

## **BERICHT ÜBER DIE PRÜFUNG**

**des Jahresabschlusses zum 31.12.2020  
und des Rechenschaftsberichts für das  
Haushaltsjahr 2020**

**Gemeinde Großrosseln**

**Großrosseln**

**INHALTSVERZEICHNIS**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>A. PRÜFUNGS-AUFTRAG</b>  | <b>1</b>  |
| <b>B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS</b>                         | <b>2</b>  |
| <b>C. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN</b>                               | <b>6</b>  |
| I.    Stellungnahme zum Rechenschaftsbericht der Gemeinde Großrosseln | 6         |
| II.   Feststellungen gemäß § 321 Abs.1 Satz 3 HGB                     | 9         |
| <b>D. PRÜFUNGS-DURCHFÜHRUNG</b>                                       | <b>10</b> |
| I.    Gegenstand der Prüfung  | 10        |
| II.   Art und Umfang der Prüfung                                      | 10        |
| <b>E. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG</b>        | <b>13</b> |
| I.    Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung                           | 13        |
| 1.    Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen                     | 13        |
| 2.    Jahresabschluss   | 13        |
| 3.    Rechenschaftsbericht  | 14        |
| II.   Gesamtaussage des Jahresabschlusses                             | 14        |
| 1.    Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen           | 14        |
| 2.    Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen                               | 14        |
| 3.    Zusammenfassende Beurteilung                                    | 14        |
| III.  Analyse des Jahresabschlusses                                   | 15        |
| 1.    Ertragslage   | 15        |
| 2.    Vermögenslage   | 21        |
| 3.    Finanz- und Liquiditätslage                                     | 28        |
| <b>F. SCHLUSSBEMERKUNG</b>  | <b>29</b> |

**Abkürzungsverzeichnis**

|          |  |
|----------|--|
| EVS      | Entsorgungsverband Saar                            |
| Gemeinde | Gemeinde Großrosseln                               |
| HGB      | Handelsgesetzbuch                                  |
| IDW      | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. |
| KommHVO  | Kommunalhaushaltsverordnung                        |
| KSVG     | Kommunales Selbstverwaltungsgesetz                 |
| NKR      | Neues Kommunales Rechnungswesen                    |
| PS       | Prüfungsstandard                                   |
| RZVK     | Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse            |

**VERZEICHNIS DER ANLAGEN**

**JAHRESABSCHLUSS UND RECHENSCHAFTSBERICHT 2020**

Anlage I

ERGEBNISRECHNUNG

FINANZRECHNUNG

TEILRECHNUNGEN

VERMÖGENSRECHNUNG (BILANZ) ZUM 31.12.2020

ANHANG

RECHENSCHAFTSBERICHT

**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

Anlage II

**ALLGEMEINE AUFTRAGSBEDINGUNGEN FÜR WIRTSCHAFTSPRÜFER  
UND WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFTEN VOM 1. Januar 2017**

Anlage III

**A. PRÜFUNGSaufTRAG**

Auf Grund des Beschlusses des Gemeinderats der

**Gemeinde Großrosseln**

vom 10.12.2020 wurde uns am 11.12.2020 der Auftrag zur Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 unter Einbeziehung der Buchführung sowie des Rechenschaftsberichts für das Haushaltsjahr 2020 gemäß § 121 Abs. 3 i.V.m. § 122 Kommunalselfverwaltungsgesetz (KSVG) erteilt.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Der Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach dem KSVG Saarland und der KommHVO Saarland aufgestellt.

Der Jahresabschluss für das vorhergehende Haushaltsjahr wurde von uns geprüft. Über das Ergebnis der Prüfung wurde am 05.11.2020 Bericht erstattet.

Der vorliegende Prüfungsbericht wurde von uns unter Beachtung des Prüfungsstandards IDW PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer erstellt.

Der Bericht ist an die Gemeinde Großrosseln gerichtet.

Im Rahmen der Prüfung wurden wir damit beauftragt, in diesen Prüfungsbericht eine betriebswirtschaftliche Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde aufzunehmen. Diese Analyse haben wir in Abschnitt E. III. dieses Berichts dargestellt.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind - auch im Verhältnis zu Dritten - die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017" maßgebend, die als Anlage III beigefügt sind.

Die Überlassung unseres Prüfungsergebnisses (Prüfungsberichts oder sonstiger von uns erstellter Unterlagen) an andere Personen als unseren Auftraggeber erfolgt nur unter der Voraussetzung des Einverständnisses des Empfängers, dass unsere Allgemeinen Auftragsbedingungen, insbesondere die darin vereinbarte Haftungsbeschränkung, im Verhältnis zu dem Empfänger Anwendung finden.

## **B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS**

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 17.09.2021 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### ***\*BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS***

*An die*

*Gemeinde Großrosseln*

#### **VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES**

##### **Prüfungsurteil**

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln – bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31.12.2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes (KommHVO).

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

##### **Grundlage für das Prüfungsurteil**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 Abs. 1 KSVG i.V.m. § 122 KSVG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

##### **Hinweise auf einen sonstigen Sachverhalt: Die angewandten Rechnungslegungsvorschriften**

Die Rechnungslegungsvorschriften verlangen zwar, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Die Vermittlung eines zutreffenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde erfolgt im Jahresabschluss jedoch nur, soweit die landesrechtlichen Vorschriften dies zulassen. Die kommunale Doppik im Saarland enthält ein gesetzliches Passivierungsverbot für Pensionsverpflichtungen gemäß § 32 Abs. 2 Satz 2 KommHVO. Insoweit werden – entgegen dem



ansonsten geltenden Vollständigkeitsgebot – nicht alle Verpflichtungen der Gemeinde im vorliegenden Jahresabschluss abgebildet. Unter Berücksichtigung solcher Verpflichtungen ergäbe sich ein anderes Bild, insbesondere wäre das Eigenkapital geringer.

Wir weisen ferner darauf hin, dass bei den einschlägigen landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften eine mit § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB vergleichbare Vorschrift fehlt, sodass die landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der GoA sowie der International Standards on Auditing (ISA) von Rechnungslegungsvorschriften zur sachgerechten Gesamtdarstellung erfüllen. Dies bedeutet, dass diese Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der GoA von Rechnungslegungsvorschriften zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erfüllen.

#### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Gemeinderates für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

#### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 Abs. 1 KSVG i.V.m. § 122 KSVG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

#### SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

#### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES RECHENSCHAFTSBERICHTS

##### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Gemeinde Großrosseln für das Haushaltsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde soweit diese durch die Vorschriften der kommunalen Doppik im Saarland abgebildet wird.

##### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Rechenschaftsberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.



#### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Gemeinderates für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsbericht, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt soweit diese durch die Vorschriften der kommunalen Doppik im Saarland abgebildet wird. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Rechenschaftsberichts.

#### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Rechenschaftsberichts.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Rechenschaftsbericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.“

## **C. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN**

### **I. Stellungnahme zum Rechenschaftsbericht der Gemeinde Großrosseln**

Der Rechenschaftsbericht des Bürgermeisters der Gemeinde Großrosseln ( vgl. Anlage I) enthält folgende Kernaussagen zur Lage und zum Verlauf der Haushaltswirtschaft:

- Der Bürgermeister erläutert die Entwicklung der einzelnen Aufwands- und Ertragspositionen in 2020. Verbesserungen und höhere Erträge haben sich im Vergleich zum Vorjahr insbesondere bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (T€ 90) ergeben. Bei den Aufwandspositionen sind insbesondere die Personalaufwendungen (T€ 101) gestiegen. Verschlechterungen und niedrigere Erträge haben sich im Wesentlichen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (T€ 331) und bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (T€ 299) ergeben.
- Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt T€ 12.976 (Plan: T€ 12.591) und ordentlichen Aufwendungen von T€ 13.874 (Plan: T€ 14.096) mit einem Jahresergebnis von T€ -898 (Plan: T€ -1.505) ab. Es sind geringere Steuern und ähnliche Abgaben, sonstige Transfererträge und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sowie privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt T€ 423 entstanden, diese konnten jedoch durch höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen sowie Kostenerstattungen und -umlagen, sonstige ordentliche Erträge in Höhe von T€ 760 kompensiert werden, so dass die laufenden Erträge um T€ 338 gestiegen sind. Das bessere IST-Ergebnis gegenüber dem Planansatz ist insbesondere auf die niedrigeren Personalaufwendungen und die niedrigeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.
- Das Haushaltsjahr 2020 der Gemeinde Großrosseln schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 899 ab. Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2021 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

Der Rechenschaftsbericht enthält zur künftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken folgende Kernaussagen:

- Das Ergebnis insgesamt zeigt, dass die Gemeinde Großrosseln auch im zwölften doppelten Jahr noch nicht in der Lage ist, die Abschreibungen, welche den Ressourcenverbrauch der Gemeinde aufzeigen, zu erwirtschaften. Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind langfristig positive Ergebnisse nur möglich, wenn die Gemeinde Großrosseln auch zukünftig die geforderten Einsparungen des Landes erbringt, keine Mehrausgaben schafft und die Steuereinnahmen der Kommune nicht vom Bund oder Land beschnitten werden. Eine weiterhin maßvolle Ausgabenpolitik ist nach wie vor unerlässlich. Die Personalaufwendungen, die Abschreibungen sowie die Umlagezahlungen an den Regionalverband Saarbrücken stellen jedoch eine konstant große finanzielle Belastung (rd. 70 v.H. des gesamten Volumens) für die Gemeinde Großrosseln dar. Letztere ist seit Beginn des Jahres 2015 so enorm gestiegen, dass alle Sparanstrengungen und Bemühungen um Mehreinnahmen der Gemeinde in Vorjahren zunichte gemacht wurden. Um zukünftig einen ausgeglichenen Haushalt und ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erhalten, müssen Mehreinnahmen erwirtschaftet werden.
- Mittelfristig zeigt sich zum jetzigen Zeitpunkt eine insgesamt positive Entwicklung, die auch aller Voraussicht nach ab dem Jahr 2022 zu Jahresgewinnen führen könnte. Die allgemeine Rücklage würde dann - erstmals seit Einführung der Doppik - wieder aufgebaut werden können.
- Aufgrund der insgesamt für die Gemeinde als positiv anzusehenden Haushaltswirtschaft des Jahres 2019 (trotz einem Defizit im Ergebnishaushalt) sieht das Land hier selbst keine sog. Haushaltsnotlage mehr, obgleich die allgemeine Rücklage weiter aufgezehrt wird. Der vom Land geschaffene Kommunale Entlastungsfonds kann die Gemeinde somit ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr in Anspruch nehmen. Eine grundsätzlich positive Entwicklung für die gemeindliche Haushaltswirtschaft.
- Das sog. "Saarlandpaktgesetz" sieht vor, dass es für die Kommunen im Land möglich sein wird, ein Teil ihrer bestehenden Liquiditätskredite an das Saarland abzugeben mit der Verpflichtung, die bei den Kommunen verbleibenden Liquiditätskredite kontinuierlich und verbindlich in den Folgejahren abzubauen. Der abzugebende Bestand wurde erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht. Außerdem regelt dieses Gesetz, dass den Gemeinden Investitionszuweisungen in Höhe von insgesamt 20 Mio. € pro Jahr gewährt werden und dass die Mittel des Kommunalen Entlastungsfonds der Jahre 2020 - 2022 für Investitionen sowie Sanierungsmaßnahmen größeren Umfangs zur Verfügung gestellt werden. Der Stand der strukturellen Liquiditätskredite in der Gemeinde Großrosseln betrug zum Stichtag 31.12.2017 rd. 9.555.510 €. Hiervon übernimmt das Land rd. 4.645.000 €.



- Weitere Auswirkungen auf den Haushalt und den Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln hat die COVID-19-Pandemie (auch Corona-(Virus)-Pandemie). Aufgrund vorgenannter Erläuterung hat die Gemeinde Großrosseln im Haushaltsjahr 2020 eine Vielzahl an Stundungsanträgen für die Gewerbe- und Vergnügungssteuer erreicht, welchen auch überwiegend stattgegeben wurde. Dies führt für die Gemeinde Großrosseln zwangsläufig zu Steuerrückgängen, welche jedoch - aller Voraussicht nach - erst zeitversetzt eintreten werden. Hier sind die Auswirkungen der von der Regierung getroffenen Maßnahmen direkt zu spüren. Alleine im abgelaufenen Haushaltsjahr 2020 betragen die Mindereinnahmen für die Gemeinde Großrosseln rd. 277.442 €. Im Bereich der Vollstreckung wurden vermehrt Ratenzahlungsvereinbarungen getroffen, da die Schuldner die Forderungen aufgrund von Kurzarbeit oder Arbeitslosigkeit nicht zum Fälligkeitstermin entrichten können, was den Forderungsbestand der Gemeinde beeinflusst. Inwiefern Forderungen gänzlich nicht beigetrieben werden können bleibt noch abzuwarten. Durch Corona-Unterstützungsleistungen des Landes sollen die Einnahmeausfälle der Gemeinde zum Teil jedoch kompensiert werden können. Durch die Erfahrung im Umgang mit der Pandemie und den Schutzmaßnahmen wird zukünftig zwar mit weiteren, jedoch geringeren Ausgaben gerechnet, vor allem im Bereich von Verbrauchsmaterialien. Mit größeren Anschaffungen wird nicht mehr geplant. Der Weg in die Normalität hebt auch die variablen Kosten im Zusammenhang mit der Öffnung der Hallen und Schulen sowie die Reinigungs- und Schülerbeförderungskosten wieder auf ein Vor-Corona-Niveau.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Gemeinde Großrosseln einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den Bürgermeister ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.



**II. Feststellungen gemäß § 321 Abs.1 Satz 3 HGB****Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen**

Die Verluste der Gemeinde müssen durch die allgemeine Rücklage gedeckt werden. Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage bedarf nach § 82 Abs. 5 des Kommunalselfverwaltungs-gesetzes der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde. Die Genehmigungen der Haushaltssatzungen sind für die Jahre bis 2020 erfolgt.

Unter anderem wegen den im Planungszeitraum bis 2022 erwarteten Jahresgewinnen ist die Gemeinde Großrosseln seit dem Haushaltsjahr 2018 keine Sanierungskommune mehr, so dass die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssanierungsplanes entfällt.

Der Haushaltsplan 2020 wurde von der Kommunalaufsicht am 30.06.2020 zur Kenntnis genommen.

Ergänzend wird auf die Darstellung des Bürgermeisters im Rechenschaftsbericht verwiesen.

---

## **D. PRÜFUNGS DURCHFÜHRUNG**

### **I. Gegenstand der Prüfung**

Wir haben den Jahresabschluss zum 31.12.2020 unter Einbeziehung der Buchführung sowie den Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2020 geprüft.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat sich darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung beachtet sind.

Die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung, die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts sowie die Erteilung der erforderlichen Auskünfte und Nachweise liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Gemeinde Großrosseln.

Unsere Aufgabe erstreckt sich demgegenüber auf die Abgabe eines Urteils über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht, das sich auf der Grundlage unserer Abschlussprüfung ergibt.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gemeinde, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften (z. B. Steuerrecht, Arbeitsrecht etc.) gehört nur insoweit zu unseren Aufgaben, als sich daraus Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Rechenschaftsbericht ergeben.

Auf die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten ist die Abschlussprüfung ihrem Wesen nach nicht ausgerichtet.

### **II. Art und Umfang der Prüfung**

Die Prüfung fand im Monat September in den Geschäftsräumen der Gemeinde Großrosseln und in unseren Geschäftsräumen statt. Wir haben Art und Umfang der Prüfung, soweit nicht aus nachstehendem Bericht ersichtlich, in unseren Arbeitsunterlagen festgehalten.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2019 (Vorjahresabschluss).

Unsere Prüfung nahmen wir unter Beachtung der Vorschriften des § 122 KSVG sowie der in den entsprechenden Prüfungsstandards des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) niedergelegten Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vor.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Unsere Prüfungsstrategie basierte auf einem risikoorientierten Prüfungsansatz. Sie erforderte zunächst eine vorläufige Einschätzung des Umfelds, der Lage, der Geschäftsrisiken und des internen Kontrollsystems der Gemeinde Großrosseln. Ferner erfolgte eine Beurteilung des Risikos einer wesentlichen Fehlaussage sowohl auf Ebene des Jahresabschlusses insgesamt als auch auf Aussageebene, das heißt für die Abbildung einzelner Arten von Geschäftsvorfällen und für einzelne Kontensalden und Abschlussangaben. Daraufhin wurden Prüfungsziele identifiziert sowie die Art und der Umfang der einzelnen Prüfungshandlungen ausgewählt.

Als Ergebnis des Risikobeurteilungsprozesses sowie der Festlegung von Prüfungsstrategie und Prüfungszielen haben wir folgende Schwerpunkte unserer Prüfung festgelegt:

- Anlagevermögen und Sonderposten,
- Forderungen und Verbindlichkeiten,
- sonstige Rückstellungen
- Umsetzung der Regelungen im Rahmen des Gesetzes über den Saarlandpakt,
- Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben in Anhang,
- Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben im Rechenschaftsbericht.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem zeichnet sich nach doppischen Gesichtspunkten noch durch einen relativ geringen Grad an Funktionstrennung aus. Zwecks Beurteilung von Angemessenheit und Wirksamkeit dieses Systems haben wir uns ausreichende Kenntnisse über den Umgang der Verwaltungsspitze mit den Geschäftsrisiken und über die Organisation der Geschäftsprozesse in der Gemeinde verschafft. Daher umfassten die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen im Wesentlichen Einzelfallprüfungen und analytische Prüfungshandlungen.

Im Rahmen unserer Einzelfallprüfungen haben wir Bestätigungen der für die Gemeinde tätigen Kreditinstitute eingeholt.

Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand der geprüften Gemeinde oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltungsleitung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Den Rechenschaftsbericht haben wir zusätzlich dahingehend geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht, insgesamt eine zutreffende Darstellung von der Lage der Gemeinde vermittelt.

Der Bürgermeister der Gemeinde Großrosseln und die von ihm benannten Auskunftspersonen haben alle erforderlichen Aufklärungen und Nachweise erbracht.

Der Bürgermeister hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31.12.2020 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Der Bürgermeister hat hierin ferner erklärt, dass der Rechenschaftsbericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die erforderlichen Angaben enthält.



## E. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

### I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

#### 1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Bücher der Gemeinde Großrosseln sind ordnungsmäßig geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt. Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften.

