in 2019 der Zuzug weiterhin rückläufig war und eine Vielzahl der zugewiesenen Personen umgezogen sind und das Gemeindegebiet verlassen haben. Die entsprechenden Mietverhältnisse werden dementsprechend sukzessive aufgelöst. Hier erweist es sich als großer Vorteil, dass die Gemeinde lediglich Mietverhältnisse über längstens zwei Jahre eingegangen ist. Diesen Minderaufwendungen bei den Kontengruppen 551

und 552 stehen Mehraufwendungen bei den Kontengruppen 555 (Wertkorrekturen aufgrund von Insolvenz niedergeschlagenen Forderungen) und 557 (Kapitalertragssteuern für die Ausschüttungen 2017 und 2018 des Freibades an die Gemeinde) gegebenüber. Steuerechtlich sind die Quellsteuern als Aufwand bei der Gemeinde darzustellen. Deshalb erfolgt nunmehr die Gewinnabführung als Bruttoausweis (auf die Erläuterungen der Mehrerträge bei den Finanzerträgen wird verwiesen).

## b) Finanzaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-/Ist Vergleich		
				Differenz	Abweich. (%)	Erg. 18/Erg. 19
<b>21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>868.045,90</b>	<b>693.000,00</b>	<b>636.343,12</b>	<b>-56.656,88</b>	<b>-8,18</b>	<b>-231.702,78</b>
561 - Zinsaufwendungen	857.180,90	683.000,00	629.366,12	-53.633,88	-7,85	-227.814,78
569 - sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	10.865,00	10.000,00	6.977,00	-3.023,00	-30,23	-3.888,00

Bei den Zinsaufwendungen ergeben sich gegenüber der Planung Minderaufwendungen von 57 T€ (-8,2 %). Dies begründet sich mit weiterhin mit dem historisch tiefen Zinsniveau, was bei der Aufnahme und Prolongation der Darlehen zur Minderung des Zinsaufwandes führte. Die Zinsaufwendungen resultieren mit 417 T€ (Vorjahr: 448 T€) aus den Krediten für Investitionen, mit 212 T€ (Vorjahr 248 T€) aus Liquiditätskrediten und schließlich mit 7 T€ (Vorjahr 11 T€) aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer.

Mit den Änderungen der Verwaltungsvorschriften zur Ausführung der Kommunalhaushaltsverordnung im Oktober 2018 sind die Kontengruppen 49 (außerordentliche Erträge) und 59 (außerordentliche Aufwendungen) weggefallen. Somit ist ein außerordentliches Ergebnis nicht mehr möglich.

## Erhebliche Abweichungen zwischen geplanten und realisierten Investitionen

### (Finanzrechnung 2019 Zeile 19 bis 32)

<b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>				
19.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 3.318.591,49+ Ansatz 2019: 3.840.100,00 = Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	659.183,97 €	7.158.691,49 €	1.045.305,87 €	-6.113.385,62 €

Die Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind um 6,1 Mio. € geringer ausgefallen als der fortgeschriebene Planansatz (= Planansatz 2019 zuzüglich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr). Im Berichtsjahr konnten Einzahlungen aus Zuwendungen von etwas über 1 Mio. € erzielt werden. Bei einer Vielzahl von Maßnahmen kam es bei der Ausführung zu Verzögerungen. Daher wurden 5.067.451,-- € als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2020 übertragen, da die Zuschussmaßnahmen sich noch in der Ausführung befinden (siehe auch Minderauszahlungen der korrespondierenden Zeile 26 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“).

<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>				
20.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 120.000,00+ Ansatz 2019:740.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	78.462,80 €	860.000,00 €	745.058,34 €	-114.941,66 €

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde bei einem Planansatz von 860 T € ein Ergebnis von 745 T € erzielt. Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den Einzahlungen aus der Veräußerung von Gewerbeflächen auch die Veräußerung von Baugrundstücken. Neben den beiden letzten Baugrundstücken „Unter den Blotzen“ wurde in 2019 auch das Mehrfamilienhaus „Knappenberg 9“ und die Flächen am Jahnturnplatz zur Errichtung einer integrativen Wohn- und Pflegeeinrichtung kassenwirksam vereinnahmt.

<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen</b>				
21.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2019:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

<b>Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten</b>				
22.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2019:193.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	317.581,77 €	193.000,00 €	211.281,61 €	18.281,61 €

Das Ergebnis bei den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (211 T€) liegt um 18 T € über dem Planansatz. Der Ansatz basierte auf Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken und auf der Abrechnung von Gehwegausbaubeiträgen. Im Berichtsjahr wurden die Mittel- und die Lengertstraße abgerechnet. Die Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen aus dem Verkauf von Bbauungs- und Gewerbegrundstücken sind nur schwer kalkulierbar.

<b>Sonstige Investitionseinzahlungen</b>				
23.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2019:0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Einzahlungen aus sonstigen Investitionseinzahlungen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

Die Summe der investiven Einzahlungen 2019 beläuft sich somit auf 2.001.645,82 € (Vorjahr: 1.055.228,54 €).

<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>				
25.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 87.573,32+ Ansatz 2019:100.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	49.290,82 €	187.573,32 €	55.607,83 €	-131.965,49 €

Die Ermächtigungen zu Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurden in Höhe von rund 130 T€ nicht in Anspruch genommen. Davon wurden 86.978,32 € als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen. Sie betreffen die Ausfinanzierung von Maßnahmen im Sanierungsgebiet Itzenplitz. Diese werden durch die Städtebauförderung bezuschusst.

<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>				
26.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 3.681.414,08+ Ansatz 2019: 5.435.000,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	2.071.063,28 €	9.116.411,08 €	1.375.026,29 €	-7.741.384,79 €

Die Finanzrechnung weist bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen nicht verausgabte Mittel von 7,7 Mio. € aus. Da sich bei einer Vielzahl von Maßnahmen (z.B.: Kindergarten Stennweiler, Betreuungskapazitäten Grundschule, barrierefreie Bushaltestellen, ...) die Bauausführung verzögert hat, wurden zur weiteren Abwicklung von Baumaßnahmen 6.754.185,08 € als Auszahlungsermächtigungen nach 2020 übertragen.

<b>Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen</b>				
27.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 188.461,07 + Ansatz 2018: 557.400,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	224.468,47 €	775.861,07 €	406.211,71 €	-369.649,36 €

Die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden im Berichtsjahr i.H.v. 370 T € nicht in Anspruch genommen. Hiervon wurden jedoch 338.440,26 € als Auszahlungsermächtigung nach 2020 übertragen.

<b>Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen</b>				
28.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2019: 0,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen waren nicht geplant und ergaben sich auch nicht im Rechnungsergebnis.

<b>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>				
29.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 0,00+ Ansatz 2019: 208.100,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	76.600,98 €	208.100,00 €	35.857,37 €	-172.242,63 €

Verausgabt wurde der Investitionszuschuss an den Zweckverband LIK Nord zur Umsetzung der Landschaftsschutzmaßnahmen auf dem Gebiet der Gemeinde Schiffweiler. Der veranschlagte Investitionszuschuss an den kirchlichen Träger zum Umbau der Kindertagesstätte in Heiligenwald sowie der Investitionszuschuss zur Umsetzung der Neukonzeption der Sportstätten gemäß den

Empfehlungen des Sportstättenentwicklungskonzeptes kamen nicht zur Auszahlung. Hier besteht noch weiterer Abstimmungsbedarf.

<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>				
30.	RE 2018	Ermächtigungsübertragung VJ : 25.400,00+ Ansatz 2019: 19.500,00= Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019
	8.342,14 €	44.900,00 €	29.693,99 €	-15.206,01 €

Auszahlungen aus sonstigen Investitionsauszahlungen wurden i.H.v. rd. 30 T € getätigt. Restmittel wurden nicht übertragen.

Sämtliche übertragenen Haushaltsermächtigungen für nicht realisierte Einzahlungen und Auszahlungen sind unter der laufenden Nr. 11 im Anhang zum Jahresabschluss 2019 einzeln dargestellt.

Von der Gesamtermächtigung (= fortgeschriebener Ansatz) 2019 der investiven Auszahlungen von 10,333 Mio. € wurden im Berichtsjahr 1,902 Mio. € kassenwirksam verausgabt und 7,18 Mio. € zur Abwicklung in das Folgejahr übertragen. Diese ergeben dann gemeinsam mit dem Planansatz 2020 den fortgeschriebenen Ansatz in der Rechnungslegung 2020.

Zur Finanzierung des Deltas zwischen übertragenen Einzahlungsermächtigungen und übertragenen Auszahlungsermächtigungen stehen die noch nicht aufgenommene genehmigte Kreditmarktmittel 2019 i. H. v. 1.471.900,00 € zur Verfügung, die ebenfalls nach 2020 übertragen wurden.

## Rechnungen der Teilhaushalte

Aufwendungen, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind nach § 18 Absatz 1 KommHVO gegenseitig deckungsfähig, wobei sich die Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen nicht erhöhen darf.

Die Teilergebnisrechnungen weisen im Vergleich mit den Haushaltsansätzen der Teilhaushalte 0000 (Stabstelle), 1000 (Hauptamt), 2000 (Finanzverwaltung), 3000 (Ordnungsamt), 4000 (Bau- und Umweltamt) und 6100 (Allgemeine Finanzwirtschaft) keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Bereich der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus.

Auch die von dieser Vorschrift ausgenommenen und für gegenseitig deckungsfähig erklärten Personalaufwendungen aller Teilhaushalte weisen keine zahlungswirksamen Überschreitungen im Vergleich zur Planung aus; dies gilt ebenso für die im Teilhaushalt 1 abgebildeten Ortsratsbudgets.

Im Haushalt 2019 wurden Budgets für folgende Teilbereiche gebildet:

- Feuerwehr (Teilhaushalt 3000)
- Ortsrat Schiffweiler, Ortsrat Stennweiler, Ortsrat Heiligenwald, Ortsrat Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Schule Schiffweiler – Stennweiler, Schule Heiligenwald, Schule Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Stennweiler (Teilhaushalt 1000)
- Kindertagesstätte Landsweiler-Reden (Teilhaushalt 1000)

### **Budget Feuerwehr**

Feuerwehr	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	11.000,00 €	5.074,74 €	5.9253,26 €
Aufwand	106.050,00 €	106.991,05 €	-941,05 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 3000 gemäß § 18 KommHVO.

