



Anlage 1 zur Niederschrift FR-A vom 05.03.2020

# Jahresabschluss

zum

31.12.2018

# Ergebnisrechnung 2018

<b>ordentliche Erträge</b>	<b>39.731.688,58 €</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.857.155,19 €</b>
<b>außerordentliche Erträge</b>	<b>365.530,85 €</b>
<b>außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>209.932,88 €</b>
<b>Gesamtüberschuss</b>	<b>3.030.131,36 €</b>



# Gemeindesteuern und ähnl. Abgaben

	Steuern	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Differenz Plan 2018/ Erg. 2018
1	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.537.713	4.738.800	4.632.585	-106.215
2	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.137.214	1.181.200	1.530.916	+349.716
3	Familienleistungsausgleich	595.390	615.800	565.169	-50.631
4	Grundsteuer A	125.972	122.400	116.693	-5.707
5	Grundsteuer B	2.153.934	2.150.000	2.221.597	+71.597
6	Gewerbesteuer	6.440.272	5.935.400	5.509.520	-425.880
7	Vergnügungssteuer	41.725	43.500	41.817	-1.683
8	Hundesteuer	73.457	73.500	79.286	+5.786
		<b>15.105.678</b>	<b>14.860.600</b>	<b>14.697.582</b>	<b>-163.018</b>



# Zuweisungen und allgemeine Umlagen

	<b>Finanzzuweisungen</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Differenz Plan 2018/ Erg. 2018</b>
1	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.734.605	9.228.500	9.749.689	+521.189
2	Zuweisungen für übertragene Aufgaben	405.732	409.000	406.879	-2.121
3	Mehrbelastungsausgleich	800.000	800.000	800.000	0
4	Schullastenausgleich	435.592	430.000	450.407	+20.407
5	investive Schlüsselzuweisungen	712.444	535.400	529.147	-6.253
		<b>12.088.373</b>	<b>11.402.900</b>	<b>11.936.122</b>	<b>+533.222</b>