#### 2. Jahresabschluss

Im Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Gemeinde Großrosseln sind alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Der von uns geprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2020 ist ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen entwickelt worden. Die Eröffnungsbilanzwerte wurden korrekt aus dem Vorjahresabschluss übernommen.

Es wurden nachstehende Grundsätze beachtet:

##### a. Bestandsnachweise

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind ordnungsgemäß nachgewiesen.

##### b. Bewertung

Wegen der Bewertung der einzelnen Vermögens- und Schuldposten verweisen wir auf die Angaben im Anhang, sowie Abschnitt E.II.1. des Prüfungsberichts.

Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit wurde beachtet.

##### c. Gliederung

Die Gliederung der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnis- sowie Finanzrechnung erfolgte nach den Gliederungsvorschriften der KommHVO.

Dem Grundsatz der Gliederungsstetigkeit ist Rechnung getragen.

##### d. Anhang

Der Anhang enthält alle nach den gesetzlichen Vorschriften (§ 43 KommHVO) erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

### 3. Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften (§ 44 KommHVO). Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss sowie mit den von uns bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde.

## II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

### 1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020 ist von den gesetzlichen Vertretern hinsichtlich Bilanzierung und Bewertung unter der Annahme der Fortführung der Tätigkeit der Gemeinde (going concern; § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) aufgestellt worden.

Im Übrigen verweisen wir bezüglich der wesentlichen Bewertungsgrundlagen auf die entsprechenden Angaben im Anhang.

### 2. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfung nicht vor.

### 3. Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Großrosseln vermittelt.

III. Analyse des Jahresabschlusses1. Ertragslage

Die Ertragslage wird nachfolgend aus der Ergebnisrechnung abgeleitet dargestellt:

|  | 2020          |              | 2019          |              | Veränderung |              |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------|
|  | T€            | %            | T€            | %            | T€          | %            |
| Steuern und ähnliche Abgaben                           | 5.833         | 45,2         | 6.164         | 45,5         | -331        | -5,4         |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 5.618         | 43,5         | 5.917         | 43,8         | -299        | -5,1         |
| sonstige Transfererträge                               | 34            | 0,3          | 68            | 0,5          | -34         | -50,0        |
| öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 250           | 1,9          | 279           | 2,1          | -29         | -10,4        |
| privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 86            | 0,7          | 104           | 0,8          | -18         | -17,3        |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 441           | 3,4          | 351           | 2,6          | 90          | 25,6         |
| sonstige ordentliche Erträge                           | 654           | 5,0          | 628           | 4,7          | 26          | 4,1          |
| <b>Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>12.916</b> | <b>100,0</b> | <b>13.511</b> | <b>100,0</b> | <b>-595</b> | <b>-4,4</b>  |
| Personalaufwendungen                                   | 3.059         | 23,7         | 2.958         | 21,9         | 101         | 3,4          |
| Versorgungsaufwendungen                                | 310           | 2,4          | 293           | 2,2          | 17          | 5,8          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 2.037         | 15,8         | 2.237         | 16,6         | -200        | -8,9         |
| bilanzielle Abschreibungen                             | 1.809         | 14,0         | 1.806         | 13,4         | 3           | 0,2          |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 5.316         | 41,2         | 5.552         | 41,1         | -236        | -4,3         |
| Soziale Sicherung                                      | 3             | 0,0          | 3             | 0,0          | 0           | 0,0          |
| sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 945           | 7,3          | 976           | 7,2          | -31         | -3,2         |
| <b>Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>13.479</b> | <b>104,4</b> | <b>13.825</b> | <b>102,4</b> | <b>-346</b> | <b>-2,5</b>  |
| <b>Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>-562</b>   | <b>-4,4</b>  | <b>-314</b>   | <b>-2,4</b>  | <b>-249</b> | <b>-79,3</b> |
| Finanzerträge  | 59            | 0,5          | 11            | 0,1          | 48          | 436,4        |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                 | -396          | -3,1         | -398          | -2,9         | 2           | 0,5          |
| <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>-337</b>   | <b>-2,6</b>  | <b>-387</b>   | <b>-2,9</b>  | <b>50</b>   | <b>12,9</b>  |
| <b>Jahresergebnis</b>                                  | <b>-899</b>   | <b>-7,0</b>  | <b>-701</b>   | <b>-5,3</b>  | <b>-198</b> | <b>-28,2</b> |

Die **Steuern und ähnliche Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

|                                   | 2020         | 2019         | Veränderung |             |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|                                   | T€           | T€           | T€          | %           |
| Anteil an der Einkommensteuer     | 2.725        | 2.781        | -56         | -2,0        |
| Gewerbsteuer                      | 1.078        | 1.111        | -33         | -3,0        |
| Grundsteuer B                     | 845          | 801          | 44          | 5,5         |
| Vergnügungssteuer                 | 423          | 749          | -326        | -43,5       |
| Sonderschlüsselzuweisung vom Land | 414          | 397          | 17          | 4,3         |
| Anteil an der Umsatzsteuer        | 246          | 218          | 28          | 12,8        |
| Hundesteuer                       | 92           | 97           | -5          | -5,2        |
| Grundsteuer A                     | 7            | 7            | 0           | 0,0         |
| Landwirtschaftskammer             | 3            | 3            | 0           | 0,0         |
|                                   | <b>5.833</b> | <b>6.164</b> | <b>-331</b> | <b>-5,4</b> |

Das Aufkommen der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer steht anteilig dem Bund, den Ländern und den Kommunen (Verteilung der Steuern; Grundgesetz Art. 106 Abs. 5 bzw. Abs. 5a) zu. Die Gemeinde erhält einen Anteil an dem Aufkommen der Einkommensteuer, der vom Saarland an die Gemeinde auf der Grundlage der Einkommensteuerleistung ihrer Einwohner weiterzuleiten ist. Die Gemeinde erhält weiterhin einen Anteil an dem Aufkommen der Umsatzsteuer. Er wird vom Saarland auf der Grundlage eines Orts- und Wirtschaftsbezogenen Schlüssels an die Gemeinde weitergeleitet.

Der Rückgang der **Steuern und ähnliche Abgaben** in Höhe von T€ 331 resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der Vergnügungssteuer aufgrund des Lockdowns während der Corona-Pandemie.

Die **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** setzen sich wie folgt zusammen:

|                                     | 2020         | 2019         | Veränderung |             |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|                                     | T€           | T€           | T€          | %           |
| Schlüsselzuweisungen vom Land       | 5.123        | 5.836        | -713        | -12,2       |
| Ersatzleistungen für Steuerausfälle | 429          | 0            | 429         | --          |
| Zuweisungen                         | 42           | 61           | -19         | -31,1       |
| Auflösung Sonderposten              | 20           | 20           | 0           | 0,0         |
| Zuschüsse übrige Bereiche           | 3            | 0            | 3           | --          |
| Zuschüsse von privaten Unternehmen  | 1            | 0            | 1           | --          |
|                                     | <b>5.618</b> | <b>5.917</b> | <b>-299</b> | <b>-5,1</b> |



Den größten Anteil an den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben die Schlüsselzuweisungen des Landes (T€ 5.123). Hierbei handelt es sich um Zuwendungen an die Gemeinde aus dem Finanzausgleich mit dem Saarland.

Die erhaltenen Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet und werden entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegegenstandes ertragswirksam zu Gunsten der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aufgelöst.

Den Auflösungserträgen stehen die bilanziellen Abschreibungen gegenüber.

Die Ersatzleistungen für coronabedingte Steuerausfälle i.H.v. T€ 429 betreffen im Wesentlichen Ersatzleistungen für die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer und der Gewerbesteuer nach § 2 Abs. 2 KommSchutzG.

Die Zusammensetzung der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** ist aus der nachfolgenden Darstellung ersichtlich:

|                     | 2020<br>T€ | 2019<br>T€ | Veränderung |              |
|---------------------|------------|------------|-------------|--------------|
|                     |            |            | T€          | %            |
| Benutzungsgebühren  | 162        | 178        | -16         | -9,0         |
| Verwaltungsgebühren | 84         | 98         | -14         | -14,3        |
| Sonstige            | 4          | 3          | 1           | 33,3         |
|                     | <b>250</b> | <b>279</b> | <b>-29</b>  | <b>-10,4</b> |

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** setzen sich wie folgt zusammen:

|   | 2020<br>T€ | 2019<br>T€ | Veränderung |              |
|---|------------|------------|-------------|--------------|
|   |            |            | T€          | %            |
| Mieten und Pachten  | 72         | 78         | -6          | -7,7         |
| Gestattungen und Nutzungsentgelte kulturelle und sportliche Veranstaltungen | 0          | 3          | -3          | -100,0       |
| Sonstige  | 14         | 23         | -9          | -39,1        |
|   | <b>86</b>  | <b>104</b> | <b>-18</b>  | <b>-17,3</b> |

Der Rückgang der **privatrechtlichen Leistungsentgelte** um T€ 18 auf T€ 86 resultiert im Wesentlichen aus Mindereinnahmen bei den Mieten und Pachten sowie dem Rückgang von Nutzungsentgelte für kulturelle und sportliche Veranstaltungen.

Die **Sonstigen Erträge** beinhalten:

|   | 2020       | 2019       | Veränderung |            |
|---|------------|------------|-------------|------------|
|   | T€         | T€         | T€          | %          |
| Konzessionsabgaben                              | 227        | 175        | 52          | 29,7       |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen    | 1          | 1          | 0           | 0,0        |
| Erträge aus Veräußerung des Sachanlagevermögens | 44         | 47         | -3          | -6,4       |
| Erträge aus Wertberichtigungen                  | 22         | 35         | -13         | -37,1      |
| Auflösung Sonderposten                          | 326        | 323        | 3           | 0,9        |
| Sonstige  | 34         | 47         | -13         | -27,7      |
|   | <b>654</b> | <b>628</b> | <b>26</b>   | <b>4,1</b> |

Die Erhöhung der **sonstigen Erträge** um T€ 26 auf T€ 654 betrifft im Wesentlichen die Konzessionsabgaben T€ 227 (Vj.: T€ 175) sowie die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten T€ 326 (Vj.: T€ 323).

Die **Personalaufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

|  | 2020         | 2019         | Veränderung |            |
|--|--------------|--------------|-------------|------------|
|  | T€           | T€           | T€          | %          |
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige         | 71           | 77           | -6          | -7,8       |
| Bezüge der Beamten                           | 452          | 435          | 17          | 3,9        |
| Vergütungen der tariflich Beschäftigten      | 1.926        | 1.802        | 124         | 6,9        |
| Beiträge für tariflich Beschäftigte          | 542          | 564          | -22         | -3,9       |
| Beiträge für Beamte ( u.a. Nachversicherung) | 3            | 4            | -1          | -25,0      |
| Beihilfe und Unterstützungsleistungen        | 60           | 64           | -4          | -6,3       |
| Sonstige                                     | 5            | 12           | -7          | -58,3      |
|  | <b>3.059</b> | <b>2.958</b> | <b>101</b>  | <b>3,4</b> |

Der Anstieg der **Personalaufwendungen** um T€ 101 resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung der Vergütungen der tariflich Beschäftigten um T€ 124 auf T€ 1.926.

Die **Versorgungsaufwendungen** in Höhe von T€ 310 (Vj.: T€ 293) enthalten die Aufwendungen für Beamte. Dabei handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2020.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind aus der nachstehenden Aufstellung ersichtlich:

|   | 2020         | 2019         | Veränderung |             |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
|   | T€           | T€           | T€          | %           |
| Energie, Wasser und Abwasser                        | 322          | 366          | -44         | -12,0       |
| Betrieb und Unterhaltung                            | 955          | 1.014        | -59         | -5,8        |
| Kostenerstattungen                                  | 443          | 512          | -69         | -13,5       |
| Verwaltungs-, Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | 67           | 66           | 1           | 1,5         |
| Schülerbeförderungskosten                           | 202          | 249          | -47         | -18,9       |
| sonstige Kosten                                     | 48           | 30           | 18          | 60,0        |
|   | <b>2.037</b> | <b>2.237</b> | <b>-200</b> | <b>-8,9</b> |

Der Rückgang der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von T€ 200 resultiert insbesondere aus der Verminderung der Aufwendungen für Betrieb und Unterhaltung um T€ 59 auf T€ 955 und der Verminderung der Kostenerstattungen um T€ 69 auf T€ 443.

Die Zusammensetzung der **Transferaufwendungen** beinhaltet folgende Positionen:

|             | 2020         | 2019         | Veränderung |             |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|             | T€           | T€           | T€          | %           |
| Umlagen     | 4.938        | 5.221        | -283        | -5,4        |
| Zuweisungen | 378          | 331          | 47          | 14,2        |
|             | <b>5.316</b> | <b>5.552</b> | <b>-236</b> | <b>-4,3</b> |

Die Minderung der allgemeinen Umlage betrifft v.a. die Regionalverbandsumlage um T€ 194 auf T€ 4.863.

Die **sonstigen Aufwendungen** betreffen:

|  | 2020       | 2019       | Veränderung |             |
|--|------------|------------|-------------|-------------|
|  | T€         | T€         | T€          | %           |
| Inanspruchnahme von Rechten und Diensten       | 35         | 45         | -10         | -22,2       |
| Geschäftsaufwendungen                          | 411        | 412        | -1          | -0,2        |
| Aufwendungen für Beiträge                      | 208        | 179        | 29          | 16,2        |
| sonstige laufende Verwaltungsaufwendungen      | 138        | 142        | -4          | -2,8        |
| sonstige Personal- und Verwaltungsaufwendungen | 103        | 96         | 7           | 7,3         |
| Sonstige                                       | 50         | 102        | -52         | -51,0       |
|  | <b>945</b> | <b>976</b> | <b>-31</b>  | <b>-3,2</b> |

Die **Finanzerträge** betragen im Berichtsjahr T€ 59 (Vj.: T€ 11). Diese betreffen erhöhte Erträge aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer T€ 54 (Vj.: T€ 8).

Unter den **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** werden im Wesentlichen die Zinsaufwendungen der Bankdarlehen (T€ 334; Vj.: T€ 343) sowie der Liquiditätskredite ausgewiesen.

Das **Finanzergebnis** hat sich in Höhe von T€ 50 verbessert.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem **Jahresergebnis** von T€ -899 gegenüber T€ -701 im Vorjahr ab.



## 2. Vermögenslage

Zur besseren Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde und deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wurden aus den Vermögensrechnungen der Jahre 2020 und 2019 sogenannte Strukturbilanzen abgeleitet und zu Vergleichszwecken gegenübergestellt.

Dazu wurden folgende Posten zusammengefasst:

- die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zum Posten "Forderungen" und
- die Kredite für Investitionen und der passive Rechnungsabgrenzungsposten zum Posten "langfristige Fremdmittel",
- die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und die sonstigen Verbindlichkeiten zum Posten "Verbindlichkeiten".

| Vermögensstruktur                  | 31.12.2020    |              | 31.12.2019    |              | Veränderungen |             |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
|                                    | T€            | %            | T€            | %            | T€            | %-Pkte      |
| <b>Anlagevermögen</b>              |               |              |               |              |               |             |
| Immat. Vermögensgegenstände        | 315           | 0,4          | 312           | 0,6          | 3             | -0,2        |
| Sachanlagen                        | 60.216        | 90,3         | 61.667        | 89,4         | -1.451        | 0,9         |
| Finanzanlagen                      | 3.902         | 6,0          | 3.902         | 5,7          | 0             | 0,3         |
|                                    | <u>64.433</u> | <u>96,7</u>  | <u>65.881</u> | <u>95,7</u>  | <u>-1.448</u> | <u>1,0</u>  |
| <b>Umlaufvermögen</b>              |               |              |               |              |               |             |
| Vorräte                            | 35            | 0,1          | 35            | 0,1          | 0             | 0,0         |
| Forderungen                        | 1.510         | 2,3          | 2.290         | 3,2          | -780          | -0,9        |
| Liquide Mittel                     | 535           | 0,8          | 693           | 0,9          | -158          | -0,1        |
| Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten | 115           | 0,1          | 111           | 0,1          | 4             | 0,0         |
|                                    | <u>2.195</u>  | <u>3,3</u>   | <u>3.129</u>  | <u>4,3</u>   | <u>-934</u>   | <u>-1,0</u> |
| <b>Gesamt</b>                      | <u>66.628</u> | <u>100,0</u> | <u>69.010</u> | <u>100,0</u> | <u>-2.382</u> | <u>0,0</u>  |

| Kapitalstruktur                     | 31.12.2020    |              | 31.12.2019    |              | Veränderungen |             |
|-------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
|                                     | T€            | %            | T€            | %            | T€            | %-Pkte      |
| <b>Wirtschaftlich Eigene Mittel</b> |               |              |               |              |               |             |
| Eigenkapital                        | 40.309        | 60,5         | 36.562        | 53,0         | 3.747         | 7,5         |
| Sonderposten                        | 11.275        | 17,0         | 11.225        | 16,2         | 50            | 0,8         |
|                                     | <u>51.584</u> | <u>77,5</u>  | <u>47.787</u> | <u>69,2</u>  | <u>3.797</u>  | <u>8,3</u>  |
| <b>Langfristige Fremdmittel</b>     |               |              |               |              |               |             |
| Darlehensverbindlichkeiten          | 9.600         | 14,4         | 9.713         | 14,2         | -113          | 0,2         |
| Passiver Rechnungsabgrenzungsposten | 1.530         | 2,3          | 1.527         | 2,2          | 3             | 0,1         |
|                                     | <u>11.130</u> | <u>16,7</u>  | <u>11.240</u> | <u>16,4</u>  | <u>-110</u>   | <u>0,3</u>  |
| <b>Kurzfristige Fremdmittel</b>     |               |              |               |              |               |             |
| Rückstellungen                      | 520           | 0,8          | 401           | 0,6          | 119           | 0,2         |
| Verbindlichkeiten                   | 394           | 0,6          | 331           | 0,5          | 63            | 0,2         |
| Kassenkredite                       | 3.000         | 4,4          | 9.251         | 13,4         | -6.251        | -9,0        |
|                                     | <u>3.914</u>  | <u>5,8</u>   | <u>9.983</u>  | <u>14,4</u>  | <u>-6.069</u> | <u>-8,6</u> |
| <b>Gesamt</b>                       | <u>66.628</u> | <u>100,0</u> | <u>69.010</u> | <u>100,0</u> | <u>-2.382</u> | <u>0,0</u>  |

Das **Gesamtvermögen** hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 2.382 auf T€ 66.628 verringert. Dieser Rückgang resultiert vor allem aus der Minderung der Sachanlagen in Höhe von T€ 1.451 und aus dem Rückgang der sonstigen Forderungen in Höhe von T€ 780 sowie aus der Verminderung der liquiden Mittel um T€ 158 auf T€ 535.