### **Budget Schule**

Schule Schiffweiler-Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	10.500,00 €	10.490,08 €	9,92 €

Schule Heiligenwald	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	12.300,00 €	12.092,85 €	207,15 €

Schule Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Erträge	0,00€	0,00 €	0,00 €
Aufwand	8.800,00 €	9.616,65 €	816,65 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO.

### Budget Ortsrat Schiffweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	8.220,00 €	22.731,94 €	- 14.511,94 €
Ertrag	0,00 €	15.023,98 €	15.023,98 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen

### Budget Ortsrat Stennweiler

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	5.480,00 €	8.159,01 €	-2.679,01 €
Ertrag	0,00 €	4.050,00 €	4.050,00 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen

### Budget Ortsrat Heiligenwald

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.720,00 €	22.648,85 €	-14.928,85 €
Ertrag	0,00 €	12.235,50 €	12.235,50 €

Die Summe der Aufwendungen innerhalb der Budgets hat sich gegenüber der Planung erhöht, die Deckung erfolgt über die Gesamtdeckungsfähigkeit des Teilhaushaltes 1000 gemäß § 18 KommHVO

### Budget Ortsrat Landsweiler-Reden

Ortsrat	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	7.320,00 €	11.836,760 €	-4.516,76 €
Ertrag	0,00 €	6.281,90 €	6.281,90 €

Mehrerträge dienen gemäß § 17 Abs.1 KommHVO zur Deckung von Mehraufwendungen

### Budget Kindertagesstätte Stennweiler

Kindertagesstätte Stennweiler	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	5.400,00 €	4.602,99 €	797,01 €

### Budget Kindertagesstätte Landsweiler-Reden

Kindertagesstätte Landsweiler-Reden	Ansatz	Ergebnis	Differenz
Aufwand	8.150,00 €	5.896,46 €	-2.253,54 €
Ertrag	0,00 €	694,72 €	694,72 €

Gemäß § 14 Absatz 4 KommHVO wurden die Versorgungs- und die Beihilfeaufwendungen auf die Teilergebnishaushalte nach der Höhe der produktorientiert veranschlagten Personalaufwendungen aufgeteilt.

## Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde

### AKTIVA

	31.12.2019		31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.556	1,6	1.586	1,6
Sachanlagen	77.977	77,3	79.495	79,1
Finanzanlagen	16.245	16,1	16.340	16,3
	<b>95.778</b>	<b>95,0</b>	<b>97.421</b>	<b>97,0</b>
<b>Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>				
Vorräte	5	0,0	5	0,0
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.332	1,3	1.464	1,5
Forderungen aus Transferleistungen	0	0,0	0	0,0
Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	850	0,9	406	0,4
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	133	0,1	124	0,1
	<b>2.320</b>	<b>2,3</b>	<b>1.999</b>	<b>2,0</b>
<b>Liquide Mittel</b>	<b>2.746</b>	<b>2,7</b>	<b>1.112</b>	<b>1,0</b>
	<b>2.746</b>	<b>2,7</b>	<b>1.112</b>	<b>1,0</b>
<b>Gesamtvermögen</b>	<b><u>100.845</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>100.532</u></b>	<b><u>100</u></b>

### PASSIVA

	31.12.2019		31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Bilanzanalytisches Eigenkapital</b>				
Allgemeine Rücklage	28.729	28,5	23.822	23,7
Jahresergebnis	2.905	2,9	-1.677	-1,7
	<b>31.634</b>	<b>31,4</b>	<b>22.145</b>	<b>22</b>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>				
Pensionsrückstellungen	0,00	0	6.584	6,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.740	15,6	15.938	15,9
Sonderposten	17.777	17,7	17.125	17,0
Rechnungsabgrenzungsposten	2.951	2,9	3.047	3,0
	<b>36.468</b>	<b>36,2</b>	<b>42.694</b>	<b>42,4</b>

**Mittelfristiges Fremdkapital**

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.356	12,2	29.495	29,3
Übrige Verbindlichkeiten	0	0,0	0	0,0
	<u>12.356</u>	<u>12,2</u>	<u>29.495</u>	<u>29,3</u>

**Kurzfristiges Fremdkapital**

Sonstige Rückstellungen	116	0,1	530	0,5
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.814	18,7	4.900	4,9
Übrige Verbindlichkeiten	1.457	1,4	769	0,9
	<u>20.387</u>	<u>20,2</u>	<u>6.199</u>	<u>6,3</u>

**Gesamtkapital**

	<u>100.845</u>	<u>100,0</u>	<u>100.532</u>	<u>100,0</u>
--	----------------	--------------	----------------	--------------

## **Analyse der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde**

Mit dem neuen kommunalen Rechnungswesen steht den Kommunen nun eine moderne Form der Haushaltsführung zur Verfügung. Trotzdem ist es „nur“ ein Rechnungswesen und kann nicht die haushaltswirtschaftlichen Probleme der Kommunen lösen. Hier kann die Ermittlung standardisierter Kennzahlen wichtige Erkenntnisse über die haushaltswirtschaftlichen Gegebenheiten der Kommune im Zeitablauf, insbesondere aber auch im Vergleich der Kommunen untereinander liefern.

Im Saarland stehen solche standardisierten Kennzahlen bis heute (leider immer noch) nicht zur Verfügung, während das Land Nordrhein-Westfalen bereits am 03.01.2007 einen Ersten „Kennzahlenerlass“ für seine Kommunen herausgegeben hat. Dieses Kennzahlenset wird kontinuierlich weiterentwickelt.

Aufgrund mangelnder saarländischer Vorgaben wird daher zunächst das Kennzahlenset NRW für die eigene Betrachtung herangezogen.

Isoliert betrachtet hat eine solche Kennzahl jedoch nur eine sehr begrenzte Aussagekraft. Ihre Nutzung kann nur in Beziehung zu anderen Werten, einmal durch Vergleiche im zeitlichen Verlauf, zum Zweiten im Vergleich mit anderen Kennzahlen erfolgen. Die Darstellung der Zeitreihen erfolgt innerhalb der Gemeinde Schiffweiler. Als Vergleichszahlen bieten sich z.B. Durchschnittswerte bzw. Minimal- oder Maximalwerte an.

Eine zentrale Erfassung im Saarland und damit eine entsprechende Vergleichsmöglichkeit gibt es derzeit nicht. Ein Vergleich mit anderen Kommunen erfolgt daher mit der Software IKVS (=Interkommunale Vergleichssysteme). Diese bietet der Gemeinde Schiffweiler die Vergleichszahlen mit insgesamt 401 Kommunen bundesweit in der betreffenden Größenklasse zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

### **Die Kennzahlen im Einzelnen**

#### **Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation**

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote 1
- Eigenkapitalquote 2
- Fehlbetragsquote / Überschussquote

#### **Kennzahlen zur Vermögenslage**

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

#### **Kennzahlen zur Finanzlage**

- Anlagendeckungsgrad 2
- Liquidität 2. Grades
- Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- Zinslastquote

#### **Kennzahlen zur Aufwands- und Ertragslage**

- Netto-Steuerquote / Allgemeine Umlagenquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

## Die Berechnungsgrundlagen

Nachstehend sind alle Grundlagen aufgeführt, die zur Berechnung der Kennzahlen herangezogen werden. Sie ergeben sich aus der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung sowie aus der Vermögensrechnung (Bilanz) des Haushaltsjahres 2019.

Rechengrößen	Beträge
Steuererträge	14.327.420,72 €
Erträge aus Zuwendungen	11.006.266,09 €
Erträge Auflösung SoPo	1.012.440,49 €
Ordentliche Erträge	29.187.603,07 €
Personalaufwendungen	7.507.700,84 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstl.	4.845.920,95 €
Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transveraufw.	9.398.136,42 €
Gewerbsteuererträge	5.229.916,60 €
Afa auf Anlagevermögen	3.144.575,75 €
Abgänge Anlagevermögen	514.303,63 €
Ordentliche Aufwendungen	26.810.806,13 €
Finanzaufwendungen	636.343,12 €
Jahresergebnis	2.904.552,91 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FinRe)	4.509.885,99 €
Bruttoinvestitionen	1.844.196,41 €
Anlagevermögen	95.778.219,87 €
Infrastrukturvermögen	39.089.396,45 €
Kurzfristige Forderungen	1.768.238,11 €
Liquide Mittel	2.746.522,60 €
Eigenkapital	31.633.931,62 €
SoPo	17.777.142,31 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (< 1 Jahr)	20.271.058,00 €
Langfristiges Fremdkap. (> 5 J. + Pensionsrückst.)	15.739.574,00 €
gesamtes Fremdkapital	48.366.984,69 €
Bilanzsumme	100.845.190,59 €
Transferaufwand	9.398.136,42 €

## Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

### Aufwandsdeckungsgrad:

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	93,00%	91,87%	89,13%	99,04%	93,12%	94,02%	<b>108,87%</b>
<b>Median:</b>	99,73%	100,60%	102,20%	104,06%	104,92%	99,30%	
<b>Minimalwert:</b>	60,70%	70,59%	76,72%	78,30%	76,25%	12,36%	
<b>Maximalwert:</b>	150,76%	135,98%	137,59%	152,20%	418,47%	1477,99%	

Bei Gemeinden, die einen Deckungsgrad < 100% aufweisen, ist das ordentliche Ergebnis negativ. Häufig ist bei einem negativen Ergebnis auch das Finanzergebnis negativ. Diese Lücke muss dann mit der Aufnahme von Liquiditätskrediten geschlossen werden, die wiederum Zinsaufwand verursachen. Dieser zusätzliche Aufwand belastet das Finanzergebnis dann noch weiter und erschwert somit den Haushaltsausgleich.

### Eigenkapitalquote 1:

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	29,30%	27,26%	24,86%	24,52%	23,61%	24,98%	<b>31,37%</b>
<b>Median:</b>	31,77%	30,29%	28,74%	29,19%	37,95%	36,75%	
<b>Minimalwert:</b>	-38,39%	-36,78%	-19,28%	-21,51%	-30,37%	-22,12%	
<b>Maximalwert:</b>	88,21%	89,24%	93,38%	68,68%	130,77%	125,66%	

Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen. Unterstellt man inflationsbereinigt eine konstante Bilanzsumme, sollte auch die Eigenkapitalquote stabil bleiben. Im Falle einer bilanziellen Überschuldung oder eines durch negative Jahresergebnisse stark reduzierten und dadurch sehr geringen Eigenkapitals (Gefahr der Überschuldung) sollte eine Kommune durch die Erwirtschaftung von Jahresüberschüssen - auch bei einer konstanten Bilanzsumme - ein Anstieg der Eigenkapitalquote herbeiführen. Im Idealfall verfügt eine Kommune über einen „Eigenkapitalpuffer“, der auch in schwierigen konjunkturellen Phasen dafür sorgt, dass sie nicht in die Situation einer bilanziellen Überschuldung gerät.