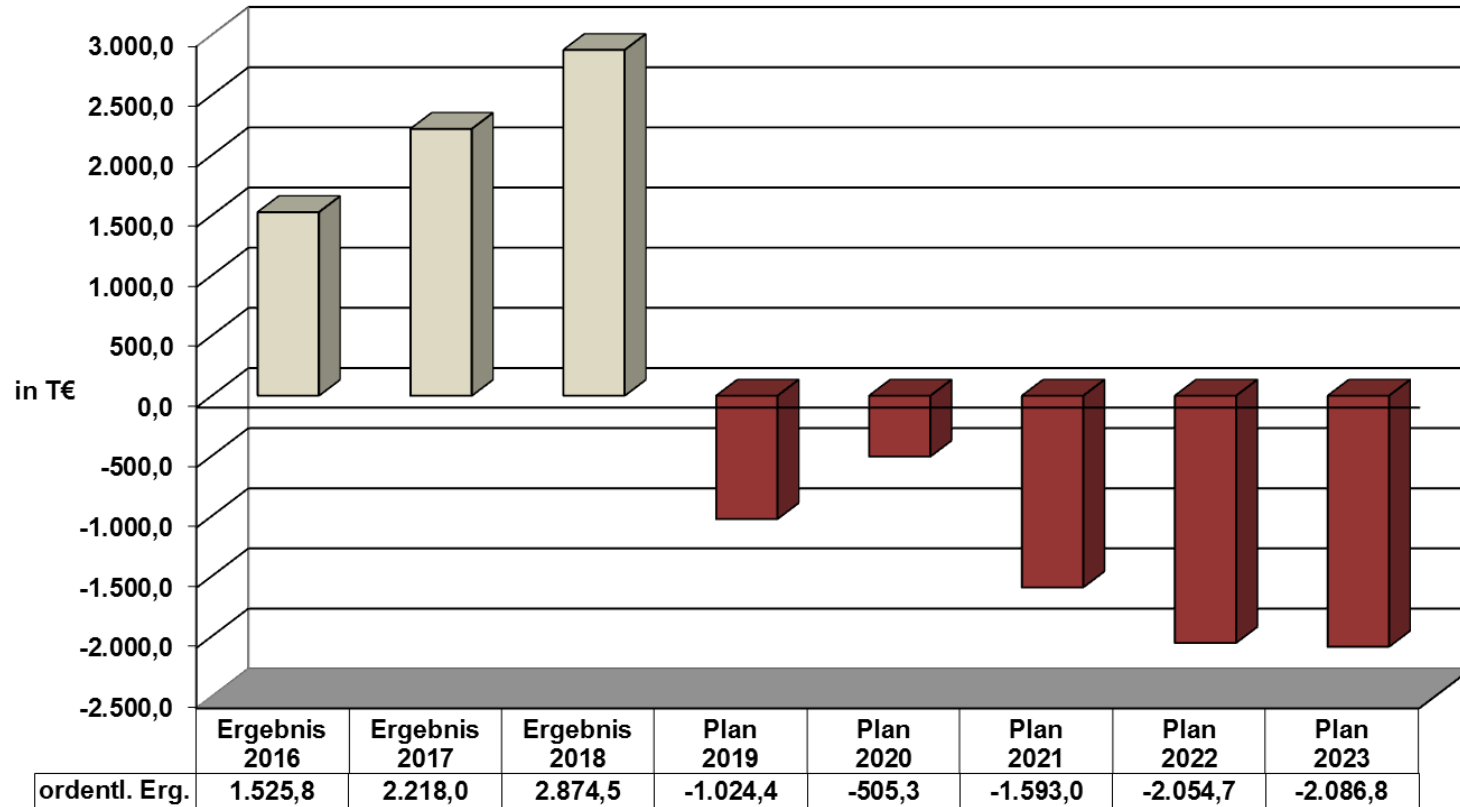


# Ordentliche Aufwendungen

	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Differenz Plan 2018/ Erg. 2018</b>
1	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.698.488	13.658.800	12.767.767	-891.033
2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.753.932	8.522.200	7.697.747	-824.453
3	Transferaufwendungen	11.269.659	11.726.800	10.586.416	-1.140.384
4	sonstige ordentl. Aufwendungen (Steuern, Versicherungen, Geschäftsaufwendungen, ehrenamtliche Tätigkeit)	837.045	1.086.500	966.134	-120.366
5	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	170.997	68.900	102.221	<b>+33.321</b>
6	Abschreibungen	4.759.838	4.749.900	4.736.870	-13.030
		<b>37.489.959</b>	<b>39.813.100</b>	<b>36.857.155</b>	<b>-2.955.945</b>