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** und die **Sachanlagen** verminderten sich um T€ 1.448 auf T€ 60.531. Die Veränderung stellt sich wie folgt dar:

|                                 | 2020<br>T€    |
|---------------------------------|---------------|
| Zugänge fertige Anlagen         | 162           |
| Zugänge Anlagen im Bau          | 269           |
|                                 | <u>431</u>    |
| Anlagenabgänge                  | -73           |
| Nettoinvestitionen              | 358           |
| Planmäßige Abschreibungen       | -1.806        |
| Veränderung des Anlagevermögens | <u>-1.448</u> |

Die **Zugänge der fertigen Anlagen** in Höhe von T€ 162 betreffen im Wesentlichen Grabfelder (T€ 43) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 24).

Die Zugänge **der Anlagen im Bau** in Höhe von T€ 269 resultieren im Wesentlichen aus Sanierung Dorfgemeinschaftshaus Naßweiler T€ 3, Erschließung Forstwiese T€ 112, Erweiterung Kindertageseinrichtung St. Wendalinus T€ 18, Lebensraum Forstgarten Karlsbrunn T€ 28, Energetische Dachsanierung Grundschule/ Turnhalle St. Nikolaus T€ 18, LEADER Bürgerwerkstatt Großrosseln-Ortseingangsgestaltung T€ 3.

Das **Finanzanlagevermögen** besteht im Wesentlichen aus der Beteiligung an der Gesellschaft Kommunale Beschäftigung mbH T€ 45, der Sonderrechnung Abwasser T€ 1.845 sowie dem Wasser Zweckverband T€ 2.011.

|  | Anteilsbesitz<br>% | 31.12.2020<br>€     | 31.12.2019<br>€     |
|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Beteiligungen privatrechtlich</b>                             |                    |                     |                     |
| Gesellschaft für kommunale Beschäftigung mbH                     | 26                 | 45.189,58           | 45.189,58           |
| <b>Sondervermögen</b>  |                    |                     |                     |
|  | 100                | 1.844.949,54        | 1.844.949,54        |
| <b>Anteile an Zweckverbänden und Ähnliches</b>                   |                    |                     |                     |
| WasserZweckVerband Warndt,Völklingen                             | 50                 | 2.010.777,37        | 2.010.777,37        |
| Entsorgungsverband Saar - EVS                                    |                    | 1,00                | 1,00                |
| Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen - eGo - Saar |                    | 1,00                | 1,00                |
| Zweckverband Regionalentwicklung Warndt                          | 33                 | 1,00                | 1,00                |
|  |                    | <u>2.010.780,37</u> | <u>2.010.780,37</u> |
| <b>Ausleihungen</b>  |                    |                     |                     |
| Baugenossenschaft Völklingen 04 eG                               |                    | 392,28              | 392,28              |
| Volksbank Saarlouis eG   |                    | 500,00              | 500,00              |
|  |                    | <u>892,28</u>       | <u>892,28</u>       |
|  |                    | <u>3.901.811,77</u> | <u>3.901.811,77</u> |

Die **Forderungen** beinhalten mit T€ 1.325 (Vj.: T€ 2.099) öffentlich-rechtliche Forderungen, mit T€ 2 (Vj.: T€ 4) privatrechtliche Forderungen, mit T€ 183 (Vj.: T€ 188) sonstige Vermögensgegenstände und mit T€ 115 (Vj.: T€ 111) die aktive Rechnungsabgrenzung.

Die Zusammensetzung der **öffentlich-rechtlichen Forderungen** ist nachfolgend dargestellt:

|                                    | 31.12.2020<br>T€ | 31.12.2019<br>T€ | Veränderung<br>T€ | %            |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| Gebühren                           | 16               | 23               | -7                | -30,4        |
| Steuern                            | 318              | 310              | 8                 | 2,6          |
| Forderungen aus Transferleistungen | 510              | 736              | -226              | -30,7        |
| Sonstige                           | 480              | 1.030            | -550              | -53,4        |
|                                    | <u>1.324</u>     | <u>2.099</u>     | <u>-775</u>       | <u>-36,9</u> |

Die **Gebührenforderungen** betreffen Friedhofsgebühren, Schadensersatzforderungen und verkehrsbehördliche Anordnungen.



Die **Forderungen aus Transferleistungen** betreffen überwiegend Forderungen aus Zuwendungen des Landes T€ 510 (Vj.: T€ 736).

Die **sonstigen Forderungen** beinhalten ausstehende Zuschüsse und Kostenerstattungen des Landes.

Zur Entwicklung der **liquiden Mittel** vergleiche die Darstellung unter Finanz- und Liquiditätslage.

Das **Eigenkapital** setzt sich wie folgt zusammen:

|                     | 31.12.2020    | 31.12.2019    | Veränderung  |             |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
|                     | T€            | T€            | T€           | %           |
| Allgemeine Rücklage | 41.208        | 37.263        | 3.945        | 10,6        |
| Jahresfehlbetrag    | -899          | -701          | -198         | 28,2        |
|                     | <b>40.309</b> | <b>36.562</b> | <b>3.747</b> | <b>10,2</b> |

Im Haushaltsjahr 2021 wurde der Jahresabschluss 2019 durch den Gemeinderat festgestellt und die Behandlung des Jahresergebnisses beschlossen. Demnach wurde die allgemeine Rücklage in Höhe des Jahresfehlbetrags 2019 ( T€ -701) in Anspruch genommen.

Die Erhöhung der Allgemeinen Rücklage ergibt sich aus der Umbuchung der übernommenen Liquiditätskredite i.H.v. T€ 4.645 im Rahmen des Gesetzes über den Saarlandpakt. Gemäß § 4 Abs. 2 der Verordnung zur Übernahme kommunaler Liquiditätskredite durch das Land werden diese ergebnisneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht.

Die **Sonderposten** betreffen von Dritten erhaltene Zuschüsse, Zuwendungen und Beiträge. Die Sonderposten setzen sich im Wesentlichen aus Sonderposten für Zuwendungen für Investitionen der öffentlichen Hand (T€ 11.091) und Sonderposten aus Beiträgen für Erschließung und Ausbau (T€ 184) zusammen. Die Abgänge des Sonderpostens betreffen Zuschüsse zu nicht realisierten Maßnahmen im Rahmen der Investitionsschlüsselzuweisungen des Landes.

Die Entwicklung der Sonderposten ist aus der nachstehenden Tabelle ersichtlich:

|             | Stand         | Zugänge    | Abgänge    | Auflösung  | Stand         |
|-------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
|             | 31.12.2019    |            |            |            | 31.12.2020    |
|             | T€            | T€         | T€         | T€         | T€            |
| Zuwendungen | 11.033        | 616        | 215        | 343        | 11.091        |
| Beiträge    | 192           | 0          | 0          | 8          | 184           |
|             | <b>11.225</b> | <b>616</b> | <b>215</b> | <b>351</b> | <b>11.275</b> |

Unter den **langfristigen Verbindlichkeiten** (T€ 9.600; Vj.: T€ 9.713) werden Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen unabhängig von ihrer Restlaufzeit ausgewiesen. Im Berichtsjahr wurde ein Investitionsdarlehen in Höhe von T€ 290 aufgenommen. Die Tilgung der Investitionskredite erfolgte planmäßig in Höhe von T€ 403.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** T€ 1.530 (Vj: T€ 1.527) beinhaltet vereinnahmte Grabnutzungsgebühren sowie Gebühren für die Grabpflege der Rasengräber.

Die **kurzfristigen Rückstellungen** beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen aus Anteil Straßentwässerung T€ 370, Leistungsentgelt T€ 64 sowie Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses T€ 7. Die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren betragen im Berichtsjahr T€ 79 (Vj.: T€ 0).

Die **kurzfristigen Verbindlichkeiten** setzen sich wie folgt zusammen:

|  | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Veränderung |             |
|--|------------|------------|-------------|-------------|
|  | T€         | T€         | T€          | %           |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 183        | 50         | 133         | > 100,0     |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 4          | 8          | -4          | -50,0       |
| sonstige Verbindlichkeiten                       | 207        | 273        | -66         | -24,2       |
|  | <u>394</u> | <u>331</u> | <u>63</u>   | <u>19,0</u> |

Der Anstieg der **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** ist stichtagsbedingt.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** resultieren v.a. zum Bilanzstichtag aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt T€ 18, aus der Gewerbesteuerumlage T€ 23 und den Schülerbeförderungskosten T€ 34.

| Deckungsverhältnisse         | 31.12.2020    |              | 31.12.2019    |              | Veränderung   |             |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
|                              | T€            | %            | T€            | %            | T€            | %-Pkte      |
| <b>Langfristig</b>           |               |              |               |              |               |             |
| Wirtschaftlich eigene Mittel | 51.584        | 80,1         | 47.787        | 72,5         | 3.797         | 7,6         |
| Langfristige Fremdmittel     | 11.130        | 17,3         | 11.240        | 17,1         | -110          | 0,2         |
|                              | <u>62.714</u> | <u>97,4</u>  | <u>59.027</u> | <u>89,6</u>  | <u>3.687</u>  | <u>7,8</u>  |
| Anlagevermögen               | <u>64.433</u> | <u>100,0</u> | <u>65.881</u> | <u>100,0</u> | <u>-1.448</u> | <u>0,0</u>  |
| Unterdeckung                 | <u>1.719</u>  | <u>2,6</u>   | <u>6.854</u>  | <u>10,4</u>  | <u>-5.135</u> | <u>-7,8</u> |

Die Unterdeckung ist im Berichtsjahr um T€ 5.135 auf T€ 1.719 gesunken.

Im Wesentlichen resultiert dies aus dem Anstieg der wirtschaftlich eigenen Mittel im Zusammenhang mit der Umbuchung der übernommenen Liquiditätskredite im Rahmen des Gesetzes über den Saarlandpakt (vgl. ergänzend Ausführung zu wirtschaftlich eigenen Mittel).

### 3. Finanz- und Liquiditätslage

Die Veränderung des Finanzmittelbestands sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen ergeben sich aus der von der Gemeinde nach der KommHVO aufgestellten Gesamtfinanzzrechnung (Anlage I) wie folgt:

|  | <u>2020</u><br>T€ | <u>2019</u><br>T€ |
|--|-------------------|-------------------|
| + Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | 12.804            | 16.086            |
| - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | <u>12.030</u>     | <u>15.744</u>     |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>774</b>        | <b>342</b>        |
| + Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                           | 1.066             | 399               |
| - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                           | <u>288</u>        | <u>1.132</u>      |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                           | <b>778</b>        | <b>-733</b>       |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag(-)</b>                     | <b>1.551</b>      | <b>-391</b>       |
| + Saldo der Finanzierungstätigkeit                                 | <u>-1.719</u>     | <u>903</u>        |
| <b>= Änderungen des Bestandes an eigenen/fremden Finanzmitteln</b> | <b>-168</b>       | <b>512</b>        |
| + Änderungen des Bestandes an durchlaufenden Geldern               | 10                | 0                 |
| + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                  | <u>693</u>        | <u>181</u>        |
| <b>= Liquide Mittel</b>  | <b><u>535</u></b> | <b><u>693</u></b> |



**F. SCHLUSSBEMERKUNG**

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Der von uns mit Datum vom 17.09.2021 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“ enthalten.

Saarbrücken, den 17.09.2021

**W+ST PUBLICA REVISIONSGESELLSCHAFT MBH  
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT**



Richard Boßlet

Wirtschaftsprüfer



ppa. Frank Stutz

Wirtschaftsprüfer



Gemeinde Großrosseln

# Jahresabschluss 2020

**Inhaltsverzeichnis**

|  |       |
|--|-------|
| <b>Ergebnisrechnung</b> .....                          | 1-8   |
| <b>Finanzrechnung</b> .....                            | 9-20  |
| <b>Teilrechnungen</b> .....                            | 21-65 |
| <b>Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2020)</b> ..... | 66-68 |

**Anhang**

|  |          |
|--|----------|
| ▪ Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss .....                         | 69-76    |
| ▪ Anlagen zum Anhang.....  |          |
| ▪ Anlagenspiegel .....   | Anlage 1 |
| ▪ Forderungsübersicht.....   | Anlage 2 |
| ▪ Verbindlichkeitenübersicht .....                                     | Anlage 3 |
| ▪ Übersicht der Darlehen .....   | Anlage 4 |
| ▪ Nachweis über die Rückführung struktureller Liquiditätskredite ..... | Anlage 5 |
| ▪ Nachweis über das zahlungsbezogene Ergebnis.....                     | Anlage 6 |
| ▪ Nachweis über das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis .....       | Anlage 7 |

**Rechenschaftsbericht**

|                                    |         |
|------------------------------------|---------|
| ▪ Allgemeine Daten .....           | 77-94   |
| ▪ Aktiva.....                      |         |
| ▪ Anlagevermögen.....              | 94-100  |
| ▪ Umlaufvermögen .....             | 100-104 |
| ▪ Rechnungsabgrenzungsposten ..... | 105     |
| ▪ Passiva.....                     |         |
| ▪ Eigenkapital .....               | 106-107 |
| ▪ Sonderposten .....               | 107-108 |
| ▪ Rückstellungen .....             | 109-110 |
| ▪ Verbindlichkeiten .....          | 110-112 |
| ▪ Rechnungsabgrenzungsposten ..... | 112-113 |
| ▪ Ergebnisrechnung .....           | 114-126 |
| ▪ Chancen und Risiken.....         | 127-129 |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2020   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| EUR  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben  | 6.163.680,18           | 6.138.300,00                                 | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.833.118,97                     | 305.181,03                                       | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                | 5.916.914,64           | 5.197.362,00                                 | 0,00                   | 5.197.362,00                 | 5.617.930,42                     | -420.568,42                                      | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfererträge  | 68.341,55              | 102.300,00                                   | 0,00                   | 102.300,00                   | 34.216,08                        | 68.083,92  | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                           | 279.387,97             | 279.077,00                                   | 0,00                   | 279.077,00                   | 249.967,23                       | 29.109,77  | 0,00   | 0,00  |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte                                | 103.938,10             | 105.800,00                                   | 0,00                   | 105.800,00                   | 86.315,01                        | 19.484,99  | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                              | 350.894,83             | 250.850,00                                   | 0,00                   | 250.850,00                   | 441.017,20                       | -190.167,20                                      | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge                                      | 627.698,97             | 504.570,00                                   | 0,00                   | 504.570,00                   | 653.987,69                       | -149.417,69                                      | 0,00   | 0,00  |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 9. +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>13.510.856,24</b>   | <b>12.578.259,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>12.578.259,00</b>         | <b>12.916.552,60</b>             | <b>-338.293,60</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -2.958.183,91          | -3.227.550,00                                | 0,00                   | -3.227.550,00                | -3.059.076,96                    | -168.473,04                                      | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | -292.930,55            | -308.000,00                                  | 0,00                   | -308.000,00                  | -310.454,70                      | 2.454,70   | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                      | -2.236.675,69          | -2.289.350,00                                | 0,00                   | -2.289.350,00                | -2.037.128,17                    | -252.221,83                                      | 0,00   | 0,00  |
| 14. - bilanzielle Abschreibungen                                       | -1.806.381,42          | -1.729.678,00                                | 0,00                   | -1.729.678,00                | -1.808.669,03                    | 78.991,03  | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen           | -5.551.754,98          | -5.292.200,00                                | 0,00                   | -5.292.200,00                | -5.315.652,62                    | 23.452,62  | 0,00   | 0,00  |
| 16. - Soziale Sicherung  | -2.763,73              | -2.300,00                                    | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.799,71                        | 499,71   | 0,00   | 0,00  |
| 17. - sonstige ordentliche Aufwendungen                                | -975.462,11            | -879.766,00                                  | 0,00                   | -879.766,00                  | -944.928,74                      | 65.162,74  | 0,00   | 0,00  |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-13.824.152,39</b>  | <b>-13.728.844,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-13.728.844,00</b>        | <b>-13.478.709,93</b>            | <b>-250.134,07</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-313.296,15</b>     | <b>-1.150.585,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-1.150.585,00</b>         | <b>-562.157,33</b>               | <b>-588.427,67</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 20. + Finanzerträge  | 10.773,22              | 12.600,00                                    | 0,00                   | 12.600,00                    | 59.033,67                        | -46.433,67                                       | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                           | -398.117,20            | -367.000,00                                  | 0,00                   | -367.000,00                  | -395.762,16                      | 28.762,16  | 0,00   | 0,00  |
| <b>22. = Finanzergebnis</b>  | <b>-387.343,98</b>     | <b>-354.400,00</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>-354.400,00</b>           | <b>-336.728,49</b>               | <b>-17.671,51</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>  | <b>-700.640,13</b>     | <b>-1.504.985,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-1.504.985,00</b>         | <b>-898.885,82</b>               | <b>-606.099,18</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