### Eigenkapitalquote 2:

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Der Eigenkapitalcharakter dieser Sonderposten kann unterstellt werden, weil keine ausdrückliche

Rückzahlungsverpflichtung für die Gemeinde besteht. Auch wenn Zweckbindungen bestehen, kann diesen erhaltenen Finanzleistungen keine Fremdkapitaleigenschaft unterstellt werden.

**Formel:** 
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo; Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	42,36%	40,94%	39,45%	39,83%	39,92%	38,95%	<b>49,00%</b>
<b>Median:</b>	64,60%	64,83%	58,58%	57,43%	64,13%	79,46%	
<b>Minimalwert:</b>	-24,94%	-21,21%	-12,60%	-15,36%	-14,09%	-80,49%	
<b>Maximalwert:</b>	93,80%	94,45%	94,56%	100,00%	100,00%	125,45%	

Auch hier gilt, dass ein größeres Eigenkapital auch eine größere Krisenfestigkeit und eine geringere Abhängigkeit von Banken bedeutet. Sinkt – wie im Saarland seit Jahren üblich – die Eigenkapitalquote stetig ab, wird die dauerhafte Leistungsfähigkeit aufgrund aufgelaufener Defizite nicht mehr gewährleistet sein können. Ein Absinken der Eigenkapitalquote 2 kann auch bedeuten, dass nur noch geringe Zuwendungen Dritter in Form von Sonderposten fließen.

### Fehlbetragsquote:

Sie gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Sie dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen der Kommune verzehren. Im Regelfall (Haushaltsausgleich) sollte die Fehlbetragsquote 0% betragen. Sollte ein positives Ergebnis vorliegen, ist sie als Überschussquote ebenso zu errechnen. Lediglich bei vorliegender bilanzieller Überschuldung kann eine Quote nicht errechnet werden (div/0).

**Formel:** 
$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	6,41%	6,48%	9,73%	0,48%	5,88%	7,04%	<b>-9,18%</b>
<b>Median:</b>	3,10%	4,90%	1,31%	0,16%	0,14%	-2,81%	
<b>Minimalwert:</b>	-21,57%	-11,43%	-17,30%	-19,82%	-52,86%	-107,71%	
<b>Maximalwert:</b>	25,19%	41,24%	32,95%	21,56%	100,00%	111,44%	

Diese Kennzahl findet auch im Saarland Anwendung. Bei einer Fehlbetragsquote von mehr als 5% in mind. 2 Jahren der Finanzplanung besteht die Notwendigkeit, einen Haushaltssanierungsplan aufzustellen (§ 82a KSVG). Sie müssen davon ausgehen, dass ein strukturelles Defizit gegeben ist. Bei einer Quote > 10% gilt die Kommune als „von Überschuldung bedroht“, was zu erheblich höheren Zuweisungen aus dem kommunalen Entlastungsfonds (KELF) führt.

## Kennzahlen zur Vermögenslage

### Infrastrukturquote:

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen. Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	38,61%	36,97%	36,83%	35,98%	40,33%	40,15%	<b>38,76%</b>
<b>Median:</b>	35,74%	33,99%	31,95%	30,87%	26,81%	34,96%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,27%	
<b>Maximalwert:</b>	79,96%	74,79%	70,88%	78,36%	75,33%	164,39%	

Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Er kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist. Bleibt die Quote im Zeitablauf konstant, gelingt es der Kommune, ihr Infrastrukturvermögen zu erhalten.

### Abschreibungsintensität:

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Afa auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	11,78%	12,03%	11,76%	10,89%	10,89%	11,31%	<b>11,73%</b>
<b>Median:</b>	8,89%	8,54%	8,49%	7,75%	7,81%	8,73%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	43,55%	22,93%	29,49%	22,88%	21,44%	26,77%	

Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei

gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

### Drittfinanzierungsquote:

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung SoPo} \times 100}{\text{Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	19,81%	21,20%	21,93%	22,39%	22,63%	24,24%	<b>32,20%</b>
<b>Median:</b>	51,21%	50,14%	49,31%	44,88%	45,48%	52,42%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-38,79%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	130,65%	106,38%	104,01%	1056,21%	1754,41%	9887,49%	

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen

### Investitionsquote:

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Dabei wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Als Investitionen werden Zugänge und Zuschreibungen zum Anlagevermögen betrachtet. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge und Afa auf Anlagevermögen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	121,08%	119,36%	81,78%	59,73%	42,61%	93,41%	<b>58,65%</b>
<b>Median:</b>	118,66%	105,38%	98,57%	108,92%	106,64%	104,44%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	12,39%	8,13%	20,50%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	926,54%	6816,26%	956,69%	601,74%	5949,26%	3489,09%	

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune künftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Das kann zum Beispiel mit politischen Entscheidungen zum Rückzug aus einzelnen Aufgabenfeldern (insbesondere im Zuge einer langfristig ausgerichteten Haushaltskonsolidierung) oder mit einem veränderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) begründet sein.

## Kennzahlen zur Finanzlage

### Anlagendeckungsgrad 2:

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Die Sonderposten werden zusätzlich dem Eigenkapital und langfristigen Fremdkapital zugerechnet.

$$\text{Formel: } \frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	60,90%	58,79%	56,24%	58,19%	64,43%	63,31%	<b>49,46%</b>
<b>Median:</b>	94,82%	95,86%	94,79%	92,76%	93,75%	101,77%	
<b>Minimalwert:</b>	-76,31%	47,95%	-97,64%	-58,28%	-18,11%	-110,40%	
<b>Maximalwert:</b>	232,14%	198,92%	203,35%	204,49%	303,78%	2255,17%	

Bei einem Wert von 100% ist gewährleistet, dass das Anlagevermögen vollständig mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert ist. Theoretisch – bei nicht dauerhaft defizitären Kommunen – können damit aus den erwirtschafteten Abschreibungen auch die Tilgungszahlen finanziert werden. Nach der sog. Goldenen Bilanzregel soll die Dauer der Kapitalbindung insgesamt der Nutzungsdauer des Vermögens entsprechen. Problematisch ist die Kennzahl, wenn eigentlich als kurzfristige Finanzierungsmöglichkeit gedachte Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren aufgenommen werden. Die erfüllen dann die Kriterien langfristigen Fremdkapitals, ohne dass ihnen in der Bilanz Vermögensgegenstände gegenüberstehen. Sie führen somit zu einer Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation der Kommune real verbessert hätte.

## Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

**Formel:** 
$$\frac{(\text{Liq. Mittel} + \text{kurzfr. Ford.}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	30,63%	23,79%	55,92%	23,36%	62,24%	52,14%	<b>22,27%</b>
<b>Median:</b>	87,74%	98,59%	74,51%	73,99%	113,31%	123,52%	
<b>Minimalwert:</b>	-4198,73%	0,00%	-310,13%	-1,27%	0,00%	-2927,97%	
<b>Maximalwert:</b>	9869,68%	3836,44%	40598,76%	8436,72%	22514,27%	228405,13%	

Die Kennzahl gibt an, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mind. 100% liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Allerdings sollte man bei einer weit über 100% liegenden Liquidität 2. Grades fragen, ob das Forderungsmanagement zu verbessern oder Liquide Mittel zum Schuldenabbau verwendet werden sollten.

Bei einer weit unter 100% liegenden Liquidität 2. Grades steht nicht genügend kurzfristiges Vermögen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung. Theoretisch könnte die Gemeinde überfordert sein, die Verbindlichkeiten zu decken.

Die Kennzahl kann geschönt sei, wenn übermäßige Liquiditätskredite im Bestand geführt werden, da dann sowohl Zähler als auch Nenner erhöht werden.

## Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, d.h. wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist. Kurzfristige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr. Der größte Posten sind hierbei die Kredite zur Liquiditätssicherung, sofern nicht längerfristig aufgenommen.

**Formel:** 
$$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	9,74%	11,64%	4,87%	18,22%	4,99%	5,64%	<b>20,10%</b>
<b>Median:</b>	8,70%	7,94%	6,72%	9,59%	1,92%	2,15%	
<b>Minimalwert:</b>	-0,16%	0,00%	-5472,16%	0,00%	0,00%	-17,81%	
<b>Maximalwert:</b>	64,45%	64,56%	50,91%	70,60%	78,37%	80,75%	

Aktuell profitieren die Kommunen von den günstigen Zinssätzen für kurzfristiges Fremdkapital, diese Kredite sind allerdings auch einem wesentlich höheren Zinsänderungsrisiko ausgesetzt.

## Zinslastquote:

Diese Kennzahl zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen besteht.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	5,94%	3,84%	3,48%	2,82%	2,67%	3,24%	<b>2,37%</b>
<b>Median:</b>	1,80%	1,52%	1,36%	1,24%	1,13%	0,77%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-7,71%	
<b>Maximalwert:</b>	7,35%	7,61%	7,32%	6,78%	25,61%	24,35%	

Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die Belastung des Haushalts durch entstehende Zinsaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse bezüglich den Auswirkungen auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen für eine Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen.

Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im beachteten Haushaltsjahr wie auch in Zukunft eingeschränkt sind.

## Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

### Netto-Steuerquote:

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Landesanteil an der Gewerbesteuer in Abzug zu bringen.

**Formel:** 
$$\frac{(\text{Steuererträge} \text{ ./. } \text{Gewerbsteuerumlage}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} \text{ ./. } \text{Gewerbsteuerumlage}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	48,34%	44,60%	46,57%	45,33%	45,85%	49,81%	<b>49,09%</b>
<b>Median:</b>	55,34%	55,99%	55,67%	56,04%	56,40%	56,03%	
<b>Minimalwert:</b>	-0,94%	-0,85%	-0,79%	-0,36%	-0,66%	-11,34%	
<b>Maximalwert:</b>	93,32%	93,65%	92,98%	94,00%	97,29%	132,20%	

Die Kennzahl ist ein Indiz für die eigene Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Hier steht den Gemeinden bei der Grund- und Gewerbesteuer außerdem ein Hebesatzrecht zu, so dass die Höhe der Einnahmen teilweise auch von der Gemeinde selbst beeinflusst werden kann. Bedeutsamster Einzelposten ist der kommunale Anteil von 15% an der Einkommensteuer

Eine geringe Steuerkraft deutet auf eine hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen hin.

## Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	36,45%	37,13%	38,15%	39,00%	39,97%	35,52%	<b>37,71%</b>
<b>Median:</b>	21,32%	20,03%	20,84%	21,77%	20,48%	20,78%	
<b>Minimalwert:</b>	1,15%	28,00%	0,00%	0,03%	0,01%	-0,02%	
<b>Maximalwert:</b>	61,82%	66,84%	64,41%	62,04%	55,69%	99,00%	

Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Ziel des kommunalen Finanzausgleichs, der jährlich im Gemeindefinanzierungsgesetz neu festgelegt wird, ist es, über die Schlüsselzuweisungen die Differenz zwischen der Steuerkraft und dem durch die Ausgleichsmesszahl fiktiv bestimmten Finanzbedarf der Kommune bis auf 90 Prozent auszugleichen und somit dem Ziel einer landesweiten Einheitlichkeit der Lebensverhältnisse Rechnung zu tragen.

Ebenfalls enthalten sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. In einem Sonderposten werden die Zahlungen Dritter (meist Landeszuwendungen) zur Anschaffung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Hohe Erträge aus Zuwendungen deuten daher auf einen hohen von Dritten finanzierten Anteil des Anlagevermögens hin.

## Personalintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	27,02%	27,70%	25,97%	26,34%	26,82%	27,38%	<b>28,00%</b>
<b>Median:</b>	24,36%	25,11%	25,55%	26,04%	25,42%	18,63%	
<b>Minimalwert:</b>	0,04%	0,04%	0,00%	0,03%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	79,69%	76,14%	75,63%	73,85%	74,11%	100,00%	

Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die

Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt. Durch Ausgliederungen können z.B. Personalaufwendungen in einer Gemeinde Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen in einer anderen Gemeinde gegenüberstehen. In diesem Zusammenhang ist u.a. zu beachten, wie die Kinderbetreuung in der Gemeinde organisiert ist.

### Sach- und Dienstleistungsintensität:

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

**Formel:** 
$$\frac{\text{Aufw. für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	14,09%	13,27%	12,87%	12,60%	15,36%	19,55%	<b>18,07%</b>
<b>Median:</b>	13,74%	12,66%	13,12%	13,05%	13,21%	17,74%	
<b>Minimalwert:</b>	1,90%	1,67%	1,51%	1,36%	4,02%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	29,61%	28,33%	31,00%	26,46%	28,08%	100,00%	

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein.

Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandenen Konsolidierungspotenzials - sowohl im kommunalen Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

### Transferaufwandsquote:

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Sie gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind.

**Formel:** 
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Gde. Schiffweiler:</b>	35,21%	36,05%	39,38%	39,38%	36,99%	37,34%	<b>35,05%</b>
<b>Median:</b>	40,98%	40,71%	41,10%	43,36%	42,81%	48,39%	
<b>Minimalwert:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
<b>Maximalwert:</b>	84,30%	84,07%	82,31%	91,27%	80,94%	95,44%	

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen. Für die Durchschnittswerte lässt sich eine solche Veränderung bislang statistisch nicht nachvollziehen. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren zusammen, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind.

## **Wirtschaftliche Lage**

Seit Einführung des NKR zum 01.01.2009 weisen die Ergebnisrechnungen fortlaufend negative Ergebnisse aus und folgen insoweit den strukturellen Defiziten in den Abschlüssen früherer Jahre nach altem Haushaltsrecht.

Mit dem ab dem Haushaltsjahr 2011 wieder notwendig gewordenen Haushaltssanierungsplan soll die Gemeinde in die Lage versetzt werden, zunächst ohne neue Überziehungskredite wirtschaften zu können und dann die aufgelaufenen Überziehungskredite zurückzuführen. Das hierfür erforderliche Sanierungsverfahren wurde mehrfach modifiziert (2011 Nachweis Einzelmaßnahmen / 2015 Kommunalpaket mit Konsolidierungserlass / 2019 Saarlandpakt). Die nun mit dem Gesetz Nr. 1977 zur nachhaltigen Sicherstellung der finanziellen kommunalen Handlungsfähigkeit im Rahmen des Saarlandpakt festgelegte kommunale Schuldenbremse verpflichtet die Kommunen ab 2024 ohne neue Liquiditäts- (=Überziehungs-) kredite wirtschaften zu können. Der bis dahin angestaute – und durch die Teilentschuldung halbierte Schuldenberg an Überziehungskrediten- ist dann sukzessive bis zum 31.12.2064 zurückzuführen.

## **Nachweis Einhaltung des Haushaltssanierungszieles 2019**

Der für das Berichtsjahr 2019 geltende Konsolidierungserlass sieht eine gleichmäßige Rückführung des strukturellen zahlungsbezogenen Defizits bis zum Jahr 2024 vor. Auf diesem Sanierungspfad werden unter der Berücksichtigung einer unterstellten Normalentwicklung die Einhaltung der vorgegebenen jährlichen Defizitobergrenze vorgeschrieben. Die Einhaltung der Defizitobergrenze ist maßgeblich für den Erhalt der kommunalaufsichtlichen Genehmigung des Haushaltes sowie beim Haushaltsvollzug auch für den Erhalt von Konsolidierungshilfen aus dem Solidarpakt „Kommunaler Entlastungsfonds (KELF)“.

Anhand der nachfolgenden Tabelle ist ersichtlich, dass die Gemeinde Schiffweiler die Defizitobergrenze eingehalten hat und ihr vorgegebenes Haushaltssanierungsziel auch für das Jahr 2019 erfüllt hat:

2019			
Stadt/Gemeinde	Schiffweiler		
<b>alle Angaben in T €</b>			
tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)			-818
<b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert, § 4 Sätze 1 u. 2</b>			<b>-1.626</b>
<b>Korrektur des Ausgangsdefizites, § 4 Satz. 3</b>			
<b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>			<b>-1.626</b>
Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)			163
<b>Defizitobergrenze 2015</b>			<b>-1.464</b>
<b>Defizitobergrenze 2016</b>			<b>-1.301</b>
<b>Defizitobergrenze 2017</b>			<b>-1.138</b>
<b>Defizitobergrenze 2018</b>			<b>-976</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>			<b>-813</b>
<b>Defizitobergrenze 2020</b>			<b>-651</b>
<b>Defizitobergrenze 2021</b>			<b>-488</b>
<b>Defizitobergrenze 2022</b>			<b>-325</b>
<b>Defizitobergrenze 2023</b>			<b>-163</b>
<b>Defizitobergrenze 2024</b>			<b>0</b>
<b>Einzahlungen / Auszahlungen 2019</b>		<b>Normalentwickl. (wird vorgegeben)</b>	<b>Differenz</b>
	<b>Finanzrechnung</b>		
Grundsteuer B	1.471	1.634	163
Korrektur Hebesatzgewinne GrStB		0	0
Gewerbesteuer netto	4.323	2.674	-1.649
Korrektur Hebesatzgewinne GewSt		0	0
Gemeindeanteil an der Einkommenst.	6.000	6.273	274
Gemeindeanteil an der Umsatzst.	521	446	-75
Schlüsselzuweisungen netto incl. Sonderschlüsselzuweisungen	9.114	8.711	-404
<b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>21.429</b>	<b>19.739</b>	<b>-1.691</b>
Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage	8.298	9.251	953
<b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>	<b>8.298</b>	<b>9.251</b>	<b>953</b>
<b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2019 *</b>	<b>3.003</b>	<b>359</b>	<b>-2.644</b>
<b>Defizitobergrenze 2019</b>		<b>-813</b>	
<b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>		<b>1.172</b>	

\* Ohne die Einzahlungen aus Konsolidierungshilfen (KELF) - mit den erhaltenen KELF-Mitteln 2019 in Höhe von 399 T€ wurde ein positives Finanzierungssaldo von 3.402 T€ erzielt

Dementsprechend hat die Gemeinde Schiffweiler in 2019 Konsolidierungshilfen i.H.v. 399.493,-- € erhalten. Für die Jahre 2013 – 2019 summieren sich die Mittel aus dem Kommunalen Entlastungsfonds auf bisher insgesamt 2.271.033,-- €.

## Ausblick

(Ergebnisentwicklung, Liquiditätsentwicklung, Chancen und Risiken)

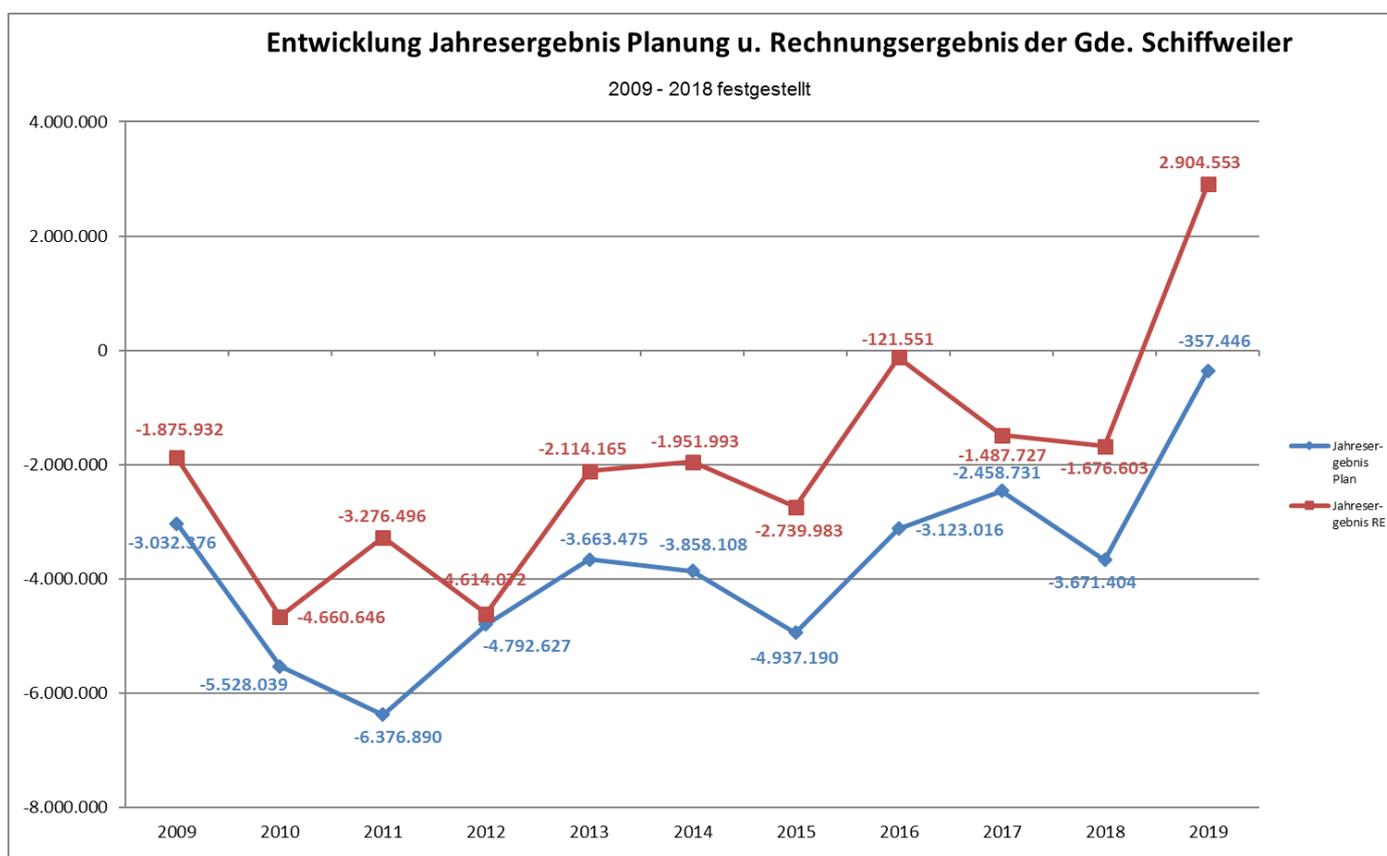
Im Berichtsjahr 2019 schließt die Ergebnisrechnung erstmals mit einem Jahresüberschuss ab. Es handelt sich somit um einen gesetzeskonformen Jahresabschluss, da die Erträge die Aufwendungen um rd. 2,5 Mio. € übersteigen. Auch die nicht zahlungswirksamen Abschreibungen wurden somit erwirtschaftet. Wegen der immens hohen Überziehungskredite ist der korrespondierende