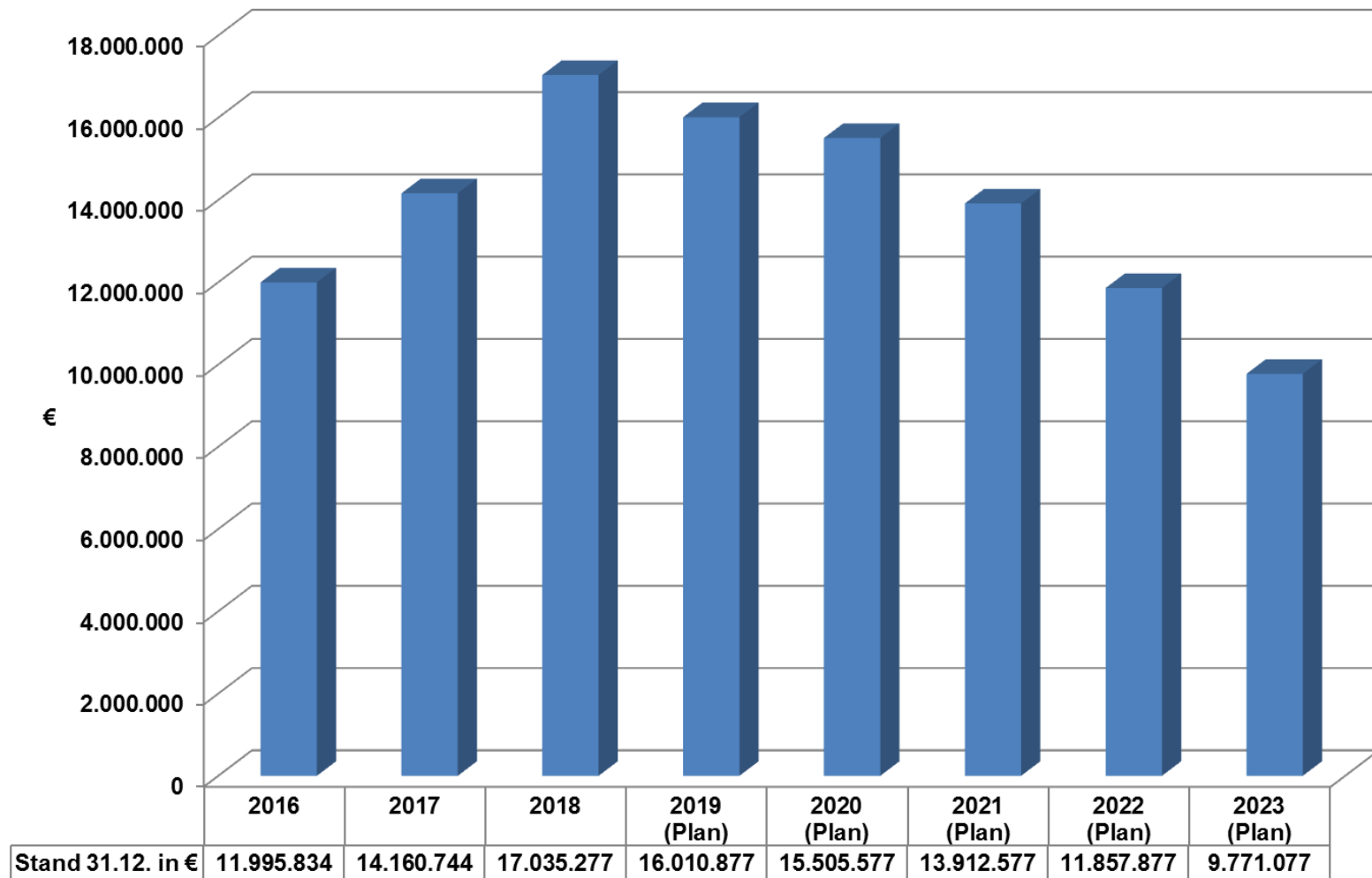


# Entwicklung ordentliches Jahresergebnis

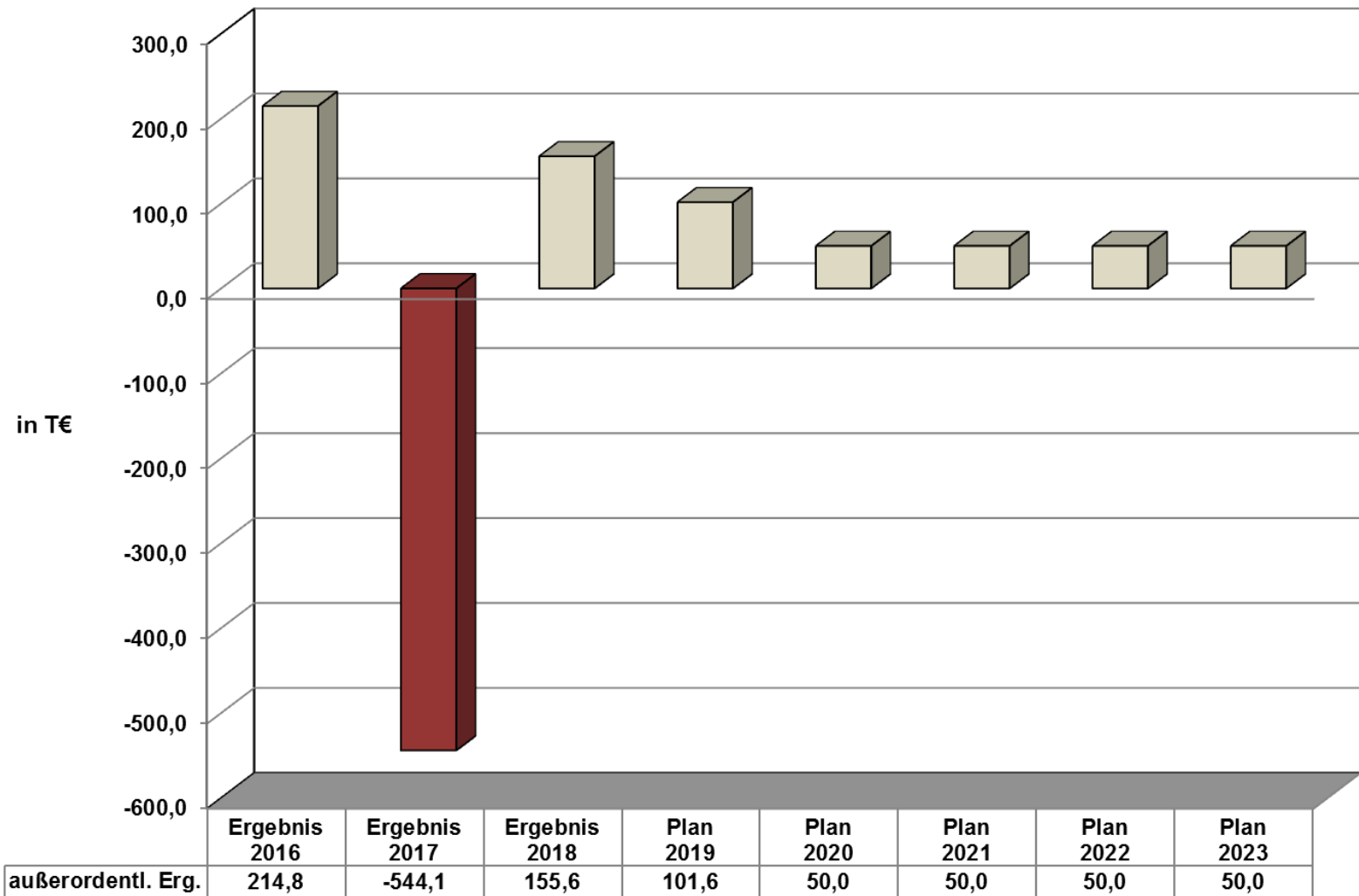




# Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

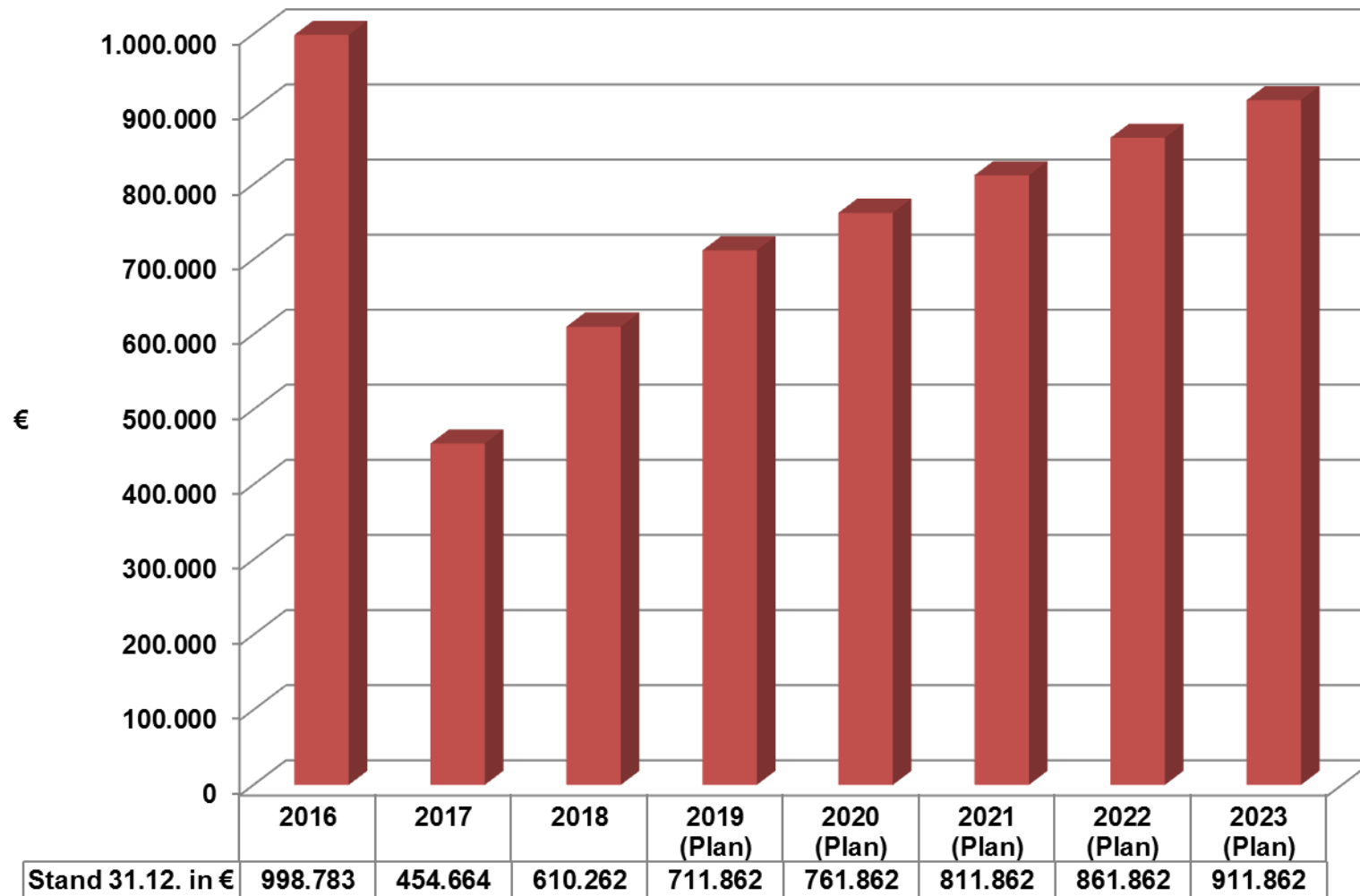


# Entwicklung außerordentliches