| Ertrags- und Aufwandsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|   | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.163.680,18                                 | 6.138.300,00                              | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.833.118,97                     | 305.181,03                                       | 0,00   | 0,00  |
| 40110000 Grundsteuer A  | 6.904,08                                     | 7.000,00                                  | 0,00                   | 7.000,00                     | 6.781,09                         | 218,91   | 0,00   | 0,00  |
| 40120000 Grundsteuer B  | 801.356,43                                   | 840.000,00                                | 0,00                   | 840.000,00                   | 844.831,64                       | -4.831,64  | 0,00   | 0,00  |
| 40130000 Gewerbesteuer  | 1.110.836,02                                 | 1.000.000,00                              | 0,00                   | 1.000.000,00                 | 1.078.046,00                     | -78.046,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 2.781.351,25                                 | 2.885.000,00                              | 0,00                   | 2.885.000,00                 | 2.725.502,85                     | 159.497,15                                       | 0,00   | 0,00  |
| 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 217.410,81                                   | 197.000,00                                | 0,00                   | 197.000,00                   | 246.410,56                       | -49.410,56                                       | 0,00   | 0,00  |
| 40310000 Vergnügungssteuer  | 748.551,39                                   | 700.000,00                                | 0,00                   | 700.000,00                   | 422.558,12                       | 277.441,88                                       | 0,00   | 0,00  |
| 40330000 Hundesteuer  | 96.780,05                                    | 93.000,00                                 | 0,00                   | 93.000,00                    | 91.801,67                        | 1.198,33   | 0,00   | 0,00  |
| 40491000 Landwirtschaftskammer  | 3.146,15                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.091,04                         | -791,04  | 0,00   | 0,00  |
| 40510000 vom Land   | 397.344,00                                   | 414.000,00                                | 0,00                   | 414.000,00                   | 414.096,00                       | -96,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.916.914,64                                 | 5.197.362,00                              | 0,00                   | 5.197.362,00                 | 5.617.930,42                     | -420.568,42                                      | 0,00   | 0,00  |
| 41110000 vom Land   | 5.835.624,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.122.812,00                     | 188,00   | 0,00   | 0,00  |
| 41410000 Zuweisungen vom Land   | 27.628,64                                    | 52.700,00                                 | 0,00                   | 52.700,00                    | 41.899,64                        | 10.800,36  | 0,00   | 0,00  |
| 41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                | 33.000,00                                    | 1.000,00                                  | 0,00                   | 1.000,00                     | 0,00                             | 1.000,00   | 0,00   | 0,00  |
| 41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 672,78                           | -672,78  | 0,00   | 0,00  |
| 41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 2.825,00                         | -2.825,00  | 0,00   | 0,00  |
| 41690000 Sonstige Sonderposten  | 20.662,00                                    | 20.662,00                                 | 0,00                   | 20.662,00                    | 20.662,00                        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 41810000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 279.221,00                       | -279.221,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 41820000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 149.838,00                       | -149.838,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfererträge   | 68.341,55                                    | 102.300,00                                | 0,00                   | 102.300,00                   | 34.216,08                        | 68.083,92  | 0,00   | 0,00  |
| 42110000 Kostenbeiträge und Aufwundersersatz, Kostenersatz                              | 65.624,71                                    | 100.000,00                                | 0,00                   | 100.000,00                   | 30.941,98                        | 69.058,02  | 0,00   | 0,00  |
| 42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern  | 2.716,84                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.274,10                         | -974,10  | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 279.387,97                                   | 279.077,00                                | 0,00                   | 279.077,00                   | 249.967,23                       | 29.109,77  | 0,00   | 0,00  |
| 4310000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                      | 97.651,29                                    | 96.400,00                                 | 0,00                   | 96.400,00                    | 84.085,64                        | 12.314,36  | 0,00   | 0,00  |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen                                 | 178.355,96                                   | 180.000,00                                | 0,00                   | 180.000,00                   | 161.999,59                       | 18.000,41  | 0,00   | 0,00  |
| 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge   | 3.380,72                                     | 2.677,00                                  | 0,00                   | 2.677,00                     | 3.882,00                         | -1.205,00  | 0,00   | 0,00  |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 103.938,10                                   | 105.800,00                                | 0,00                   | 105.800,00                   | 86.315,01                        | 19.484,99  | 0,00   | 0,00  |
| 44121000 Mieten  | 34.366,78                                    | 36.700,00                                 | 0,00                   | 36.700,00                    | 29.129,03                        | 7.570,97   | 0,00   | 0,00  |
| 44122000 Pachten   | 43.473,81                                    | 44.000,00                                 | 0,00                   | 44.000,00                    | 43.248,83                        | 751,17   | 0,00   | 0,00  |
| 44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen                                      | 3.391,10                                     | 3.000,00                                  | 0,00                   | 3.000,00                     | 303,00                           | 2.697,00   | 0,00   | 0,00  |
| 44180000 Umsatzbeteiligung   | 4.605,40                                     | 4.100,00                                  | 0,00                   | 4.100,00                     | 2.362,26                         | 1.737,74   | 0,00   | 0,00  |
| 44190000 Sonstige  | 18.101,01                                    | 18.000,00                                 | 0,00                   | 18.000,00                    | 11.271,89                        | 6.728,11   | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 350.894,83                                   | 250.850,00                                | 0,00                   | 250.850,00                   | 441.017,20                       | -190.167,20                                      | 0,00   | 0,00  |
| 44200000 Erstattungen vom Bund   | 91.189,33                                    | 750,00                                    | 0,00                   | 750,00                       | 135.716,45                       | -134.966,45                                      | 0,00   | 0,00  |
| 44210000 Erstattungen vom Land   | 0,00   | 13.000,00                                 | 0,00                   | 13.000,00                    | 35.822,86                        | -22.822,86                                       | 0,00   | 0,00  |
| 44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden  | 13.351,19                                    | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 12.057,00                        | -10.057,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 44222000 Erstattung Personalkosten Standesbeamte   | 0,00   | 8.000,00                                  | 0,00                   | 8.000,00                     | 2.277,55                         | 5.722,45   | 0,00   | 0,00  |
| 44223000 Erstattung Mietkosten Sondertrauort   | 2.600,00                                     | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 0,00                             | 5.000,00   | 0,00   | 0,00  |
| 44230000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 26.845,87                                    | 26.000,00                                 | 0,00                   | 26.000,00                    | 25.782,59                        | 217,41   | 0,00   | 0,00  |
| 44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich   | 17.124,40                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 12.261,25                        | -12.261,25                                       | 0,00   | 0,00  |
| 44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  | 186.697,79                                   | 188.000,00                                | 0,00                   | 188.000,00                   | 191.501,33                       | -3.501,33  | 0,00   | 0,00  |
| 44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen   | 2.008,78                                     | 3.100,00                                  | 0,00                   | 3.100,00                     | 19.033,82                        | -15.933,82                                       | 0,00   | 0,00  |
| 44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 11.077,47                                    | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 6.564,35                         | -1.564,35  | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge  | 627.698,97                                   | 504.570,00                                | 0,00                   | 504.570,00                   | 653.987,69                       | -149.417,69                                      | 0,00   | 0,00  |
| 45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 46.578,53                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 44.197,32                        | -44.197,32                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 3.025,00                         | -3.025,00  | 0,00   | 0,00  |
| 45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.  | 25.968,83                                    | 21.500,00                                 | 0,00                   | 21.500,00                    | 23.998,02                        | -2.498,02  | 0,00   | 0,00  |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 45250000 Konzessionsabgaben  | 174.506,92                                   | 195.000,00                                | 0,00                   | 195.000,00                   | 227.102,76                       | -32.102,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen  | 622,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 233,00                           | -233,00  | 0,00   | 0,00  |
| 45270000 Versicherungserstattungen   | 18.828,09                                    | 6.000,00                                  | 0,00                   | 6.000,00                     | 5.521,11                         | 478,89   | 0,00   | 0,00  |
| 45290000 Sonstige  | 3.142,55                                     | 300,00                                    | 0,00                   | 300,00                       | 801,39                           | -501,39  | 0,00   | 0,00  |
| 45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 0,00   | 24.275,00                                 | 0,00                   | 24.275,00                    | 0,00                             | 24.275,00  | 0,00   | 0,00  |
| 45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen                            | 34.727,84                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 21.782,92                        | -21.782,92                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | 322.845,21                                   | 257.495,00                                | 0,00                   | 257.495,00                   | 325.985,77                       | -68.490,77                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                      | 479,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.340,40                         | -1.340,40  | 0,00   | 0,00  |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 9. +/- Bestandsveränderungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>13.510.856,24</b>                         | <b>12.578.259,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>12.578.259,00</b>         | <b>12.916.552,60</b>             | <b>-338.293,60</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -2.958.183,91                                | -3.227.550,00                             | 0,00                   | -3.227.550,00                | -3.059.076,96                    | -168.473,04                                      | 0,00   | 0,00  |
| 50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige  | -76.853,78                                   | -76.000,00                                | 0,00                   | -76.000,00                   | -70.806,34                       | -5.193,66  | 0,00   | 0,00  |
| 50210000 Bezüge der Beamten  | -435.322,72                                  | -463.000,00                               | 0,00                   | -463.000,00                  | -451.538,24                      | -11.461,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | -1.802.153,68                                | -2.021.000,00                             | 0,00                   | -2.021.000,00                | -1.926.070,54                    | -94.929,46                                       | 0,00   | 0,00  |
| 50320000 für tariflich Beschäftigte  | -169.217,61                                  | -129.000,00                               | 0,00                   | -129.000,00                  | -158.328,57                      | 29.328,57  | 0,00   | 0,00  |
| 50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)  | -3.823,20                                    | -3.900,00                                 | 0,00                   | -3.900,00                    | -3.302,86                        | -597,14  | 0,00   | 0,00  |
| 50420000 für tariflich Beschäftigte  | -395.330,97                                  | -461.000,00                               | 0,00                   | -461.000,00                  | -383.887,90                      | -77.112,10                                       | 0,00   | 0,00  |
| 50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.                                      | -63.880,91                                   | -66.000,00                                | 0,00                   | -66.000,00                   | -60.171,52                       | -5.828,48  | 0,00   | 0,00  |
| 50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte  | -37,50                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -45,00                           | 45,00  | 0,00   | 0,00  |
| 50610000 Personalnebenaufwendungen   | -4.653,46                                    | -4.800,00                                 | 0,00                   | -4.800,00                    | -2.022,07                        | -2.777,93  | 0,00   | 0,00  |
| 50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -6.910,08                                    | -2.850,00                                 | 0,00                   | -2.850,00                    | -2.903,92                        | 53,92  | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | -292.930,55                                  | -308.000,00                               | 0,00                   | -308.000,00                  | -310.454,70                      | 2.454,70   | 0,00   | 0,00  |
| 51110000 für Beamte  | -292.930,55                                  | -308.000,00                               | 0,00                   | -308.000,00                  | -310.454,70                      | 2.454,70   | 0,00   | 0,00  |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | -2.236.675,69                                | -2.289.350,00                             | 0,00                   | -2.289.350,00                | -2.037.128,17                    | -252.221,83                                      | 0,00   | 0,00  |
| 52100000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -533,73                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -225,23                          | -74,77   | 0,00   | 0,00  |
| 52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -9.509,28                                    | -11.000,00                                | 0,00                   | -11.000,00                   | -8.583,30                        | -2.416,70  | 0,00   | 0,00  |
| 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -206.035,88                                  | -211.900,00                               | 0,00                   | -211.900,00                  | -195.378,12                      | -16.521,88                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52210000 Aufwendungen für Heizenergie  | -160.300,51                                  | -153.000,00                               | 0,00                   | -153.000,00                  | -126.528,03                      | -26.471,97                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)   | -237.314,73                                  | -397.200,00                               | 0,00                   | -397.200,00                  | -135.876,43                      | -261.323,57                                      | 0,00   | 0,00  |
| 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.) | -178.275,21                                  | -144.200,00                               | 0,00                   | -144.200,00                  | -183.924,31                      | 39.724,31  | 0,00   | 0,00  |
| 52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -328.181,85                                  | -283.000,00                               | 0,00                   | -283.000,00                  | -322.163,35                      | 39.163,35  | 0,00   | 0,00  |
| 52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -1.331,00                                    | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -1.179,70                        | 679,70   | 0,00   | 0,00  |
| 52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern   | -577,47                                      | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -291,08                          | -1.208,92  | 0,00   | 0,00  |
| 52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   | -65.765,72                                   | -67.700,00                                | 0,00                   | -67.700,00                   | -63.260,96                       | -4.439,04  | 0,00   | 0,00  |
| 52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | -157.452,89                                  | -127.700,00                               | 0,00                   | -127.700,00                  | -170.134,59                      | 42.434,59  | 0,00   | 0,00  |
| 52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | -27.196,16                                   | -28.350,00                                | 0,00                   | -28.350,00                   | -29.496,05                       | 1.146,05   | 0,00   | 0,00  |
| 52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände   | -73.131,88                                   | -90.000,00                                | 0,00                   | -90.000,00                   | -103.042,98                      | 13.042,98  | 0,00   | 0,00  |
| 52430000 Aufwand für Schülerbetreuung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.544,23                        | 3.544,23   | 0,00   | 0,00  |
| 52500000 Erstattungen an den Bund  | -35.054,73                                   | -35.000,00                                | 0,00                   | -35.000,00                   | -28.741,64                       | -6.258,36  | 0,00   | 0,00  |
| 52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -47.861,83                                   | -47.900,00                                | 0,00                   | -47.900,00                   | -2.973,58                        | -44.926,42                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52530000 Erstattungen an Zweckverbände   | -5.760,00                                    | -6.000,00                                 | 0,00                   | -6.000,00                    | -5.760,00                        | -240,00  | 0,00   | 0,00  |
| 52540000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich  | -34.576,95                                   | -22.000,00                                | 0,00                   | -22.000,00                   | -19.723,24                       | -2.276,76  | 0,00   | 0,00  |
| 52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | -373.402,04                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -372.300,52                      | 5.300,52   | 0,00   | 0,00  |
| 52570000 Erstattungen an private Unternehmen   | -13.056,84                                   | -13.100,00                                | 0,00                   | -13.100,00                   | -12.934,80                       | -165,20  | 0,00   | 0,00  |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 52580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -1.978,06                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -783,95                          | -716,05  | 0,00   | 0,00  |
| 52910000 Schülerbeförderungskosten   | -249.372,33                                  | -250.500,00                               | 0,00                   | -250.500,00                  | -202.280,92                      | -48.219,08                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52990000 Sonstige  | -30.006,60                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -48.001,16                       | 18.001,16  | 0,00   | 0,00  |
| 14 - bilanzielle Abschreibungen  | -1.806.381,42                                | -1.729.678,00                             | 0,00                   | -1.729.678,00                | -1.808.669,03                    | 78.991,03  | 0,00   | 0,00  |
| 57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                    | -23.237,13                                   | -18.145,00                                | 0,00                   | -18.145,00                   | -26.587,95                       | 8.442,95   | 0,00   | 0,00  |
| 57300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -16.274,92                                   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -25.346,00                       | 25.346,00  | 0,00   | 0,00  |
| 57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -553.371,25                                  | -551.558,00                               | 0,00                   | -551.558,00                  | -562.594,16                      | 11.036,16  | 0,00   | 0,00  |
| 57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                     | -983.087,11                                  | -973.063,00                               | 0,00                   | -973.063,00                  | -988.080,83                      | 15.017,83  | 0,00   | 0,00  |
| 57600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden   | -216,34                                      | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -1.298,00                        | 1.298,00   | 0,00   | 0,00  |
| 57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | -230.194,67                                  | -186.912,00                               | 0,00                   | -186.912,00                  | -204.762,09                      | 17.850,09  | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -5.551.754,98                                | -5.292.200,00                             | 0,00                   | -5.292.200,00                | -5.315.652,62                    | 23.452,62  | 0,00   | 0,00  |
| 53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land  | -63.012,00                                   | -52.000,00                                | 0,00                   | -52.000,00                   | -51.432,00                       | -568,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -9.372,00                                    | -10.000,00                                | 0,00                   | -10.000,00                   | -9.504,00                        | -496,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände   | -23.695,17                                   | -13.500,00                                | 0,00                   | -13.500,00                   | -13.522,00                       | 22,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche   | -234.734,55                                  | -275.700,00                               | 0,00                   | -275.700,00                  | -303.762,99                      | 28.062,99  | 0,00   | 0,00  |
| 53310000 Gewerbesteuerumlage   | -163.901,26                                  | -78.000,00                                | 0,00                   | -78.000,00                   | -74.647,63                       | -3.352,37  | 0,00   | 0,00  |
| 53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage  | -5.057.040,00                                | -4.863.000,00                             | 0,00                   | -4.863.000,00                | -4.862.784,00                    | -216,00  | 0,00   | 0,00  |
| 16. - Soziale Sicherung  | -2.763,73                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.799,71                        | 499,71   | 0,00   | 0,00  |
| 54790000 Sonstige  | -2.763,73                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.799,71                        | 499,71   | 0,00   | 0,00  |
| 17. - sonstige ordentliche Aufwendungen  | -975.462,11                                  | -879.766,00                               | 0,00                   | -879.766,00                  | -944.928,74                      | 65.162,74  | 0,00   | 0,00  |
| 55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen  | -6.405,06                                    | -4.000,00                                 | 0,00                   | -4.000,00                    | -863,80                          | -3.136,20  | 0,00   | 0,00  |
| 55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | -36.945,00                                   | -16.100,00                                | 0,00                   | -16.100,00                   | -38.399,74                       | 22.299,74  | 0,00   | 0,00  |



| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge       | -17.122,73                                   | -16.500,00                                | 0,00                   | -16.500,00                   | -14.560,37                       | -1.939,63  | 0,00   | 0,00  |
| 55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | -36.121,61                                   | -35.000,00                                | 0,00                   | -35.000,00                   | -46.442,52                       | 11.442,52  | 0,00   | 0,00  |
| 55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.135,95                        | 3.135,95   | 0,00   | 0,00  |
| 55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -162.636,29                                  | -108.570,00                               | 0,00                   | -108.570,00                  | -217.980,63                      | 109.410,63                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55211000 Miete Trauzimmer Sondertrauort  | -5.400,00                                    | -5.400,00                                 | 0,00                   | -5.400,00                    | -5.400,00                        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 55220000 Leasing   | -23.276,08                                   | -20.000,00                                | 0,00                   | -20.000,00                   | -25.239,34                       | 5.239,34   | 0,00   | 0,00  |
| 55240000 Datenverarbeitung   | -220.647,05                                  | -155.000,00                               | 0,00                   | -155.000,00                  | -162.276,09                      | 7.276,09   | 0,00   | 0,00  |
| 55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                          | -42.550,06                                   | -87.300,00                                | 0,00                   | -87.300,00                   | -34.923,26                       | -52.376,74                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten          | -1.842,66                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -165,74                          | -1.334,26  | 0,00   | 0,00  |
| 55310000 Büromaterial  | -52.672,38                                   | -48.500,00                                | 0,00                   | -48.500,00                   | -36.075,17                       | -12.424,83                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -18.795,25                                   | -19.490,00                                | 0,00                   | -19.490,00                   | -21.641,44                       | 2.151,44   | 0,00   | 0,00  |
| 55330000 Porto und Versandkosten   | -19.023,43                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -16.371,95                       | 1.371,95   | 0,00   | 0,00  |
| 55340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -38.662,39                                   | -38.350,00                                | 0,00                   | -38.350,00                   | -50.217,07                       | 11.867,07  | 0,00   | 0,00  |
| 55350000 öffentliche Bekanntmachungen  | -13.405,24                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -13.939,83                       | -1.060,17  | 0,00   | 0,00  |
| 55360000 Öffentlichkeitsarbeit   | -5.773,93                                    | -8.000,00                                 | 0,00                   | -8.000,00                    | -4.704,38                        | -3.295,62  | 0,00   | 0,00  |
| 55370000 Bankgebühren  | -4.822,38                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -6.861,93                        | 1.861,93   | 0,00   | 0,00  |
| 55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)  | -3.336,69                                    | -3.550,00                                 | 0,00                   | -3.550,00                    | -2.218,55                        | -1.331,45  | 0,00   | 0,00  |
| 55410000 Versicherungsbeiträge   | -140.564,33                                  | -146.520,00                               | 0,00                   | -146.520,00                  | -159.073,42                      | 12.553,42  | 0,00   | 0,00  |
| 55412000 Kfz-Versicherungen  | -15.153,18                                   | -15.900,00                                | 0,00                   | -15.900,00                   | -15.187,40                       | -712,60  | 0,00   | 0,00  |
| 55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen               | -14.405,20                                   | -15.300,00                                | 0,00                   | -15.300,00                   | -20.048,51                       | 4.748,51   | 0,00   | 0,00  |
| 55430000 Sonstige Beiträge   | -9.117,20                                    | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -13.452,32                       | 4.452,32   | 0,00   | 0,00  |
| 55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                    | -15.462,30                                   | -32.856,00                                | 0,00                   | -32.856,00                   | -2,00                            | -32.854,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen   | -3.777,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen                                       | 153,96                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.030,15                         | -1.030,15  | 0,00   | 0,00  |
| 55810000 Grundsteuer   | -8.987,72                                    | -9.130,00                                 | 0,00                   | -9.130,00                    | -8.490,17                        | -639,83  | 0,00   | 0,00  |