Überschuss der Finanzrechnung (3,4 Mio. €) zwingend zur Rückführung der Liquiditätskredite zu verwenden.

Neben den bekannten „Dauerverlustzweigen“ in der Sportförderung (Schwimmbad, Sporthallen, Sportplätze, ...) oder auch dem öffentlichen Personennahverkehr wächst auch der Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe bei den Aufwendungen stetig an. Viele Aufgaben die bisher in der Familie erbracht wurden, werden durch den gesellschaftlichen Wandel und politische Entscheidungen in die staatl. Zuständigkeit verlagert.

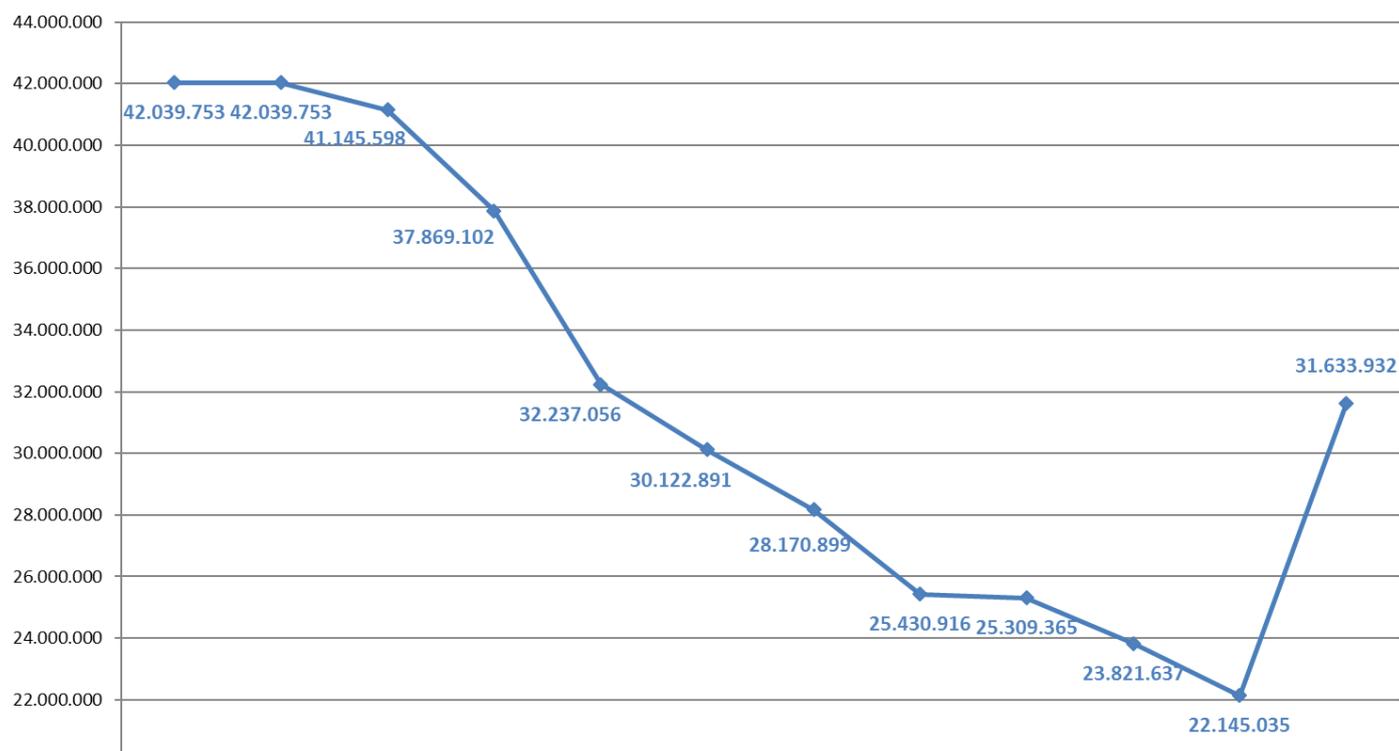
### - Ergebnisentwicklung

Die gegenüber der Planung (Fehlbedarf) erheblich verbesserten Rechnungsergebnisse (Fehlbetrag) 2009 bis 2018 führten dazu, dass die Verringerung des Eigenkapitals nicht in der prognostizierten Höhe eingetroffen ist. Auch in 2019 schließt das Rechnungsergebnis gegenüber der Planung stark verbessert ab. Prognostiziert war ein Fehlbedarf von 357 T€, tatsächlich ergab sich dann jedoch ein Jahresüberschuss von 2,905 Mio. €. Der Jahresüberschuss soll ins Folgejahr vorgetragen werden und erhöht in voller Höhe die Allgemeine Rücklage.



Der Durchschnitt der Jahresergebnisse aus 2009 - 2019 beläuft sich auf rd. - 2,0 Mio. €. Das Eigenkapital zum 31.12.2019 beträgt 31,63 Mio. € und wäre unter gleichen Bedingungen dann in ca. 15 Jahren aufgebraucht. Dies ist gleichbedeutend mit einer „Überschuldung“ und würde einen Verstoß gegen das „uneingeschränkte Verbot der Überschuldung im Sinne des § 82 Abs. 8 Satz 1 KSVG“ darstellen. Allerdings schließt § 138 Abs. 2 KSVG kategorisch eine Insolvenzfähigkeit der Gemeinden (noch) aus.

## Entwicklung Eigenkapital



	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Eigenkapital	42.039.753	42.039.753	41.145.598	37.869.102	32.237.056	30.122.891	28.170.899	25.430.916	25.309.365	23.821.637	22.145.035	31.633.932
EK-Quote	38,39	38,62	37,43	36,10	31,96	29,30	27,26	24,86	24,52	23,61	22,03	31,47

Neben der Erhöhung des Eigenkapitals durch den Jahresüberschuss von 2,905 Mio. €, ergab sich im Berichtsjahr eine weitere Erhöhung durch die ergebnisneutrale Auflösung (Passivtausch) der bisher gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen von 6.584.344,-- €. Die Eigenkapitalquote ist daher auf 31,47 % gestiegen.

### - Liquiditätsentwicklung

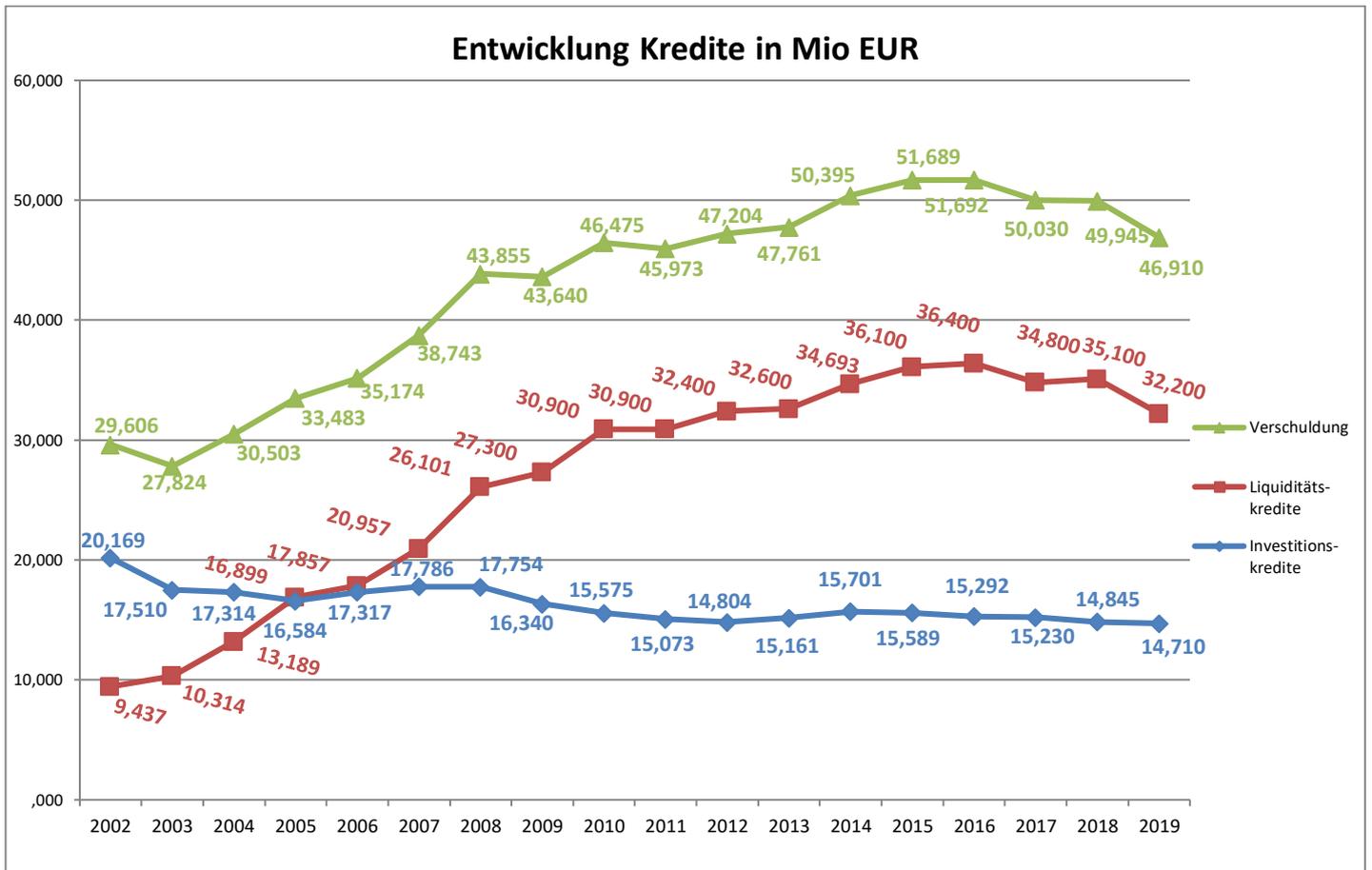
Die Defizite der Ergebnisrechnungen bedingen gleichzeitig auch eine defizitäre Situation in den Finanzrechnungen.