Jahresergebnis





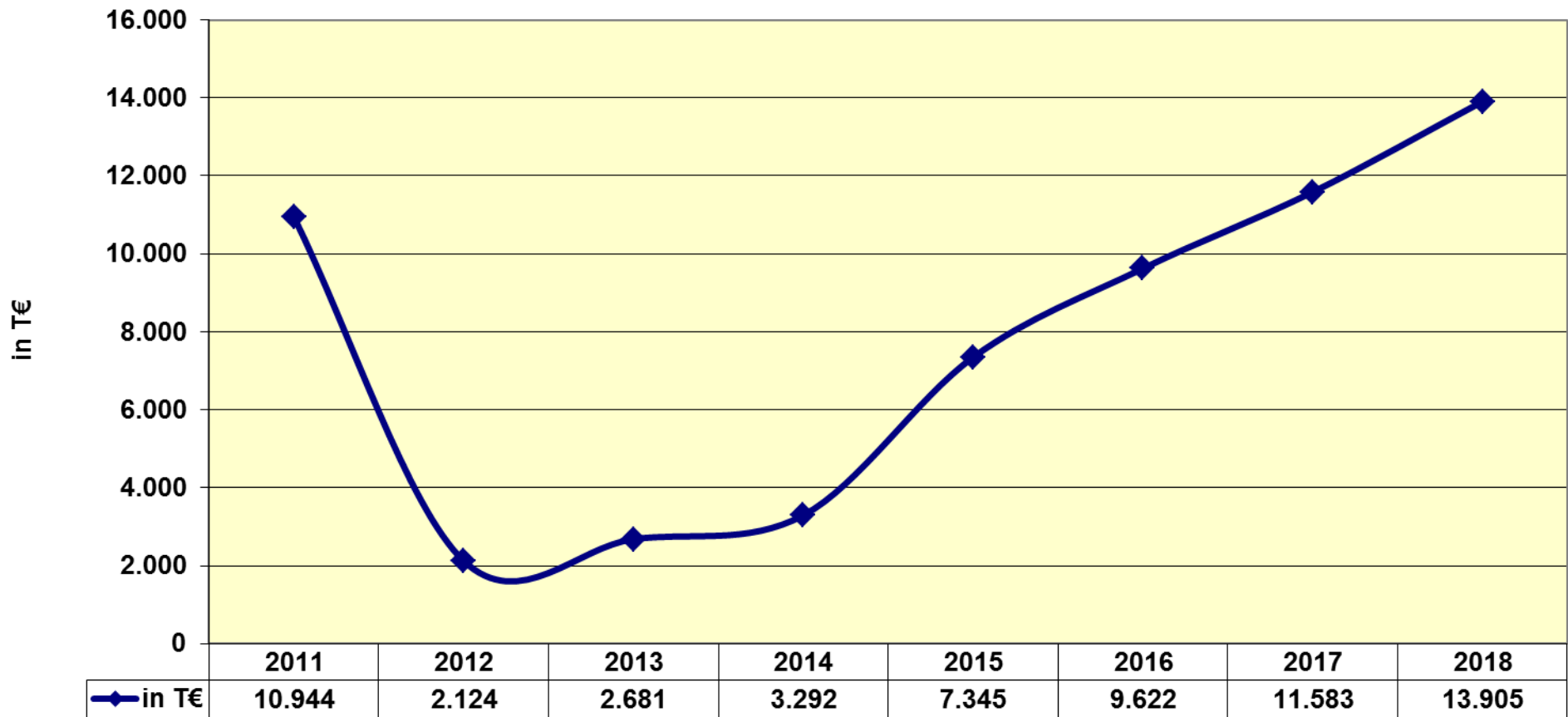
# Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses