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 55820000 Kraftfahrzeugsteuer   | -3.723,23                                    | -3.600,00                                 | 0,00                   | -3.600,00                    | -3.469,23                        | -130,77  | 0,00   | 0,00  |
| 55920000 Verfügungsmittel  | -2.040,19                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.587,84                        | -412,16  | 0,00   | 0,00  |
| 55930000 Repräsentationen  | -43.004,86                                   | -36.600,00                                | 0,00                   | -36.600,00                   | -15.797,44                       | -20.802,56                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55990000 Sonstige  | -8.191,91                                    | -4.300,00                                 | 0,00                   | -4.300,00                    | -2.985,97                        | -1.314,03  | 0,00   | 0,00  |
| 55992000 Landwirtschaftskammer   | -1.750,72                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -4.446,83                        | 2.146,83   | 0,00   | 0,00  |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-13.824.152,39</b>                        | <b>-13.728.844,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>-13.728.844,00</b>        | <b>-13.478.709,93</b>            | <b>-250.134,07</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-313.296,15</b>                           | <b>-1.150.585,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-1.150.585,00</b>         | <b>-562.157,33</b>               | <b>-588.427,67</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 20. + Finanzerträge  | 10.773,22                                    | 12.600,00                                 | 0,00                   | 12.600,00                    | 59.033,67                        | -46.433,67                                       | 0,00   | 0,00  |
| 47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen                          | 2.573,14                                     | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 4.950,11                         | -2.950,11  | 0,00   | 0,00  |
| 47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen                             | 22,87  | 50,00                                     | 0,00                   | 50,00                        | 12,10                            | 37,90  | 0,00   | 0,00  |
| 47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen                        | 562,50                                       | 500,00                                    | 0,00                   | 500,00                       | 0,00                             | 500,00   | 0,00   | 0,00  |
| 47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                  | 7.579,31                                     | 10.000,00                                 | 0,00                   | 10.000,00                    | 54.006,85                        | -44.006,85                                       | 0,00   | 0,00  |
| 47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen                  | 35,40  | 50,00                                     | 0,00                   | 50,00                        | 64,61                            | -14,61   | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                           | -398.117,20                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -395.762,16                      | 28.762,16  | 0,00   | 0,00  |
| 56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen                       | -395.868,95                                  | -362.000,00                               | 0,00                   | -362.000,00                  | -383.745,66                      | 21.745,66  | 0,00   | 0,00  |
| 56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                  | -2.248,25                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -12.016,50                       | 7.016,50   | 0,00   | 0,00  |
| <b>22. = Finanzergebnis</b>  | <b>-387.343,98</b>                           | <b>-354.400,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-354.400,00</b>           | <b>-336.728,49</b>               | <b>-17.671,51</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>  | <b>-700.640,13</b>                           | <b>-1.504.985,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-1.504.985,00</b>         | <b>-898.885,82</b>               | <b>-606.099,18</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2020   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| EUR   | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1   | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.182.312,88           | 6.138.300,00                                 | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.861.431,10                     | 276.868,90                                       | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.837.770,66           | 5.176.700,00                                 | 0,00                   | 5.176.700,00                 | 5.656.459,42                     | -479.759,42                                      | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen  | 83.055,54              | 102.300,00                                   | 0,00                   | 102.300,00                   | 30.669,17                        | 71.630,83  | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 242.698,78             | 276.400,00                                   | 0,00                   | 276.400,00                   | 256.300,63                       | 20.099,37  | 0,00   | 0,00  |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 102.121,78             | 105.800,00                                   | 0,00                   | 105.800,00                   | 87.326,62                        | 18.473,38  | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 191.145,80             | 250.850,00                                   | 0,00                   | 250.850,00                   | 604.631,75                       | -353.781,75                                      | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige Einzahlungen  | 216.902,32             | 222.800,00                                   | 0,00                   | 222.800,00                   | 253.286,76                       | -30.486,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 10.518,43              | 12.600,00                                    | 0,00                   | 12.600,00                    | 54.165,95                        | -41.565,95                                       | 0,00   | 0,00  |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>12.866.526,19</b>   | <b>12.285.750,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>12.285.750,00</b>         | <b>12.804.271,40</b>             | <b>-518.521,40</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen  | -3.103.183,51          | -3.227.550,00                                | 0,00                   | -3.227.550,00                | -3.019.662,70                    | -207.887,30                                      | 0,00   | 0,00  |
| 11. - Versorgungsauszahlungen   | -292.930,55            | -308.000,00                                  | 0,00                   | -308.000,00                  | -310.454,70                      | 2.454,70   | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | -2.245.045,56          | -2.289.350,00                                | 0,00                   | -2.289.350,00                | -2.045.851,80                    | -243.498,20                                      | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                    | -430.992,57            | -367.000,00                                  | 0,00                   | -367.000,00                  | -392.237,55                      | 25.237,55  | 0,00   | 0,00  |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | -5.513.668,91          | -5.292.200,00                                | 0,00                   | -5.292.200,00                | -5.370.613,30                    | 78.413,30  | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Soziale Sicherung   | -1.609,79              | -2.300,00                                    | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.465,98                        | 165,98   | 0,00   | 0,00  |
| 16. - sonstige Auszahlungen   | -955.399,29            | -846.910,00                                  | 0,00                   | -846.910,00                  | -889.155,99                      | 42.245,99  | 0,00   | 0,00  |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>-12.542.830,18</b>  | <b>-12.333.310,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-12.333.310,00</b>        | <b>-12.030.442,02</b>            | <b>-302.867,98</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>323.696,01</b>      | <b>-47.560,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>-47.560,00</b>            | <b>773.829,38</b>                | <b>-821.389,38</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                    | 294.525,60             | 1.922.000,00                                 | 125.490,00             | 2.047.490,00                 | 960.578,81                       | 1.086.911,19                                     | 0,00   | 0,00  |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                          | 75.659,58              | 65.000,00                                    | 70.000,00              | 135.000,00                   | 103.249,75                       | 31.750,25  | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                        | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                 | 29.056,80              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 1.849,52                         | -1.849,52  | 0,00   | 0,00  |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                   | <b>399.241,98</b>      | <b>1.987.000,00</b>                          | <b>195.490,00</b>      | <b>2.182.490,00</b>          | <b>1.065.678,08</b>              | <b>1.116.811,92</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2020   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| EUR   | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1   | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -504.807,86            | -501.000,00                                  | -24.827,75             | -525.827,75                  | 12.786,58                        | -538.614,33                                      | 0,00   | 0,00  |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -427.522,47            | -1.757.000,00                                | -1.296.235,63          | -3.053.235,63                | -202.065,48                      | -2.851.170,15                                    | 0,00   | 0,00  |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | -80.089,25             | -146.000,00                                  | -187.677,13            | -333.677,13                  | -69.070,68                       | -264.606,45                                      | 0,00   | 0,00  |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen  | -116.079,12            | -12.000,00                                   | -9.851,10              | -21.851,10                   | -7.466,03                        | -14.385,07                                       | 0,00   | 0,00  |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen   | -4.060,76              | -9.000,00                                    | 0,00                   | -9.000,00                    | -22.298,14                       | 13.298,14  | 0,00   | 0,00  |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-1.132.559,46</b>   | <b>-2.425.000,00</b>                         | <b>-1.518.591,61</b>   | <b>-3.943.591,61</b>         | <b>-288.113,75</b>               | <b>-3.655.477,86</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-733.317,48</b>     | <b>-438.000,00</b>                           | <b>-1.323.101,61</b>   | <b>-1.761.101,61</b>         | <b>777.564,33</b>                | <b>-2.538.665,94</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>-409.621,47</b>     | <b>-485.560,00</b>                           | <b>-1.323.101,61</b>   | <b>-1.808.661,61</b>         | <b>1.551.393,71</b>              | <b>-3.360.055,32</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen  | 486.000,00             | 438.000,00                                   | 1.130.000,00           | 1.568.000,00                 | 290.000,00                       | 1.278.000,00                                     | 0,00   | 0,00  |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen   | -395.096,40            | -390.000,00                                  | 0,00                   | -390.000,00                  | -402.519,47                      | 12.519,47  | 0,00   | 0,00  |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>90.903,60</b>       | <b>48.000,00</b>                             | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.178.000,00</b>          | <b>-112.519,47</b>               | <b>1.290.519,47</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 812.518,27             | 437.560,00                                   | 0,00                   | 437.560,00                   | 4.645.000,00                     | -4.207.440,00                                    | 0,00   | 0,00  |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG) | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -6.251.394,76                    | 6.251.394,76                                     | 0,00   | 0,00  |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                                  | <b>812.518,27</b>      | <b>437.560,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>437.560,00</b>            | <b>-1.606.394,76</b>             | <b>2.043.954,76</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>903.421,87</b>      | <b>485.560,00</b>                            | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.615.560,00</b>          | <b>-1.718.914,23</b>             | <b>3.334.474,23</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>  | <b>493.800,40</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>-193.101,61</b>     | <b>-193.101,61</b>           | <b>-167.520,52</b>               | <b>-25.581,09</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>  | <b>17.691,27</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>9.816,18</b>                  | <b>-9.816,18</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

| Ein- und Auszahlungsarten                                    | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019                   | 2020   | 2019                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   | 2020  |
|  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  | EUR   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres | 181.258,11             | 692.750,00                                   | 0,00                   | 692.750,00                   | 692.749,78                       | 0,22   | 0,00   | 0,00  |
| 44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres   | 692.749,78             | 692.750,00                                   | -193.101,61            | 499.648,39                   | 535.045,44                       | -35.397,05                                       | 0,00   | 0,00  |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



| Ein- und Auszahlungsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|   | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.182.312,88                                 | 6.138.300,00                              | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.861.431,10                     | 276.868,90                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60110000 Grundsteuer A  | 6.486,52                                     | 7.000,00                                  | 0,00                   | 7.000,00                     | 7.424,73                         | -424,73  | 0,00   | 0,00  |
| 60120000 Grundsteuer B  | 795.267,42                                   | 840.000,00                                | 0,00                   | 840.000,00                   | 844.264,64                       | -4.264,64  | 0,00   | 0,00  |
| 60130000 Gewerbesteuer  | 1.152.430,72                                 | 1.000.000,00                              | 0,00                   | 1.000.000,00                 | 959.755,27                       | 40.244,73  | 0,00   | 0,00  |
| 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 2.795.945,02                                 | 2.885.000,00                              | 0,00                   | 2.885.000,00                 | 2.735.308,54                     | 149.691,46                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 214.181,77                                   | 197.000,00                                | 0,00                   | 197.000,00                   | 241.628,45                       | -44.628,45                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60310000 Vergnügungssteuer  | 733.242,43                                   | 700.000,00                                | 0,00                   | 700.000,00                   | 564.564,67                       | 135.435,33                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60330000 Hundesteuer  | 93.738,28                                    | 93.000,00                                 | 0,00                   | 93.000,00                    | 91.337,97                        | 1.662,03   | 0,00   | 0,00  |
| 60490000 Sonstige   | 1.750,72                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 4.446,83                         | -2.146,83  | 0,00   | 0,00  |
| 60510000 vom Land   | 389.270,00                                   | 414.000,00                                | 0,00                   | 414.000,00                   | 412.700,00                       | 1.300,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.837.770,66                                 | 5.176.700,00                              | 0,00                   | 5.176.700,00                 | 5.656.459,42                     | -479.759,42                                      | 0,00   | 0,00  |
| 61110000 vom Land   | 5.787.153,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.182.213,00                     | -59.213,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                       | 17.617,66                                    | 52.700,00                                 | 0,00                   | 52.700,00                    | 41.689,64                        | 11.010,36  | 0,00   | 0,00  |
| 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden            | 33.000,00                                    | 1.000,00                                  | 0,00                   | 1.000,00                     | 0,00                             | 1.000,00   | 0,00   | 0,00  |
| 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen                         | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 672,78                           | -672,78  | 0,00   | 0,00  |
| 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                            | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 2.825,00                         | -2.825,00  | 0,00   | 0,00  |
| 61810000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 279.221,00                       | -279.221,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 61820000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 149.838,00                       | -149.838,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen  | 83.055,54                                    | 102.300,00                                | 0,00                   | 102.300,00                   | 30.669,17                        | 71.630,83  | 0,00   | 0,00  |
| 62110000 Kostenbeiträge und Aufwändungsersatz, Kostenersatz                             | 80.338,70                                    | 100.000,00                                | 0,00                   | 100.000,00                   | 27.395,07                        | 72.604,93  | 0,00   | 0,00  |
| 62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern  | 2.716,84                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.274,10                         | -974,10  | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 242.698,78                                   | 276.400,00                                | 0,00                   | 276.400,00                   | 256.300,63                       | 20.099,37  | 0,00   | 0,00  |
| 6310000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                      | 95.433,06                                    | 96.400,00                                 | 0,00                   | 96.400,00                    | 83.910,48                        | 12.489,52  | 0,00   | 0,00  |
| 6320000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte,              | 147.265,72                                   | 180.000,00                                | 0,00                   | 180.000,00                   | 172.390,15                       | 7.609,85   | 0,00   | 0,00  |

| Ein- und Auszahlungsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|   | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| <i>Kostenerstattungen</i>   |  |   |                        |                              |                                  |  |  |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 102.121,78                                   | 105.800,00                                | 0,00                   | 105.800,00                   | 87.326,62                        | 18.473,38  | 0,00   | 0,00  |
| 64120000 Mieten und Pachten   | 80.467,58                                    | 84.800,00                                 | 0,00                   | 84.800,00                    | 76.583,32                        | 8.216,68   | 0,00   | 0,00  |
| 64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen | 3.391,10                                     | 3.000,00                                  | 0,00                   | 3.000,00                     | 303,00                           | 2.697,00   | 0,00   | 0,00  |
| 64190000 Sonstige   | 18.263,10                                    | 18.000,00                                 | 0,00                   | 18.000,00                    | 10.440,30                        | 7.559,70   | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 191.145,80                                   | 250.850,00                                | 0,00                   | 250.850,00                   | 604.631,75                       | -353.781,75                                      | 0,00   | 0,00  |
| 64200000 Erstattungen vom Bund  | 82.357,08                                    | 750,00                                    | 0,00                   | 750,00                       | 120.428,08                       | -119.678,08                                      | 0,00   | 0,00  |
| 64210000 Erstattungen vom Land  | 0,00   | 13.000,00                                 | 0,00                   | 13.000,00                    | 35.822,86                        | -22.822,86                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                 | 28.351,19                                    | 15.000,00                                 | 0,00                   | 15.000,00                    | 12.705,75                        | 2.294,25   | 0,00   | 0,00  |
| 64230000 Erstattungen von Zweckverbänden  | 26.544,35                                    | 26.000,00                                 | 0,00                   | 26.000,00                    | 26.084,11                        | -84,11   | 0,00   | 0,00  |
| 64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                  | 17.124,40                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 12.261,25                        | -12.261,25                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                         | 19.852,63                                    | 188.000,00                                | 0,00                   | 188.000,00                   | 372.528,89                       | -184.528,89                                      | 0,00   | 0,00  |
| 64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen  | 1.719,23                                     | 3.100,00                                  | 0,00                   | 3.100,00                     | 19.230,66                        | -16.130,66                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 15.196,92                                    | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 5.570,15                         | -570,15  | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige Einzahlungen  | 216.902,32                                   | 222.800,00                                | 0,00                   | 222.800,00                   | 253.286,76                       | -30.486,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)              | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.025,00                         | -1.025,00  | 0,00   | 0,00  |
| 65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.                     | 21.394,54                                    | 21.500,00                                 | 0,00                   | 21.500,00                    | 31.047,12                        | -9.547,12  | 0,00   | 0,00  |
| 65250000 Konzessionsabgaben   | 173.066,26                                   | 195.000,00                                | 0,00                   | 195.000,00                   | 211.051,76                       | -16.051,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen   | 602,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 253,00                           | -253,00  | 0,00   | 0,00  |
| 65270000 Versicherungserstattungen  | 18.828,09                                    | 6.000,00                                  | 0,00                   | 6.000,00                     | 5.521,11                         | 478,89   | 0,00   | 0,00  |
| 65290000 Sonstige   | 5.014,02                                     | 300,00                                    | 0,00                   | 300,00                       | 1.712,35                         | -1.412,35  | 0,00   | 0,00  |
| 65992000 Sonstige (Personalabrechnung)  | -2.002,59                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 2.676,42                         | -2.676,42  | 0,00   | 0,00  |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 10.518,43                                    | 12.600,00                                 | 0,00                   | 12.600,00                    | 54.165,95                        | -41.565,95                                       | 0,00   | 0,00  |
| 67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen  | 2.436,15                                     | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 5.087,10                         | -3.087,10  | 0,00   | 0,00  |
| 67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen   | 30,18  | 50,00                                     | 0,00                   | 50,00                        | 4,79                             | 45,21  | 0,00   | 0,00  |