Die damit in Verbindung stehenden Zinsaufwendungen und –auszahlungen einschließlich notwendiger Tilgung schränken den kommunalen Handlungsspielraum ein.

Der Stand der Investitionskredite hat sich um 135 T€ auf nunmehr rund 14,71 Mio. € vermindert.

Neben den Investitionskrediten bestehen zum Bilanzstichtag weitere 32,2 Mio. € an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten. Dies bedeutet eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 2,9 Mio. €. Der Gemeinderat hat am 30.09.2019 die Teilnahme am Saarlandpakt beschlossen. Hiermit verbunden ist eine Teilentschuldung von insgesamt 17,118 Mio. € an Liquiditätskrediten. Diese werden bereits in 2020 gemäß der getroffenen Übernahmevereinbarung an das Land abgeführt.

Die Gesamtkreditverbindlichkeit zum 31.12.2019 beläuft sich auf knapp unter 47 Mio.



Verschuldung 31.12.2019 je Einwohner fundierte Schulden: 946,-- € (Vorjahr: 951,-- €)

Verschuldung 31.12.2019 je Einwohner Liquiditätskredite: 2.072,-- € (Vorjahr: 2.229,-- €)

Verschuldung 31.12.2019 je Einwohner insgesamt: 3.018,-- € (Vorjahr: 3.180,-- €)

(Quelle: Statistisches Amt Saarland: Ausgewählte Finanz- und Steuerdaten der saarländischen Gemeinden und Gemeindeverbände 2019)

### - Chancen und Risiken

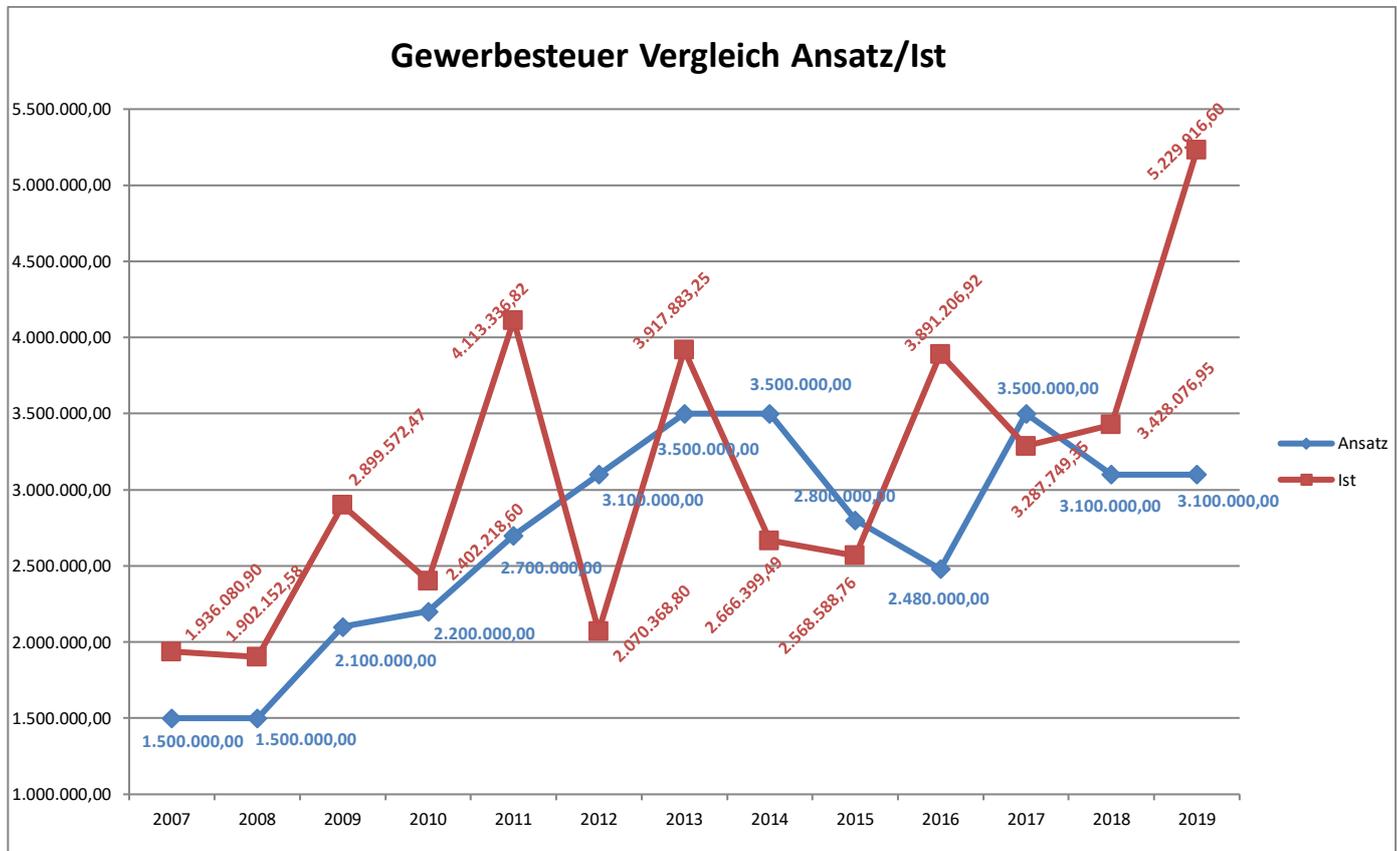
Einflussnahmen für die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Die Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise 2009/2010 scheinen zumindest in der Bundesrepublik Deutschland überwunden zu sein. Europapolitisch verstärken sich allerdings die Tendenzen zwischen einem Nord- / Südgefälle, dessen Auswirkungen nicht absehbar sind.

Eine verlässliche Finanzgröße für die Gemeindefinanz war stets die Grundsteuer. Das Bundesverfassungsgericht hat hier - erwartungsgemäß – am 10. April 2018 festgestellt, dass die derzeitige Anwendung mit dem Festhalten der Bewertung von Grundvermögen zum Hauptfeststellungszeitpunkt aus dem Jahre 1964 zu gravierenden und umfassenden Ungleichbehandlungen führt. Der Senat hat daher eine Novellierung in zwei Schritten angeordnet. Bis zum 31.12.2019 wurde eine gesetzliche Neuregelung gefunden. Diese muss nun bis zum 31.12.2024 durch eine Neubewertung des bundesweiten Grundvermögens umgesetzt werden.

Eine entscheidende Größe für die gemeindlichen Finanzen bleibt in diesem Zusammenhang die Entwicklung der Erträge aus der **Gewerbesteuer**. Auf deren Schwankungen in den vergangenen

Jahren wurde bereits mehrfach hingewiesen. Insgesamt ist aber eine „positive Trendlinie“ festzustellen.

Aktuell sind 1.206 Gewerbebetriebe in der Gemeinde gemeldet, von denen in 2019 insgesamt 284 Betriebe zur Gewerbesteuer veranlagt wurden.