# Finanzrechnung 2018

<b>Einzahlungen</b>	
~ aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.613.960,18 €
~ aus Investitionstätigkeit	2.003.315,99 €
~ aus Finanzierungstätigkeit	0 €
<b>Auszahlungen</b>	
~ aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.370.701,51 €
~ aus Investitionstätigkeit	2.665.581,67 €
~ aus Finanzierungstätigkeit	160.255,33 €
<b>Veränderung des Zahlungsmittelbestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>	<b>+ 2.420.737,66 €</b>

# Kassenlage zum 31.12. des Jahres



# Bilanz zum 31.12.2018

AKTIVA		31.12.2017	31.12.2018
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>128.607.713,15</b>	<b>125.923.804,67</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	54.927,95	108.014,00
1.2	Sachanlagevermögen	97.670.722,97	95.013.848,17
1.3	Finanzanlagevermögen	30.882.062,23	30.801.942,50
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>12.346.588,04</b>	<b>14.639.412,19</b>
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	763.527,20	734.182,82
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	11.583.060,84	13.905.229,37
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.581.798,00</b>	<b>3.852.290,62</b>
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>		<b>144.536.099,19</b>	<b>144.415.507,48</b>

# Bilanz zum 31.12.2018

PASSIVA		31.12.2017	31.12.2018
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>69.425.761,60</b>	<b>72.455.892,96</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	54.810.352,39	54.810.352,39
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	14.615.409,21	17.645.540,57
1.3	Sonderrücklage	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>60.390.155,77</b>	<b>58.242.653,00</b>
2.1	~ aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	56.191.599,15	54.067.758,13
2.2	~ aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	3.411.088,73	3.172.696,79
2.3	sonstige Sonderposten	154.055,65	311.928,54
2.4	Anzahlungen auf Sonderposten	633.412,24	690.269,54

# Bilanz zum 31.12.2018

<b>PASSIVA</b>		<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>8.465.053,99</b>	<b>7.913.442,44</b>
3.1	~ für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	5.431.598,57	4.949.745,16
3.3	~ für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	2.864.094,48	2.842.545,07
3.5	Sonstige Rückstellungen	169.360,94	121.152,21
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.613.257,04</b>	<b>3.217.576,42</b>
4.2	~ aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.521.927,21	1.361.671,88
4.6	~ aus Lieferungen und Leistungen	789.620,64	763.705,96
4.7	~ aus Transferleistungen	51.834,46	23.920,56
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	1.249.874,73	1.068.278,02
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.641.870,79</b>	<b>2.585.942,66</b>
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>		<b>144.536.099,19</b>	<b>144.415.507,48</b>



# Jahresergebnis 2018

Das Gesamtjahresergebnis 2018 beträgt 3.030,1 T€ (ordentlich: 2.874,5 T€; außerordentlich: 155,6 T€). Die Planung ging noch von einem Fehlbetrag in Höhe von 695,6 T€ aus.

Damit erhöhen sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. des außerordentlichen Ergebnisses entsprechend.

Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2018 erhöht sich auf 13.905.229,37 €.

Haushaltsausgabereste wurden i. H. v. insgesamt 3.421,8 T€ gebildet.

## Gründe für das positive ordentliche Jahresergebnis (u.a.):

- erhöhte Schlüsselzuweisungen vom Land (+ 521,2 T€)
- Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (+349,7 T€)
- Minderaufwendungen für die Kreisumlage aufgrund Senkung des Hebesatzes von 45,9 v. H. auf 41,0 v. H. (-844,3 T€)
- Minderaufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen (-824,5 T€)

Dagegen erreichen die Gewerbesteuererträge im Haushaltsjahr 2018 nicht mehr das Vorjahresniveau und liegen bereits deutlich unter dem geplanten Ansatz (-425,9 T€).



Vielen Dank  
für Ihre Aufmerksamkeit.