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |                              |
|--|--|---|------------------------|----------------------------------|--|--|---|------------------------------|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr |                                  |  |  |   | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   |                                  |  |  |   | 2020                         |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    |                                  |  |  |   | EUR                          |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                                | 5  | 6  | 7   | 8                            |
| 67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen  | 42,75  | 500,00                                    | 0,00                   | 500,00                           | 27,50  | 472,50   | 0,00  | 0,00                         |
| 67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)   | 7.962,90                                     | 10.000,00                                 | 0,00                   | 10.000,00                        | 48.981,95  | -38.981,95   | 0,00  | 0,00                         |
| 67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen  | 46,45  | 50,00                                     | 0,00                   | 50,00                            | 64,61  | -14,61   | 0,00  | 0,00                         |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>12.866.526,19</b>                         | <b>12.285.750,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>12.285.750,00</b>             | <b>12.804.271,40</b>                             | <b>-518.521,40</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                  |
| 10. - Personalauszahlungen   | -3.103.183,51                                | -3.227.550,00                             | 0,00                   | -3.227.550,00                    | -3.019.662,70                                    | -207.887,30  | 0,00  | 0,00                         |
| 70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige   | -78.010,03                                   | -76.000,00                                | 0,00                   | -76.000,00                       | -71.138,09                                       | -4.861,91  | 0,00  | 0,00                         |
| 70210000 Bezüge der Beamten  | -430.544,28                                  | -463.000,00                               | 0,00                   | -463.000,00                      | -451.369,19                                      | -11.630,81   | 0,00  | 0,00                         |
| 70220000 für tariflich Beschäftigte  | -1.950.199,61                                | -2.021.000,00                             | 0,00                   | -2.021.000,00                    | -1.886.124,59                                    | -134.875,41  | 0,00  | 0,00                         |
| 70320000 für tariflich Beschäftigte  | -169.217,61                                  | -129.000,00                               | 0,00                   | -129.000,00                      | -158.328,57                                      | 29.328,57  | 0,00  | 0,00                         |
| 70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)  | -3.846,08                                    | -3.900,00                                 | 0,00                   | -3.900,00                        | -3.277,44  | -622,56  | 0,00  | 0,00                         |
| 70420000 für tariflich Beschäftigte  | -395.330,97                                  | -461.000,00                               | 0,00                   | -461.000,00                      | -383.887,90                                      | -77.112,10   | 0,00  | 0,00                         |
| 70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen   | -64.586,37                                   | -66.000,00                                | 0,00                   | -66.000,00                       | -60.669,36                                       | -5.330,64  | 0,00  | 0,00                         |
| 70600000 Personalnebenausgaben   | -4.538,48                                    | -4.800,00                                 | 0,00                   | -4.800,00                        | -1.963,64  | -2.836,36  | 0,00  | 0,00                         |
| 70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -6.910,08                                    | -2.850,00                                 | 0,00                   | -2.850,00                        | -2.903,92  | 53,92  | 0,00  | 0,00                         |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | -292.930,55                                  | -308.000,00                               | 0,00                   | -308.000,00                      | -310.454,70                                      | 2.454,70   | 0,00  | 0,00                         |
| 71110000 für Beamte  | -292.930,55                                  | -308.000,00                               | 0,00                   | -308.000,00                      | -310.454,70                                      | 2.454,70   | 0,00  | 0,00                         |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -2.245.045,56                                | -2.289.350,00                             | 0,00                   | -2.289.350,00                    | -2.045.851,80                                    | -243.498,20  | 0,00  | 0,00                         |
| 72100000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -533,73                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                          | -225,23  | -74,77   | 0,00  | 0,00                         |
| 72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -16.153,39                                   | -11.000,00                                | 0,00                   | -11.000,00                       | -5.389,96  | -5.610,04  | 0,00  | 0,00                         |
| 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -346.555,58                                  | -364.900,00                               | 0,00                   | -364.900,00                      | -363.826,20                                      | -1.073,80  | 0,00  | 0,00                         |
| 72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -260.741,90                                  | -397.200,00                               | 0,00                   | -397.200,00                      | -146.636,34                                      | -250.563,66  | 0,00  | 0,00                         |
| 72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -177.468,87                                  | -144.200,00                               | 0,00                   | -144.200,00                      | -186.046,27                                      | 41.846,27  | 0,00  | 0,00                         |
| 72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                    | -325.278,17                                  | -283.000,00                               | 0,00                   | -283.000,00                      | -306.167,09                                      | 23.167,09  | 0,00  | 0,00                         |

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens        | -1.331,00                                    | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -1.179,70                        | 679,70   | 0,00   | 0,00  |
| 72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern         | -577,47                                      | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -291,08                          | -1.208,92  | 0,00   | 0,00  |
| 72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung   | -63.769,34                                   | -67.700,00                                | 0,00                   | -67.700,00                   | -65.517,63                       | -2.182,37  | 0,00   | 0,00  |
| 72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                 | -149.696,00                                  | -127.700,00                               | 0,00                   | -127.700,00                  | -185.998,29                      | 58.298,29  | 0,00   | 0,00  |
| 72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -28.571,28                                   | -28.350,00                                | 0,00                   | -28.350,00                   | -28.259,21                       | -90,79   | 0,00   | 0,00  |
| 72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | -90.525,61                                   | -90.000,00                                | 0,00                   | -90.000,00                   | -84.042,11                       | -5.957,89  | 0,00   | 0,00  |
| 72430000 Aufwand für Schülerbetreuung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.544,23                        | 3.544,23   | 0,00   | 0,00  |
| 72500000 Erstattungen an den Bund  | -33.319,00                                   | -35.000,00                                | 0,00                   | -35.000,00                   | -29.236,81                       | -5.763,19  | 0,00   | 0,00  |
| 72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden                                     | -49.337,51                                   | -47.900,00                                | 0,00                   | -47.900,00                   | -3.097,43                        | -44.802,57                                       | 0,00   | 0,00  |
| 72530000 Erstattungen an Zweckverbände   | -5.760,00                                    | -6.000,00                                 | 0,00                   | -6.000,00                    | -5.760,00                        | -240,00  | 0,00   | 0,00  |
| 72540000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich                                  | -34.576,95                                   | -22.000,00                                | 0,00                   | -22.000,00                   | -19.723,24                       | -2.276,76  | 0,00   | 0,00  |
| 72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen            | -371.795,31                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -372.300,52                      | 5.300,52   | 0,00   | 0,00  |
| 72570000 Erstattungen an private Unternehmen   | -13.056,84                                   | -13.100,00                                | 0,00                   | -13.100,00                   | -12.934,80                       | -165,20  | 0,00   | 0,00  |
| 72580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -1.978,06                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -783,95                          | -716,05  | 0,00   | 0,00  |
| 72910000 Schülerbeförderungskosten   | -244.962,88                                  | -250.500,00                               | 0,00                   | -250.500,00                  | -189.363,40                      | -61.136,60                                       | 0,00   | 0,00  |
| 72990000 Sonstige  | -29.056,67                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -35.528,31                       | 5.528,31   | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | -430.992,57                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -392.237,55                      | 25.237,55  | 0,00   | 0,00  |
| 76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen   | -428.760,97                                  | -362.000,00                               | 0,00                   | -362.000,00                  | -387.779,80                      | 25.779,80  | 0,00   | 0,00  |
| 76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | -2.231,60                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -4.457,75                        | -542,25  | 0,00   | 0,00  |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                 | -5.513.668,91                                | -5.292.200,00                             | 0,00                   | -5.292.200,00                | -5.370.613,30                    | 78.413,30  | 0,00   | 0,00  |
| 73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land  | -57.761,00                                   | -52.000,00                                | 0,00                   | -52.000,00                   | -52.397,00                       | 397,00   | 0,00   | 0,00  |
| 73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden                     | -10.920,00                                   | -10.000,00                                | 0,00                   | -10.000,00                   | -9.504,00                        | -496,00  | 0,00   | 0,00  |
| 73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände                                       | -19.901,00                                   | -13.500,00                                | 0,00                   | -13.500,00                   | -16.532,17                       | 3.032,17   | 0,00   | 0,00  |

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche                                   | -209.815,78                                  | -275.700,00                               | 0,00                   | -275.700,00                  | -332.033,54                      | 56.333,54  | 0,00   | 0,00  |
| 73310000 Gewerbesteuerumlage   | -158.231,13                                  | -78.000,00                                | 0,00                   | -78.000,00                   | -97.362,59                       | 19.362,59  | 0,00   | 0,00  |
| 73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage  | -5.057.040,00                                | -4.863.000,00                             | 0,00                   | -4.863.000,00                | -4.862.784,00                    | -216,00  | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Soziale Sicherung  | -1.609,79                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.465,98                        | 165,98   | 0,00   | 0,00  |
| 74790000 Sonstige  | -1.609,79                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.465,98                        | 165,98   | 0,00   | 0,00  |
| 16. - sonstige Auszahlungen  | -955.399,29                                  | -846.910,00                               | 0,00                   | -846.910,00                  | -889.155,99                      | 42.245,99  | 0,00   | 0,00  |
| 75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen  | -6.405,06                                    | -4.000,00                                 | 0,00                   | -4.000,00                    | -226,55                          | -3.773,45  | 0,00   | 0,00  |
| 75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung                           | -33.106,54                                   | -16.100,00                                | 0,00                   | -16.100,00                   | -39.007,24                       | 22.907,24  | 0,00   | 0,00  |
| 75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge       | -15.780,58                                   | -16.500,00                                | 0,00                   | -16.500,00                   | -14.834,85                       | -1.665,15  | 0,00   | 0,00  |
| 75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | -32.290,52                                   | -35.000,00                                | 0,00                   | -35.000,00                   | -51.582,75                       | 16.582,75  | 0,00   | 0,00  |
| 75190000 Sonstige Personalnebensauszahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.135,95                        | 3.135,95   | 0,00   | 0,00  |
| 75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -166.261,15                                  | -113.970,00                               | 0,00                   | -113.970,00                  | -159.350,00                      | 45.380,00  | 0,00   | 0,00  |
| 75220000 Leasing   | -23.680,91                                   | -20.000,00                                | 0,00                   | -20.000,00                   | -25.244,62                       | 5.244,62   | 0,00   | 0,00  |
| 75240000 Datenverarbeitung   | -227.235,72                                  | -155.000,00                               | 0,00                   | -155.000,00                  | -161.196,69                      | 6.196,69   | 0,00   | 0,00  |
| 75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben                               | -49.981,95                                   | -87.300,00                                | 0,00                   | -87.300,00                   | -31.266,44                       | -56.033,56                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten                       | -1.672,46                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -444,91                          | -1.055,09  | 0,00   | 0,00  |
| 75310000 Büromaterial  | -52.312,99                                   | -48.500,00                                | 0,00                   | -48.500,00                   | -37.472,68                       | -11.027,32                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -19.539,87                                   | -19.490,00                                | 0,00                   | -19.490,00                   | -20.778,74                       | 1.288,74   | 0,00   | 0,00  |
| 75330000 Porto und Versandkosten   | -19.023,43                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -16.371,95                       | 1.371,95   | 0,00   | 0,00  |
| 75340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -40.746,36                                   | -38.350,00                                | 0,00                   | -38.350,00                   | -47.442,42                       | 9.092,42   | 0,00   | 0,00  |
| 75350000 Öffentliche Bekanntmachungen  | -13.392,97                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -14.227,96                       | -772,04  | 0,00   | 0,00  |
| 75360000 Öffentlichkeitsarbeit   | -7.366,15                                    | -8.000,00                                 | 0,00                   | -8.000,00                    | -4.704,38                        | -3.295,62  | 0,00   | 0,00  |
| 75370000 Bankgebühren  | -4.653,51                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -7.052,19                        | 2.052,19   | 0,00   | 0,00  |
| 75390000 Sonstiges   | -2.852,01                                    | -3.550,00                                 | 0,00                   | -3.550,00                    | -2.570,41                        | -979,59  | 0,00   | 0,00  |



| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 75410000 Versicherungsbeiträge   | -140.564,33                                  | -146.520,00                               | 0,00                   | -146.520,00                  | -159.073,42                      | 12.553,42  | 0,00   | 0,00  |
| 75412000 Kfz-Versicherungen  | -15.157,08                                   | -15.900,00                                | 0,00                   | -15.900,00                   | -15.183,50                       | -716,50  | 0,00   | 0,00  |
| 75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen           | -14.051,49                                   | -15.300,00                                | 0,00                   | -15.300,00                   | -20.348,22                       | 5.048,22   | 0,00   | 0,00  |
| 75430000 Sonstige Beiträge   | -8.302,81                                    | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -10.980,52                       | 1.980,52   | 0,00   | 0,00  |
| 75810000 Grundsteuer   | 0,00   | -9.130,00                                 | 0,00                   | -9.130,00                    | -17.482,15                       | 8.352,15   | 0,00   | 0,00  |
| 75820000 Kraftfahrzeugsteuer   | -3.488,47                                    | -3.600,00                                 | 0,00                   | -3.600,00                    | -3.703,99                        | 103,99   | 0,00   | 0,00  |
| 75920000 Verfügungsmittel  | -1.040,19                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -2.242,44                        | 242,44   | 0,00   | 0,00  |
| 75930000 Repräsentationen  | -46.879,64                                   | -36.600,00                                | 0,00                   | -36.600,00                   | -17.295,30                       | -19.304,70                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75990000 Sonstige  | -9.913,54                                    | -6.600,00                                 | 0,00                   | -6.600,00                    | -6.252,07                        | -347,93  | 0,00   | 0,00  |
| 75992000 Sonstige (Personalabrechnung)   | 300,44                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 316,35                           | -316,35  | 0,00   | 0,00  |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-12.542.830,18</b>                        | <b>-12.333.310,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>-12.333.310,00</b>        | <b>-12.030.442,02</b>            | <b>-302.867,98</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>323.696,01</b>                            | <b>-47.560,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-47.560,00</b>            | <b>773.829,38</b>                | <b>-821.389,38</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 294.525,60                                   | 1.922.000,00                              | 125.490,00             | 2.047.490,00                 | 960.578,81                       | 1.086.911,19                                     | 0,00   | 0,00  |
| 68110000 Investitionszuweisungen vom Land  | 269.281,35                                   | 1.843.000,00                              | 110.490,00             | 1.953.490,00                 | 854.271,45                       | 1.099.218,55                                     | 0,00   | 0,00  |
| 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                 | 15.000,00                                    | 15.000,00                                 | 15.000,00              | 30.000,00                    | 0,00                             | 30.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden                                  | 3.990,39                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 8.000,00                         | -8.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen                            | 6.253,86                                     | 64.000,00                                 | 0,00                   | 64.000,00                    | 89.307,36                        | -25.307,36                                       | 0,00   | 0,00  |
| 68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen                               | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 9.000,00                         | -9.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                               | 75.659,58                                    | 65.000,00                                 | 70.000,00              | 135.000,00                   | 103.249,75                       | 31.750,25  | 0,00   | 0,00  |
| 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden              | 75.659,58                                    | 65.000,00                                 | 70.000,00              | 135.000,00                   | 62.542,93                        | 72.457,07  | 0,00   | 0,00  |
| 68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 40.706,82                        | -40.706,82                                       | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                             | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                      | 29.056,80                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.849,52                         | -1.849,52  | 0,00   | 0,00  |

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |      |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|------|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |      |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2019                         |                                  |  |  |   | 2020 |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   | EUR  |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |      |
| 68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte  | 29.056,80              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 1.849,52                         | -1.849,52  | 0,00   | 0,00  |      |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>399.241,98</b>      | <b>1.987.000,00</b>                          | <b>195.490,00</b>      | <b>2.182.490,00</b>          | <b>1.065.678,08</b>              | <b>1.116.811,92</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |      |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -504.807,86            | -501.000,00                                  | -24.827,75             | -525.827,75                  | 12.786,58                        | -538.614,33                                      | 0,00   | 0,00  |      |
| 78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken   | -227,71                | -116.000,00                                  | 0,00                   | -116.000,00                  | -468,00                          | -115.532,00                                      | 0,00   | 0,00  |      |
| 78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken   | -504.580,15            | -385.000,00                                  | -24.827,75             | -409.827,75                  | 13.254,58                        | -423.082,33                                      | 0,00   | 0,00  |      |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -427.522,47            | -1.757.000,00                                | -1.296.235,63          | -3.053.235,63                | -202.065,48                      | -2.851.170,15                                    | 0,00   | 0,00  |      |
| 78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen  | -427.522,47            | -1.757.000,00                                | -1.296.235,63          | -3.053.235,63                | -202.065,48                      | -2.851.170,15                                    | 0,00   | 0,00  |      |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | -80.089,25             | -146.000,00                                  | -187.677,13            | -333.677,13                  | -69.070,68                       | -264.606,45                                      | 0,00   | 0,00  |      |
| 78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro  | -36.646,60             | -146.000,00                                  | -187.677,13            | -333.677,13                  | -69.070,68                       | -264.606,45                                      | 0,00   | 0,00  |      |
| 78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | -43.442,65             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen   | -116.079,12            | -12.000,00                                   | -9.851,10              | -21.851,10                   | -7.466,03                        | -14.385,07                                       | 0,00   | 0,00  |      |
| 78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche   | -116.079,12            | -12.000,00                                   | -9.851,10              | -21.851,10                   | -7.466,03                        | -14.385,07                                       | 0,00   | 0,00  |      |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen  | -4.060,76              | -9.000,00                                    | 0,00                   | -9.000,00                    | -22.298,14                       | 13.298,14  | 0,00   | 0,00  |      |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | -4.060,76              | -9.000,00                                    | 0,00                   | -9.000,00                    | -22.298,14                       | 13.298,14  | 0,00   | 0,00  |      |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-1.132.559,46</b>   | <b>-2.425.000,00</b>                         | <b>-1.518.591,61</b>   | <b>-3.943.591,61</b>         | <b>-288.113,75</b>               | <b>-3.655.477,86</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |      |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-733.317,48</b>     | <b>-438.000,00</b>                           | <b>-1.323.101,61</b>   | <b>-1.761.101,61</b>         | <b>777.564,33</b>                | <b>-2.538.665,94</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |      |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>-409.621,47</b>     | <b>-485.560,00</b>                           | <b>-1.323.101,61</b>   | <b>-1.808.661,61</b>         | <b>1.551.393,71</b>              | <b>-3.360.055,32</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |      |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen   | 486.000,00             | 438.000,00                                   | 1.130.000,00           | 1.568.000,00                 | 290.000,00                       | 1.278.000,00                                     | 0,00   | 0,00  |      |
| 69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich  | 486.000,00             | 438.000,00                                   | 1.130.000,00           | 1.568.000,00                 | 290.000,00                       | 1.278.000,00                                     | 0,00   | 0,00  |      |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | -395.096,40            | -390.000,00                                  | 0,00                   | -390.000,00                  | -402.519,47                      | 12.519,47  | 0,00   | 0,00  |      |