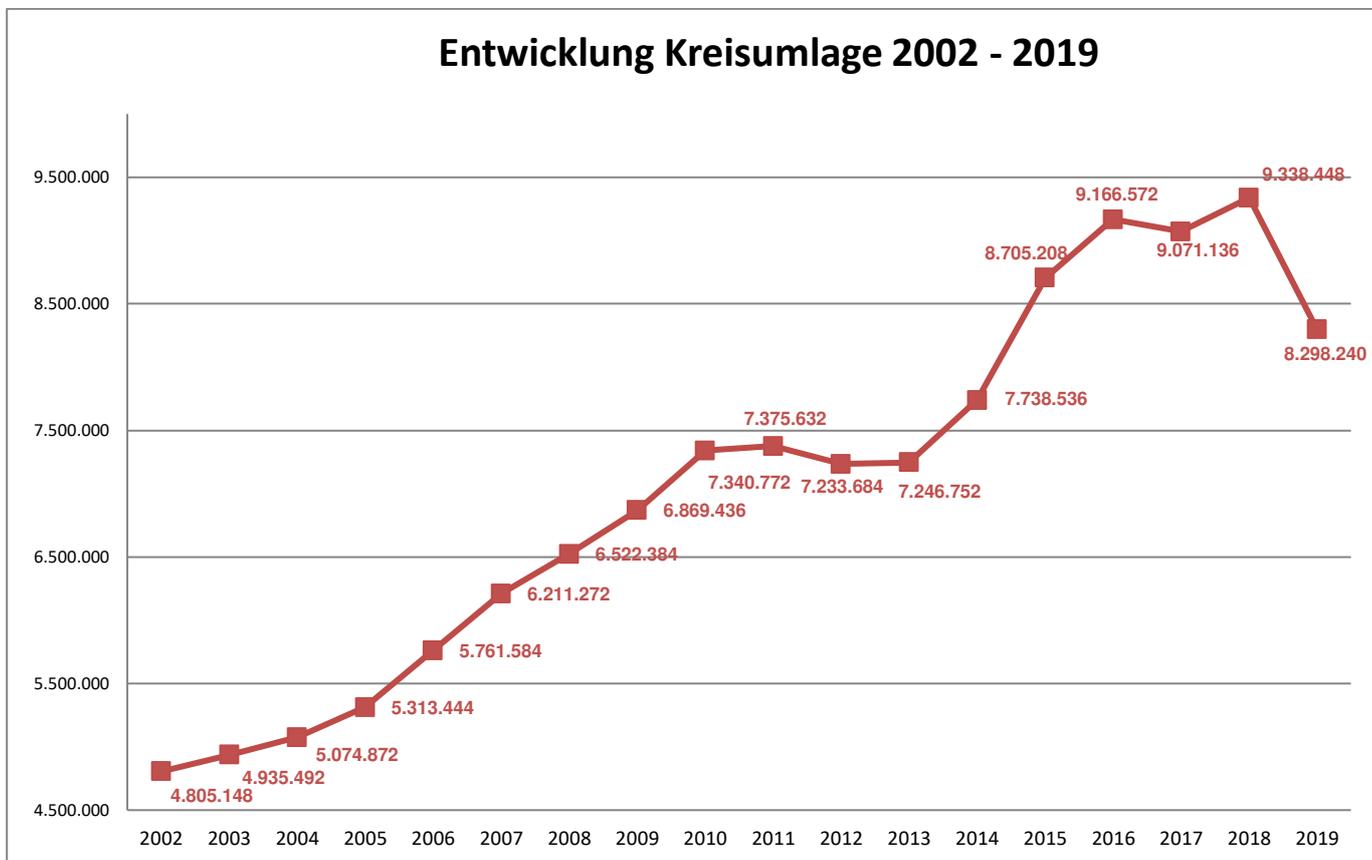


Eine wichtige Position der kommunalen Finanzen ist das Aufkommen des Gemeindeanteils an der **Einkommensteuer**. Hier war in den zurückliegenden Jahren stets positive Entwicklung zu verzeichnen. Steuerrechtsänderungen könnten diese Entwicklung jedoch u. U. negativ beeinflussen. Die Steuerschätzungen im Mai und November werden stets beachtet und Anpassungen sind vorzunehmen.

Risiken ergeben sich ebenfalls aus der Entwicklung des **Finanzausgleichs** und damit auch der Schlüsselzuweisungen. Wie sich die Verteilungsmasse zukünftig entwickelt, bleibt abzuwarten. Im Saarland bestand stets großes Interesse an der Neuregelung des Länderfinanzausgleiches. Hier wurden Verbesserungen (Bundesergänzungszuweisungen ab dem Jahr 2020) erzielt, die hoffentlich auch auf die kommunale Seite durchschlagen werden.

Weitere mögliche Risiken aufgrund der gesellschaftspolitischen Entwicklungen bestehen hinsichtlich der erhöhten Aufwendungen im Bereich der Jugendhilfe, des seit kurzem deutlich stärker angegangenen Tätigkeitsfeldes der Integration, Migration und sozialen Dienst oder auch aufgrund der Prognosen zur demographischen Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen bei tendenziell zurückgehenden Einwohnerzahlen. Es stellt sich die Entwicklung im Bezug zu den Plätzen in der Kinderbetreuung und dem gesetzlichen Anspruch als Problemfeld dar. Ebenso erfordert das gesamte Feld der Tagesbetreuung immer wiederkehrenden Bedarf und Notwendigkeiten. Hier wird aber insgesamt erwartet, dass das Konnexitätsprinzip angewendet wird und entsprechende Kostenerstattungen erfolgen.

Insbesondere diese Entwicklung bestimmt auch die Finanzsituation des umlagefinanzierten Kreishaushaltes des Landkreises Neunkirchen. Für die Gemeinde Schiffweiler muss daher permanent mit möglichen Belastungen durch die **Kreisumlage** über das bisher eingetretene Maß gerechnet werden. Die Gemeinde erwartet jedoch, dass der Landkreis Neunkirchen selbst deutliche eigene Konsolidierungsbemühungen anstrengt.

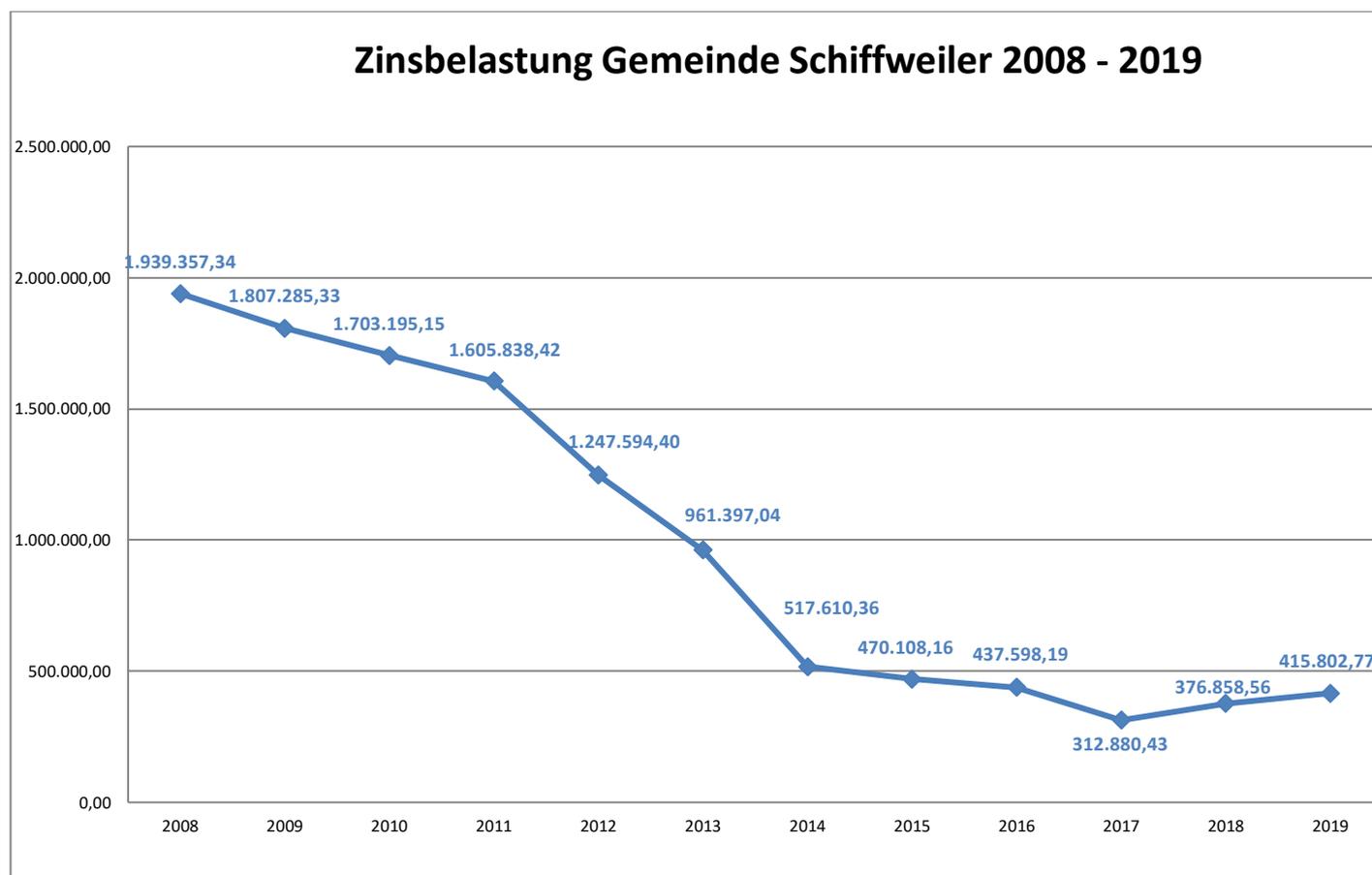


Ein ständiges weiteres Risiko besteht grundsätzlich auch in der Entwicklung von Energie- und Versorgungskosten. Mit der sukzessiven Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes gilt es den Energieaufwand zu minimieren.

Die **Zinsentwicklung** stagniert seit geraumer Zeit und befindet sich in Betrachtung der letzten Jahre weiterhin auf einem äußerst niedrigen Niveau. Zwischenzeitlich sind sogar im gesamten kurzfristigen Bereich (=Geldmarktzinsen) negative Zinsen Wirklichkeit geworden. Jedoch besteht grundsätzlich ein permanentes Risiko dahingehend, dass die Europäische Zentralbank die Leitzinsen mit einer konjunkturellen Erholung wieder deutlich nach oben anpassen könnte oder auch der europäische Verbund für Deutschland zu höheren Zinsen führen könnte. Ein anziehendes Zinsniveau bei absehbarem Fremdfinanzierungsbedarf der Gemeinde sowohl im Bereich Investitionskredite als auch der Liquiditätskredite lässt zwangsläufig steigende Zinslasten erwarten. Demgegenüber wird versucht durch längere Zinsbindungsfristen dieses Risiko zu minimieren. Die seit Jahren diskutierte Zinswende rückt immer stärker in den Focus der Marktteilnehmer; insbesondere auch gestützt durch die Entwicklung der Nachbarländer.

Grundsätzlich beinhaltet jedes Darlehensportfolio ein Zahlungsstromänderungsrisiko (für nicht feste Darlehen bei steigenden Zinsen) und ein Wertänderungsrisiko (für feste Darlehen bei sinkenden Zinsen).

Die Zinsbelastung (Zinsaufwand abzgl. Zinserträge) der Gemeinde Schiffweiler 2008 – 2019 ist in der folgenden Grafik dargestellt:



Diese zeigt deutlich, dass die (durch die im September 2008 eingetretene Insolvenz der amerik. Investmentbank Lehmann Brothers ausgelöste) Schuldenkrise und dem daraus resultierenden Zinsverfall eine starke Entlastung des hoch verschuldeten Haushaltes der Gemeinde Schiffweiler zu verzeichnen war. Ein Drehen der Zinskurve würde aber auch wieder zu einem rasanten Anstieg der Zinsbelastung führen.

Die Corona Pandemie stellt Deutschland vor beispiellose Herausforderungen. Der Bund hat hierauf mit dem größten Hilfspaket in der Geschichte Deutschlands schnell reagiert. Mit diesem Maßnahmenpaket von historischem Ausmaß will die Bundesregierung dafür sorgen die Gesundheit aller Bürger zu schützen, Arbeitsplätze und Unternehmen zu sichern und den sozialen Zusammenhalt zu bewahren. Der Umfang der haushaltswirksamen Maßnahmen beträgt insgesamt 353,3 Milliarden Euro und der Umfang der Garantien insgesamt 819,7 Milliarden Euro. Zur Finanzierung wird der Bund neue Kredite in Höhe von hohen dreistelligen Milliarden Euro aufnehmen. Die entsprechenden Nachtragshaushalte sind auf den Weg gebracht.

Auch das Saarland hat einen Nachtragshaushalt zur Überwindung der Pandemiefolgen beschlossen. Finanzielle staatliche Kompensationsleistungen (im Haushaltsnotlageland selbstredend kreditfinanziert) wurden auch hier für alle betroffene Gruppen auf den Weg gebracht. Die Hilfspakete umfassen auch Hilfen für die Kommunen. Wesentliche Bestandteile sind pauschalierte Ersatzleistungen für Gewerbesteuerausfälle und eine Übernahme von Sozialkosten (75 % der Kosten der Unterkunft).

Das finanzielle Ausmaß von Corona für die Gemeinde Schiffweiler ist vor diesem Hintergrund derzeit noch nicht absehbar. Der Gemeinderat wird voraussichtlich in der September Sitzung des Rates im Finanz-Zwischenbericht informiert. Bis dahin können verlässlichere Zahlen erwartet werden.

In einer Sondersitzung am 15.06.2020 hat der Gemeinderat Schiffweiler einstimmig beschlossen, dass das Freibad Schiffweiler aus Gründen der Gesundheitsvorsorge in 2020 nicht geöffnet werden kann.

Der Saarlandpakt verfolgt das Ziel, die saarländischen Kommunen von ihren Kassenkrediten zu befreien, die Verschuldung zu reduzieren und Investitionen zu ermöglichen. Durch die finanziellen Belastungen der Corona Pandemie werden diesem schwer zu erreichenden Ziel weitere Steine in den Weg gelegt.

Schiffweiler, den 26.08.2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Fuchs', written over a horizontal line.

Markus Fuchs  
Bürgermeister



# **Anlagenübersicht**



**Anlagenübersicht**

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen			Buchwert		
	Anfangsbestand €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Endbestand €		Anfangsbestand €	Zugänge €	Zuschreibungen €	Endbestand €	31.12.2017 €	31.12.2018 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.879.923,25	65.551,36	0,00	0,00	2.945.474,61	1.293.695,28	95.356,76	0,00	1.389.052,04	1.556.422,57	1.566.227,97	
<b>1.2 Sachanlagevermögen</b>												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünland	2.029.438,18	0,00	0,00	0,00	2.029.438,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.029.438,18	2.029.438,18	
1.2.1.2 Ackerland	859.230,75	0,00	0,00	0,00	859.230,75	0,00	0,00	0,00	0,00	859.230,75	859.230,75	
1.2.1.3 Wald, Forsten	866.394,67	0,00	0,00	0,00	866.394,67	0,00	0,00	0,00	0,00	866.394,67	866.394,67	
1.2.1.4 Schutzflächen	943.640,78	0,00	0,00	0,00	943.640,78	0,00	0,00	0,00	0,00	943.640,78	943.640,78	
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.6 Gewässer	113.818,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.818,00	113.818,00	
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.432.763,38	1.223,29	114.885,40	-595,00	1.318.506,27	1.318.506,27	0,00	0,00	1.318.506,27	1.432.763,38	1.432.763,38	
<b>Summe 1.2.1</b>	<b>6.245.285,76</b>	<b>1.223,29</b>	<b>114.885,40</b>	<b>-595,00</b>	<b>6.131.028,65</b>	<b>6.131.028,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.131.028,65</b>	<b>6.245.285,76</b>	<b>6.245.285,76</b>	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Wohnbauten	649.637,00	0,00	271.000,00	0,00	378.637,00	106.199,00	7.219,76	0,00	113.418,76	265.218,24	495.226,20	
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.738.518,63	0,00	3.156,00	0,00	5.735.362,63	672.552,54	91.581,13	0,00	764.133,67	4.971.228,96	5.062.811,09	
1.2.2.3 Schulen	11.514.976,85	0,00	0,00	0,00	11.514.976,85	2.306.741,51	251.309,53	0,00	2.558.051,04	8.956.925,81	9.208.235,34	
1.2.2.4 Kulturanlagen	212.718,81	0,00	0,00	0,00	212.718,81	12.893,21	6.655,17	0,00	19.548,38	193.170,43	199.825,60	
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	8.447.882,69	0,00	0,00	0,00	8.447.882,69	2.206.672,72	242.532,36	0,00	2.449.205,08	5.998.677,61	6.241.209,97	
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.7 Friedhöfe	1.975.503,94	0,00	0,00	127,21	2.103.225,16	482.327,40	58.786,24	0,00	541.113,64	1.562.111,52	1.493.176,54	
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	3.304.420,00	0,00	0,00	0,00	3.304.420,00	1.795.779,46	39.116,70	0,00	1.834.896,16	1.469.523,84	1.508.640,54	
1.2.2.9 sonstige Gebäude	7.210.040,57	28.470,16	0,00	-28.470,16	7.210.040,57	856.251,69	106.086,66	0,00	962.338,35	6.247.702,22	6.353.788,88	
<b>Summe 1.2.2</b>	<b>39.053.693,49</b>	<b>28.470,16</b>	<b>274.156,00</b>	<b>99.251,06</b>	<b>38.907.263,71</b>	<b>8.439.417,69</b>	<b>803.287,55</b>	<b>0,00</b>	<b>9.242.705,09</b>	<b>29.664.558,63</b>	<b>30.563.914,16</b>	
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>												
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingeniertechnische Anlagen	2.398.937,75	0,00	0,00	0,00	2.398.937,75	1.351.553,70	19.330,66	0,00	1.370.884,36	1.028.053,39	1.047.384,05	
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	313,50	0,00	0,00	0,00	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	313,50	313,50	
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	13.890,00	0,00	0,00	0,00	13.890,00	10.196,10	738,78	0,00	10.934,88	2.955,12	3.693,90	
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	87.494.924,03	0,00	124.791,25	536.034,47	87.906.167,25	48.485.099,51	1.783.284,61	0,00	50.268.384,12	37.637.783,13	38.890.329,00	
1.2.3.9 sonstiges Infrastrukturvermögen	421.091,22	0,00	0,00	0,00	421.091,22	725,15	74,76	0,00	799,91	420.291,31	420.366,07	
<b>Summe 1.2.3</b>	<b>90.329.156,50</b>	<b>0,00</b>	<b>124.791,25</b>	<b>536.034,47</b>	<b>90.740.399,72</b>	<b>49.847.574,46</b>	<b>1.803.423,81</b>	<b>0,00</b>	<b>51.651.003,27</b>	<b>39.089.396,45</b>	<b>40.362.066,52</b>	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	86.242,40	0,00	0,00	0,00	86.242,40	0,00	0,00	0,00	0,00	86.242,40	86.242,40	
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	3.217.445,52	237.709,11	0,00	-106.388,15	3.348.767,48	2.259.683,75	165.018,32	0,00	2.424.702,07	924.065,41	957.762,77	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.430.456,63	164.686,36	470,98	0,00	1.594.672,01	786.821,87	182.136,49	0,00	968.988,36	625.713,65	643.634,76	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	637.478,88	1.346.556,13	0,00	-528.302,38	1.455.732,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.455.732,63	637.478,88	
<b>Summe 1.2.4 - 1.2.8</b>	<b>5.371.624,43</b>	<b>1.748.951,60</b>	<b>470,98</b>	<b>-634.690,53</b>	<b>6.485.414,52</b>	<b>3.046.505,62</b>	<b>347.154,81</b>	<b>0,00</b>	<b>3.393.660,43</b>	<b>3.091.754,09</b>	<b>2.325.118,81</b>	
<b>1.3 Finanzanlagen</b>												
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3 Sondervermögen	16.337.013,18	0,00	0,00	-742.788,56	15.594.224,62	0,00	95.347,82	0,00	95.347,82	15.498.876,80	16.337.013,18	
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	2.203,00	0,00	0,00	742.788,56	744.991,56	0,00	0,00	0,00	0,00	744.991,56	2.203,00	
1.3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	1.191,12	0,00	0,00	0,00	1.191,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191,12	1.191,12	
<b>Summe 1.3</b>	<b>16.340.407,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.340.407,30</b>	<b>0,00</b>	<b>95.347,82</b>	<b>0,00</b>	<b>95.347,82</b>	<b>16.245.059,48</b>	<b>16.340.407,30</b>	
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>160.220.095,73</b>	<b>1.844.196,41</b>	<b>514.303,63</b>	<b>0,00</b>	<b>161.549.988,51</b>	<b>62.627.192,89</b>	<b>3.144.575,75</b>	<b>0,00</b>	<b>65.771.768,64</b>	<b>95.778.219,87</b>	<b>97.422.040,52</b>	



# **Forderungsübersicht**



**Forderungsübersicht**  
§ 46 Abs. 2 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2019 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2019 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.869</b>	<b>2.181</b>	<b>2.174</b>	<b>6</b>	
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>1.464</b>	<b>1.332</b>	<b>1.327</b>	<b>4</b>	
2.2.1.1 Gebührenforderungen	9	11	11		
2.2.1.2 Beitragsforderungen	95	38	34	4	
2.2.1.3 Steuerforderungen	708	579	579		
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0				
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	652	704	704		
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>405</b>	<b>849</b>	<b>847</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0				
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	138	136	136		
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	98	603	603		
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	169	110	108	2	
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	0				
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.869</b>	<b>2.181</b>	<b>2.174</b>	<b>6</b>	



# **Verbindlichkeitenübersicht**



**Verbindlichkeitenübersicht**  
§ 46 Abs. 3 GemHVO

Art	Stand zum Beginn des Haushaltjahres 01.01.2019 T€	Stand zum Ende des Haushaltjahres 31.12.2019 T€	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr T€	bis zu 5 Jahre T€	mehr als 5 Jahre T€
1	2	3	4	5	6
<b>4.1. Anleihen</b>	0	0	0	0	0
<b>4.2 Erhaltene Anzahlungen</b>	0	224	224	0	0
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>	14.845	14.710	1.114	3.856	9.740
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0
4.3.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
4.3.5 vom privaten Bereich	14.845	14.710	1.114	3.856	9.740
<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	35.100	32.200	17.700	8.500	6.000
<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0	0	0
<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	698	787	787	0	0
<b>4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	237	34	34	0	0
<b>4.8 sonstige Verbindlichkeiten</b>	221	412	412	0	0
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>51.101</b>	<b>48.367</b>	<b>20.271</b>	<b>12.356</b>	<b>15.740</b>