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2020   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
| 1   | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich  | -276.206,77            | -273.000,00                                  | 0,00                   | -273.000,00                  | -284.328,52                      | 11.328,52  | 0,00   | 0,00  |
| 79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen  | -115.111,71            | -113.000,00                                  | 0,00                   | -113.000,00                  | -113.115,97                      | 115,97   | 0,00   | 0,00  |
| 79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)                   | -3.777,92              | -4.000,00                                    | 0,00                   | -4.000,00                    | -5.074,98                        | 1.074,98   | 0,00   | 0,00  |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>90.903,60</b>       | <b>48.000,00</b>                             | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.178.000,00</b>          | <b>-112.519,47</b>               | <b>1.290.519,47</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 812.518,27             | 437.560,00                                   | 0,00                   | 437.560,00                   | 4.645.000,00                     | -4.207.440,00                                    | 0,00   | 0,00  |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG) | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -6.251.394,76                    | 6.251.394,76                                     | 0,00   | 0,00  |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                                  | <b>812.518,27</b>      | <b>437.560,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>437.560,00</b>            | <b>-1.606.394,76</b>             | <b>2.043.954,76</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>903.421,87</b>      | <b>485.560,00</b>                            | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.615.560,00</b>          | <b>-1.718.914,23</b>             | <b>3.334.474,23</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>  | <b>493.800,40</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>-193.101,61</b>     | <b>-193.101,61</b>           | <b>-167.520,52</b>               | <b>-25.581,09</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>  | <b>17.691,27</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>9.816,18</b>                  | <b>-9.816,18</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres  | 181.258,11             | 692.750,00                                   | 0,00                   | 692.750,00                   | 692.749,78                       | 0,22   | 0,00   | 0,00  |
| 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008  | -2.438.876,49          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -3.251.394,76                    | 3.251.394,76                                     | 0,00   | 0,00  |
| 18311010 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit)                                   | 2.438.876,49           | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 18311020 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit)                                   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 3.251.394,76                     | -3.251.394,76                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001  | 147.220,04             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 665.901,77                       | -665.901,77                                      | 0,00   | 0,00  |
| 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664   | 27.286,40              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 14.060,02                        | -14.060,02                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18314000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 67 1444 02   | 1.408,46               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 3.728,06                         | -3.728,06  | 0,00   | 0,00  |
| 18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599   | 946,68                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 5.776,14                         | -5.776,14  | 0,00   | 0,00  |
| 18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375   | 4.376,52               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 570,50                           | -570,50  | 0,00   | 0,00  |

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   | 2019                   | 2020   | 2019                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   | 2020  |
|   | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  | EUR   |
| 1   | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573                     | 20,01                  | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 2.713,29                         | -2.713,29  | 0,00   | 0,00  |
| <Diverse>   | 0,00                   | 692.750,00                                   | 0,00                   | 692.750,00                   | 0,00                             | 692.750,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| <b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>692.749,78</b>      | <b>692.750,00</b>                            | <b>-193.101,61</b>     | <b>499.648,39</b>            | <b>535.045,44</b>                | <b>-35.397,05</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |      |      |      |      |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|------|------|------|------|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |      |      |      |      |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2019                         |                                  |  |  |   | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   | EUR  | EUR  | EUR  | EUR  |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |      |      |      |      |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 20.662,00              | 29.862,00                                    | 0,00                   | 29.862,00                    | 31.698,00                        | -1.836,00  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 41410000 Zuweisungen vom Land  | 0,00                   | 8.200,00                                     | 0,00                   | 8.200,00                     | 8.211,00                         | -11,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                       | 0,00                   | 1.000,00                                     | 0,00                   | 1.000,00                     | 0,00                             | 1.000,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 2.825,00                         | -2.825,00  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 41690000 Sonstige Sonderposten   | 20.662,00              | 20.662,00                                    | 0,00                   | 20.662,00                    | 20.662,00                        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 3. + sonstige Transfererträge  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 10.294,00              | 10.000,00                                    | 0,00                   | 10.000,00                    | 10.239,00                        | -239,00  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 10.294,00              | 10.000,00                                    | 0,00                   | 10.000,00                    | 10.239,00                        | -239,00  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 21.529,66              | 21.000,00                                    | 0,00                   | 21.000,00                    | 11.095,86                        | 9.904,14   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44121000 Mieten  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 602,75                           | -602,75  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen      | 3.391,10               | 3.000,00                                     | 0,00                   | 3.000,00                     | 303,00                           | 2.697,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44180000 Umsatzbeteiligung   | 37,55                  | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44190000 Sonstige  | 18.101,01              | 18.000,00                                    | 0,00                   | 18.000,00                    | 10.190,11                        | 7.809,89   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 115.929,41             | 100.750,00                                   | 0,00                   | 100.750,00                   | 118.180,48                       | -17.430,48                                       | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44200000 Erstattungen vom Bund   | 9.887,32               | 750,00                                       | 0,00                   | 750,00                       | 1.519,60                         | -769,60  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44210000 Erstattungen vom Land   | 0,00                   | 2.000,00                                     | 0,00                   | 2.000,00                     | 4.494,78                         | -2.494,78  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 5.451,19               | 2.000,00                                     | 0,00                   | 2.000,00                     | 3.957,00                         | -1.957,00  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44230000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 301,52                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 4.572,10               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 94.970,00              | 96.000,00                                    | 0,00                   | 96.000,00                    | 101.806,10                       | -5.806,10  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |
| 44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen   | 385,23                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 270,01                           | -270,01  | 0,00   | 0,00  |      |      |      |      |



Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                   |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                   | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020              |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020              | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR               | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                 | 7                                | 8  |  |   |
| 44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 362,05                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 6.132,99          | -6.132,99                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge  | 138.560,29                                   | 128.217,00                                | 0,00                   | 128.217,00                   | 137.037,74        | -8.820,74                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 4.998,00          | -4.998,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.  | 1.412,15                                     | 1.500,00                                  | 0,00                   | 1.500,00                     | 1.435,73          | 64,27                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 45270000 Versicherungserstattungen   | 13.603,59                                    | 6.000,00                                  | 0,00                   | 6.000,00                     | 4.676,80          | 1.323,20                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 45290000 Sonstige  | 1.881,16                                     | 300,00                                    | 0,00                   | 300,00                       | 40,00             | 260,00                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.156,81          | -1.156,81                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | 121.184,39                                   | 120.417,00                                | 0,00                   | 120.417,00                   | 123.390,00        | -2.973,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen  | 479,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.340,40          | -1.340,40                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 9. +/- Bestandsveränderungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>306.975,36</b>                            | <b>289.829,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>289.829,00</b>            | <b>308.251,08</b> | <b>-18.422,08</b>                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -688.439,68                                  | -799.400,00                               | 0,00                   | -799.400,00                  | -735.489,19       | -63.910,81                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige  | -76.853,78                                   | -76.000,00                                | 0,00                   | -76.000,00                   | -70.806,34        | -5.193,66                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 50210000 Bezüge der Beamten  | -277.998,31                                  | -279.000,00                               | 0,00                   | -279.000,00                  | -276.814,61       | -2.185,39                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | -211.885,85                                  | -292.000,00                               | 0,00                   | -292.000,00                  | -263.380,58       | -28.619,42                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50320000 für tariflich Beschäftigte  | -17.384,18                                   | -19.000,00                                | 0,00                   | -19.000,00                   | -18.018,01        | -981,99                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)  | -3.823,20                                    | -3.900,00                                 | 0,00                   | -3.900,00                    | -3.302,86         | -597,14                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 50420000 für tariflich Beschäftigte  | -38.047,66                                   | -67.000,00                                | 0,00                   | -67.000,00                   | -53.011,39        | -13.988,61                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.  | -57.664,72                                   | -58.000,00                                | 0,00                   | -58.000,00                   | -47.921,72        | -10.078,28                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50610000 Personalnebenaufwendungen   | -4.362,76                                    | -4.500,00                                 | 0,00                   | -4.500,00                    | -2.022,07         | -2.477,93                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -419,22                                      | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -211,61           | 211,61                           | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | -239.831,67                                  | -223.000,00                               | 0,00                   | -223.000,00                  | -254.871,39                      | 31.871,39  | 0,00   | 0,00  |
| 51110000 für Beamte  | -239.831,67                                  | -223.000,00                               | 0,00                   | -223.000,00                  | -254.871,39                      | 31.871,39  | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -711.720,44                                  | -770.950,00                               | 0,00                   | -770.950,00                  | -663.385,33                      | -107.564,67                                      | 0,00   | 0,00  |
| 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -48.069,94                                   | -50.000,00                                | 0,00                   | -50.000,00                   | -45.860,57                       | -4.139,43  | 0,00   | 0,00  |
| 52210000 Aufwendungen für Heizenergie  | -55.262,22                                   | -57.000,00                                | 0,00                   | -57.000,00                   | -51.644,92                       | -5.355,08  | 0,00   | 0,00  |
| 52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)   | -51.681,88                                   | -168.500,00                               | 0,00                   | -168.500,00                  | -29.352,17                       | -139.147,83                                      | 0,00   | 0,00  |
| 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.) | -94.326,28                                   | -60.500,00                                | 0,00                   | -60.500,00                   | -109.078,31                      | 48.578,31  | 0,00   | 0,00  |
| 52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -15.832,12                                   | -13.000,00                                | 0,00                   | -13.000,00                   | -19.036,53                       | 6.036,53   | 0,00   | 0,00  |
| 52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   | -18.734,71                                   | -16.500,00                                | 0,00                   | -16.500,00                   | -12.751,03                       | -3.748,97  | 0,00   | 0,00  |
| 52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | -67.184,67                                   | -39.000,00                                | 0,00                   | -39.000,00                   | -80.796,44                       | 41.796,44  | 0,00   | 0,00  |
| 52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | -22.815,25                                   | -23.850,00                                | 0,00                   | -23.850,00                   | -24.258,56                       | 408,56   | 0,00   | 0,00  |
| 52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände   | -51.307,98                                   | -54.800,00                                | 0,00                   | -54.800,00                   | -49.995,84                       | -4.804,16  | 0,00   | 0,00  |
| 52430000 Aufwand für Schülerbetreuung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.544,23                        | 3.544,23   | 0,00   | 0,00  |
| 52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -2.825,42                                    | -2.700,00                                 | 0,00                   | -2.700,00                    | -2.699,98                        | -0,02  | 0,00   | 0,00  |
| 52530000 Erstattungen an Zweckverbände   | -5.760,00                                    | -6.000,00                                 | 0,00                   | -6.000,00                    | -5.760,00                        | -240,00  | 0,00   | 0,00  |
| 52570000 Erstattungen an private Unternehmen   | -13.056,84                                   | -13.100,00                                | 0,00                   | -13.100,00                   | -12.934,80                       | -165,20  | 0,00   | 0,00  |
| 52580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -1.307,50                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -703,95                          | -796,05  | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 52910000 Schülerbeförderungskosten   | -249.372,33                                  | -250.500,00                               | 0,00                   | -250.500,00                  | -202.280,92                      | -48.219,08                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52990000 Sonstige  | -14.183,30                                   | -14.000,00                                | 0,00                   | -14.000,00                   | -12.687,08                       | -1.312,92  | 0,00   | 0,00  |
| 14 - bilanzielle Abschreibungen  | -427.235,43                                  | -402.454,00                               | 0,00                   | -402.454,00                  | -419.024,70                      | 16.570,70  | 0,00   | 0,00  |
| 57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                    | -7.938,42                                    | -5.769,00                                 | 0,00                   | -5.769,00                    | -8.489,95                        | 2.720,95   | 0,00   | 0,00  |
| 57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -305.337,74                                  | -305.292,00                               | 0,00                   | -305.292,00                  | -305.367,23                      | 75,23  | 0,00   | 0,00  |
| 57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | -113.959,27                                  | -91.393,00                                | 0,00                   | -91.393,00                   | -105.167,52                      | 13.774,52  | 0,00   | 0,00  |
| 15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | -266.316,72                                  | -298.500,00                               | 0,00                   | -298.500,00                  | -326.788,99                      | 28.288,99  | 0,00   | 0,00  |
| 53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -9.372,00                                    | -10.000,00                                | 0,00                   | -10.000,00                   | -9.504,00                        | -496,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände   | -22.210,17                                   | -13.500,00                                | 0,00                   | -13.500,00                   | -13.522,00                       | 22,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche   | -234.734,55                                  | -275.000,00                               | 0,00                   | -275.000,00                  | -303.762,99                      | 28.762,99  | 0,00   | 0,00  |
| 16 - Soziale Sicherung   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 17 - sonstige ordentliche Aufwendungen   | -665.487,54                                  | -570.690,00                               | 0,00                   | -570.690,00                  | -579.364,97                      | 8.674,97   | 0,00   | 0,00  |
| 55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen  | -6.405,06                                    | -4.000,00                                 | 0,00                   | -4.000,00                    | -863,80                          | -3.136,20  | 0,00   | 0,00  |
| 55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | -26.627,20                                   | -6.600,00                                 | 0,00                   | -6.600,00                    | -30.022,13                       | 23.422,13  | 0,00   | 0,00  |
| 55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | -1.894,28                                    | -3.500,00                                 | 0,00                   | -3.500,00                    | -3.122,85                        | -377,15  | 0,00   | 0,00  |
| 55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | -17.513,93                                   | -15.500,00                                | 0,00                   | -15.500,00                   | -24.089,92                       | 8.589,92   | 0,00   | 0,00  |
| 55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -2.266,00                        | 2.266,00   | 0,00   | 0,00  |
| 55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -23.453,66                                   | -17.520,00                                | 0,00                   | -17.520,00                   | -17.463,02                       | -56,98   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |                              |
|---|--|---|------------------------|----------------------------------|--|--|---|------------------------------|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr |                                  |  |  |   | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   |                                  |  |  |   | 2020                         |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    |                                  |  |  |   | EUR                          |
|   | 1  | 2   | 3                      | 4                                | 5  | 6  | 7   | 8                            |
| 55220000 Leasing  | -23.276,08                                   | -20.000,00                                | 0,00                   | -20.000,00                       | -25.239,34                                       | 5.239,34   | 0,00  | 0,00                         |
| 55240000 Datenverarbeitung  | -220.647,05                                  | -155.000,00                               | 0,00                   | -155.000,00                      | -162.276,09                                      | 7.276,09   | 0,00  | 0,00                         |
| 55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                 | -28.034,31                                   | -46.000,00                                | 0,00                   | -46.000,00                       | -26.812,90                                       | -19.187,10   | 0,00  | 0,00                         |
| 55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -1.792,66                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                        | -110,74  | -1.389,26  | 0,00  | 0,00                         |
| 55310000 Büromaterial   | -47.063,54                                   | -41.900,00                                | 0,00                   | -41.900,00                       | -30.481,25                                       | -11.418,75   | 0,00  | 0,00                         |
| 55320000 Fachliteratur, Zeitschriften   | -6.880,41                                    | -7.890,00                                 | 0,00                   | -7.890,00                        | -7.415,71  | -474,29  | 0,00  | 0,00                         |
| 55330000 Porto und Versandkosten  | -19.023,43                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                       | -16.371,95                                       | 1.371,95   | 0,00  | 0,00                         |
| 55340000 Telefon, Datenübertragungskosten                                       | -30.082,21                                   | -29.300,00                                | 0,00                   | -29.300,00                       | -39.841,07                                       | 10.541,07  | 0,00  | 0,00                         |
| 55350000 öffentliche Bekanntmachungen   | -13.405,24                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                       | -13.939,83                                       | -1.060,17  | 0,00  | 0,00                         |
| 55360000 Öffentlichkeitsarbeit  | -5.773,93                                    | -6.500,00                                 | 0,00                   | -6.500,00                        | -4.704,38  | -1.795,62  | 0,00  | 0,00                         |
| 55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)                                   | -865,19                                      | -1.300,00                                 | 0,00                   | -1.300,00                        | -827,88  | -472,12  | 0,00  | 0,00                         |
| 55410000 Versicherungsbeiträge  | -119.257,15                                  | -120.370,00                               | 0,00                   | -120.370,00                      | -126.803,02                                      | 6.433,02   | 0,00  | 0,00                         |
| 55412000 Kfz-Versicherungen   | -5.813,78                                    | -5.800,00                                 | 0,00                   | -5.800,00                        | -5.655,82  | -144,18  | 0,00  | 0,00                         |
| 55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen      | -14.101,49                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                       | -19.502,81                                       | 4.502,81   | 0,00  | 0,00                         |
| 55430000 Sonstige Beiträge  | -214,54                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                          | -747,09  | 447,09   | 0,00  | 0,00                         |
| 55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens           | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                             | -1,00  | 1,00   | 0,00  | 0,00                         |
| 55810000 Grundsteuer  | -201,40                                      | -210,00                                   | 0,00                   | -210,00                          | -211,72  | 1,72   | 0,00  | 0,00                         |
| 55820000 Kraftfahrzeugsteuer  | -509,00                                      | -600,00                                   | 0,00                   | -600,00                          | -603,00  | 3,00   | 0,00  | 0,00                         |
| 55920000 Verfügungsmittel   | -2.040,19                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                        | -1.587,84  | -412,16  | 0,00  | 0,00                         |
| 55930000 Repräsentationen   | -43.004,86                                   | -36.600,00                                | 0,00                   | -36.600,00                       | -15.797,44                                       | -20.802,56   | 0,00  | 0,00                         |
| 55990000 Sonstige   | -7.606,95                                    | -3.300,00                                 | 0,00                   | -3.300,00                        | -2.606,37  | -693,63  | 0,00  | 0,00                         |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>-2.999.031,48</b>                         | <b>-3.064.994,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-3.064.994,00</b>             | <b>-2.978.924,57</b>                             | <b>-86.069,43</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                  |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ertrags- und Aufwandsarten                               | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| EUR  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.692.056,12</b>   | <b>-2.775.165,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-2.775.165,00</b>         | <b>-2.670.673,49</b>             | <b>-104.491,51</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 20. + Finanzerträge                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>                              | <b>-2.692.056,12</b>   | <b>-2.775.165,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-2.775.165,00</b>         | <b>-2.670.673,49</b>             | <b>-104.491,51</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 232.403,00             | 241.000,00                                   | 0,00                   | 241.000,00                   | 217.735,00                       | 23.265,00  | 0,00   | 0,00  |
| 48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen       | 232.403,00             | 241.000,00                                   | 0,00                   | 241.000,00                   | 217.735,00                       | 23.265,00  | 0,00   | 0,00  |
| 25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -541.885,01            | -273.000,00                                  | 0,00                   | -273.000,00                  | -370.696,55                      | 97.696,55  | 0,00   | 0,00  |
| 58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -541.885,01            | -273.000,00                                  | 0,00                   | -273.000,00                  | -370.696,55                      | 97.696,55  | 0,00   | 0,00  |
| <b>26. = Jahresergebnis nach ILV</b>                     | <b>-3.001.538,13</b>   | <b>-2.807.165,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-2.807.165,00</b>         | <b>-2.823.635,04</b>             | <b>16.470,04</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |            |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |            | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020       |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR        | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6          | 7                                | 8  |  |   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00       | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 0,00   | 9.200,00                                  | 0,00                   | 9.200,00                     | 2.825,00   | 6.375,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 0,00   | 8.200,00                                  | 0,00                   | 8.200,00                     | 0,00       | 8.200,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                   | 0,00   | 1.000,00                                  | 0,00                   | 1.000,00                     | 0,00       | 1.000,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 2.825,00   | -2.825,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00       | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 10.634,00                                    | 10.000,00                                 | 0,00                   | 10.000,00                    | 9.984,50   | 15,50                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 10.634,00                                    | 10.000,00                                 | 0,00                   | 10.000,00                    | 9.984,50   | 15,50                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 21.397,82                                    | 21.000,00                                 | 0,00                   | 21.000,00                    | 11.488,80  | 9.511,20                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 64120000 Mieten und Pachten  | 86,62  | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 745,50     | -745,50                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen      | 3.391,10                                     | 3.000,00                                  | 0,00                   | 3.000,00                     | 303,00     | 2.697,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 64190000 Sonstige  | 17.920,10                                    | 18.000,00                                 | 0,00                   | 18.000,00                    | 10.440,30  | 7.559,70                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 26.200,85                                    | 100.750,00                                | 0,00                   | 100.750,00                   | 212.077,00 | -111.327,00                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 64200000 Erstattungen vom Bund   | 9.887,32                                     | 750,00                                    | 0,00                   | 750,00                       | 1.519,60   | -769,60                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 64210000 Erstattungen vom Land   | 0,00   | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 4.494,78   | -2.494,78                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 5.451,19                                     | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 3.957,00   | -1.957,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 64230000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 301,52     | -301,52                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 4.572,10                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00       | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 5.542,96                                     | 96.000,00                                 | 0,00                   | 96.000,00                    | 196.776,10 | -100.776,10                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen   | 385,23                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 270,01     | -270,01                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 362,05                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 4.757,99   | -4.757,99                        | 0,00   | 0,00   |   |



Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |   |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |   |
|  |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |   |
|  |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |   |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  | EUR   |   |
|  |                        | 1  | 2                      | 3                            | 4                                | 5  | 6  | 7   | 8 |
| 7. + sonstige Einzahlungen   | 16.694,27              | 7.800,00                                     | 0,00                   | 7.800,00                     | 7.288,51                         | 511,49   | 0,00   | 0,00  |   |
| 65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.  | 1.209,52               | 1.500,00                                     | 0,00                   | 1.500,00                     | 2.571,71                         | -1.071,71  | 0,00   | 0,00  |   |
| 65270000 Versicherungserstattungen   | 13.603,59              | 6.000,00                                     | 0,00                   | 6.000,00                     | 4.676,80                         | 1.323,20   | 0,00   | 0,00  |   |
| 65290000 Sonstige  | 1.881,16               | 300,00                                       | 0,00                   | 300,00                       | 40,00                            | 260,00   | 0,00   | 0,00  |   |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |   |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>74.926,94</b>       | <b>148.750,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>148.750,00</b>            | <b>243.663,81</b>                | <b>-94.913,81</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |   |
| 10. - Personalauszahlungen   | -688.687,72            | -799.400,00                                  | 0,00                   | -799.400,00                  | -737.027,09                      | -62.372,91                                       | 0,00   | 0,00  |   |
| 70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige   | -78.010,03             | -76.000,00                                   | 0,00                   | -76.000,00                   | -71.138,09                       | -4.861,91  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70210000 Bezüge der Beamten  | -277.276,03            | -279.000,00                                  | 0,00                   | -279.000,00                  | -277.645,12                      | -1.354,88  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70220000 für tariflich Beschäftigte  | -211.269,06            | -292.000,00                                  | 0,00                   | -292.000,00                  | -263.387,23                      | -28.612,77                                       | 0,00   | 0,00  |   |
| 70320000 für tariflich Beschäftigte  | -17.384,18             | -19.000,00                                   | 0,00                   | -19.000,00                   | -18.018,01                       | -981,99  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)  | -3.846,08              | -3.900,00                                    | 0,00                   | -3.900,00                    | -3.277,44                        | -622,56  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70420000 für tariflich Beschäftigte  | -38.047,66             | -67.000,00                                   | 0,00                   | -67.000,00                   | -53.011,39                       | -13.988,61                                       | 0,00   | 0,00  |   |
| 70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen   | -58.187,68             | -58.000,00                                   | 0,00                   | -58.000,00                   | -48.374,56                       | -9.625,44  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70600000 Personalnebenausgaben   | -4.247,78              | -4.500,00                                    | 0,00                   | -4.500,00                    | -1.963,64                        | -2.536,36  | 0,00   | 0,00  |   |
| 70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -419,22                | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -211,61                          | 211,61   | 0,00   | 0,00  |   |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | -239.831,67            | -223.000,00                                  | 0,00                   | -223.000,00                  | -254.871,39                      | 31.871,39  | 0,00   | 0,00  |   |
| 71110000 für Beamte  | -239.831,67            | -223.000,00                                  | 0,00                   | -223.000,00                  | -254.871,39                      | 31.871,39  | 0,00   | 0,00  |   |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -706.235,02            | -770.950,00                                  | 0,00                   | -770.950,00                  | -674.370,05                      | -96.579,95                                       | 0,00   | 0,00  |   |
| 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -104.320,97            | -107.000,00                                  | 0,00                   | -107.000,00                  | -107.989,46                      | 989,46   | 0,00   | 0,00  |   |
| 72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -45.927,93             | -168.500,00                                  | 0,00                   | -168.500,00                  | -34.511,04                       | -133.988,96                                      | 0,00   | 0,00  |   |
| 72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -98.486,01             | -60.500,00                                   | 0,00                   | -60.500,00                   | -106.956,39                      | 46.456,39  | 0,00   | 0,00  |   |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |             |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |             | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020        |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020        | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR         | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6           | 7                                | 8  |  |   |
| 72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens        | -12.034,84                                   | -13.000,00                                | 0,00                   | -13.000,00                   | -22.833,81  | 9.833,81                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung   | -18.020,70                                   | -16.500,00                                | 0,00                   | -16.500,00                   | -13.289,20  | -3.210,80                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                 | -55.211,67                                   | -39.000,00                                | 0,00                   | -39.000,00                   | -92.354,81  | 53.354,81                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -25.193,53                                   | -23.850,00                                | 0,00                   | -23.850,00                   | -23.042,82  | -807,18                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | -64.343,87                                   | -54.800,00                                | 0,00                   | -54.800,00                   | -45.624,37  | -9.175,63                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72430000 Aufwand für Schülerbetreuung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -3.544,23   | 3.544,23                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden                                     | -4.198,50                                    | -2.700,00                                 | 0,00                   | -2.700,00                    | -2.852,33   | 152,33                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 72530000 Erstattungen an Zweckverbände   | -5.760,00                                    | -6.000,00                                 | 0,00                   | -6.000,00                    | -5.760,00   | -240,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72570000 Erstattungen an private Unternehmen   | -13.056,84                                   | -13.100,00                                | 0,00                   | -13.100,00                   | -12.934,80  | -165,20                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -1.307,50                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -703,95     | -796,05                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72910000 Schülerbeförderungskosten   | -244.962,88                                  | -250.500,00                               | 0,00                   | -250.500,00                  | -189.363,40 | -61.136,60                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72990000 Sonstige  | -13.409,78                                   | -14.000,00                                | 0,00                   | -14.000,00                   | -12.609,44  | -1.390,56                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                 | -239.151,78                                  | -298.500,00                               | 0,00                   | -298.500,00                  | -358.069,71 | 59.569,71                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden                     | -10.920,00                                   | -10.000,00                                | 0,00                   | -10.000,00                   | -9.504,00   | -496,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände                                       | -18.416,00                                   | -13.500,00                                | 0,00                   | -13.500,00                   | -16.532,17  | 3.032,17                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche                                       | -209.815,78                                  | -275.000,00                               | 0,00                   | -275.000,00                  | -332.033,54 | 57.033,54                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 15. - Soziale Sicherung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 16. - sonstige Auszahlungen  | -664.758,67                                  | -570.690,00                               | 0,00                   | -570.690,00                  | -587.242,98 | 16.552,98                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen  | -6.405,06                                    | -4.000,00                                 | 0,00                   | -4.000,00                    | -226,55     | -3.773,45                        | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung                           | -22.888,74                                   | -6.600,00                                 | 0,00                   | -6.600,00                    | -31.129,63                       | 24.529,63  | 0,00   | 0,00  |
| 75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge       | -1.639,53                                    | -3.500,00                                 | 0,00                   | -3.500,00                    | -3.376,00                        | -124,00  | 0,00   | 0,00  |
| 75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | -12.650,06                                   | -15.500,00                                | 0,00                   | -15.500,00                   | -29.835,05                       | 14.335,05  | 0,00   | 0,00  |
| 75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -2.266,00                        | 2.266,00   | 0,00   | 0,00  |
| 75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -20.328,52                                   | -17.520,00                                | 0,00                   | -17.520,00                   | -18.862,46                       | 1.342,46   | 0,00   | 0,00  |
| 75220000 Leasing   | -23.680,91                                   | -20.000,00                                | 0,00                   | -20.000,00                   | -25.244,62                       | 5.244,62   | 0,00   | 0,00  |
| 75240000 Datenverarbeitung   | -227.235,72                                  | -155.000,00                               | 0,00                   | -155.000,00                  | -161.196,69                      | 6.196,69   | 0,00   | 0,00  |
| 75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben                               | -27.952,28                                   | -46.000,00                                | 0,00                   | -46.000,00                   | -24.718,61                       | -21.281,39                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten                       | -1.622,46                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -389,91                          | -1.110,09  | 0,00   | 0,00  |
| 75310000 Büromaterial  | -46.659,95                                   | -41.900,00                                | 0,00                   | -41.900,00                   | -31.861,16                       | -10.038,84                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -6.783,12                                    | -7.890,00                                 | 0,00                   | -7.890,00                    | -7.532,97                        | -357,03  | 0,00   | 0,00  |
| 75330000 Porto und Versandkosten   | -19.023,43                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -16.371,95                       | 1.371,95   | 0,00   | 0,00  |
| 75340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -31.852,62                                   | -29.300,00                                | 0,00                   | -29.300,00                   | -37.636,44                       | 8.336,44   | 0,00   | 0,00  |
| 75350000 Öffentliche Bekanntmachungen  | -13.392,97                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -14.227,96                       | -772,04  | 0,00   | 0,00  |
| 75360000 Öffentlichkeitsarbeit   | -7.366,15                                    | -6.500,00                                 | 0,00                   | -6.500,00                    | -4.704,38                        | -1.795,62  | 0,00   | 0,00  |
| 75390000 Sonstiges   | -655,19                                      | -1.300,00                                 | 0,00                   | -1.300,00                    | -807,72                          | -492,28  | 0,00   | 0,00  |
| 75410000 Versicherungsbeiträge   | -119.257,15                                  | -120.370,00                               | 0,00                   | -120.370,00                  | -126.803,02                      | 6.433,02   | 0,00   | 0,00  |
| 75412000 Kfz-Versicherungen  | -5.813,78                                    | -5.800,00                                 | 0,00                   | -5.800,00                    | -5.655,82                        | -144,18  | 0,00   | 0,00  |
| 75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen               | -14.051,49                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -19.498,81                       | 4.498,81   | 0,00   | 0,00  |
| 75430000 Sonstige Beiträge   | 123,07                                       | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -214,54                          | -85,46   | 0,00   | 0,00  |
| 75810000 Grundsteuer   | 0,00   | -210,00                                   | 0,00                   | -210,00                      | -413,12                          | 203,12   | 0,00   | 0,00  |
| 75820000 Kraftfahrzeugsteuer   | -509,00                                      | -600,00                                   | 0,00                   | -600,00                      | -603,00                          | 3,00   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 75920000 Verfügungsmittel  | -1.040,19              | -2.000,00                                    | 0,00                   | -2.000,00                    | -2.242,44                        | 242,44   | 0,00   | 0,00  |
| 75930000 Repräsentationen  | -46.879,64             | -36.600,00                                   | 0,00                   | -36.600,00                   | -17.295,30                       | -19.304,70                                       | 0,00   | 0,00  |
| 75990000 Sonstige  | -7.193,78              | -3.300,00                                    | 0,00                   | -3.300,00                    | -4.128,83                        | 828,83   | 0,00   | 0,00  |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-2.538.664,86</b>   | <b>-2.662.540,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-2.662.540,00</b>         | <b>-2.611.581,22</b>             | <b>-50.958,78</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.463.737,92</b>   | <b>-2.513.790,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-2.513.790,00</b>         | <b>-2.367.917,41</b>             | <b>-145.872,59</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 66.731,39              | 328.000,00                                   | 15.000,00              | 343.000,00                   | 49.000,00                        | 294.000,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 68110000 Investitionszuweisungen vom Land  | 42.741,00              | 328.000,00                                   | 0,00                   | 328.000,00                   | 0,00                             | 328.000,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                 | 15.000,00              | 0,00   | 15.000,00              | 15.000,00                    | 0,00                             | 15.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden                                  | 3.990,39               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 8.000,00                         | -8.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen                            | 5.000,00               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 32.000,00                        | -32.000,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen                               | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 9.000,00                         | -9.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                               | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 5.000,00                         | -5.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 5.000,00                         | -5.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                             | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                        | <b>66.731,39</b>       | <b>328.000,00</b>                            | <b>15.000,00</b>       | <b>343.000,00</b>            | <b>54.000,00</b>                 | <b>289.000,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -27.305,91             | -480.000,00                                  | -603.895,34            | -1.083.895,34                | -87.358,74                       | -996.536,60                                      | 0,00   | 0,00  |
| 78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen                            | -27.305,91             | -480.000,00                                  | -603.895,34            | -1.083.895,34                | -87.358,74                       | -996.536,60                                      | 0,00   | 0,00  |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                     | -56.646,17             | -116.000,00                                  | -38.279,66             | -154.279,66                  | -28.570,90                       | -125.708,76                                      | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                      |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                      | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020                 |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020                 | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                  | EUR                              | EUR  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                    | 6                                | 7  | 8  |   |
| 78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro  | -21.603,68                                   | -116.000,00                               | -38.279,66             | -154.279,66                  | -28.570,90           | -125.708,76                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | -35.042,49                                   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -4.861,81            | 4.861,81                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -4.861,81            | 4.861,81                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen  | -4.060,76                                    | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -22.298,14           | 13.298,14                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen   | -4.060,76                                    | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -22.298,14           | 13.298,14                        | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-88.012,84</b>                            | <b>-605.000,00</b>                        | <b>-642.175,00</b>     | <b>-1.247.175,00</b>         | <b>-143.089,59</b>   | <b>-1.104.085,41</b>             | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-21.281,45</b>                            | <b>-277.000,00</b>                        | <b>-627.175,00</b>     | <b>-904.175,00</b>           | <b>-89.089,59</b>    | <b>-815.085,41</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>-2.485.019,37</b>                         | <b>-2.790.790,00</b>                      | <b>-627.175,00</b>     | <b>-3.417.965,00</b>         | <b>-2.457.007,00</b> | <b>-960.958,00</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</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>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG)        | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</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>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| 2019   | 2020                   | 2019   | 2020                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)                   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>                             | <b>-2.485.019,37</b>   | <b>-2.790.790,00</b>                         | <b>-627.175,00</b>     | <b>-3.417.965,00</b>         | <b>-2.457.007,00</b>             | <b>-960.958,00</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>                             | <b>-309.482,01</b>     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>-152.961,55</b>               | <b>152.961,55</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres                             | -25.198.177,72         | 13.855.000,00                                | 0,00                   | 13.855.000,00                | -27.992.679,10                   | 41.847.679,10                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008   | 5.031.374,39           | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 5.000.311,73                     | -5.000.311,73                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18311100 Schwebeposten Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008                             | -103.870,57            | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -265.103,28                      | 265.103,28                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001                               | -23.286,43             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -12.161,30                       | 12.161,30  | 0,00   | 0,00  |
| 18312100 Schwebeposten Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001                 | -21.672.955,54         | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -23.083.380,11                   | 23.083.380,11                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664  | -187.765,33            | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -198.124,70                      | 198.124,70                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18313100 Schwebeposten Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664                              | -38.208,50             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -38.208,50                       | 38.208,50  | 0,00   | 0,00  |
| 18314000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 67 1444 02  | -1.141,11              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -1.141,11                        | 1.141,11   | 0,00   | 0,00  |
| 18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599  | 900,50                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 900,50                           | -900,50  | 0,00   | 0,00  |
| 18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375  | 821,26                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 821,26                           | -821,26  | 0,00   | 0,00  |
| 18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573  | 202,01                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 202,01                           | -202,01  | 0,00   | 0,00  |
| 18391000 Verrechnungszahlweg (ZW6)   | -8.204.248,40          | 692.750,00                                   | 0,00                   | 692.750,00                   | -9.396.795,60                    | 10.089.545,60                                    | 0,00   | 0,00  |
| <Diverse>  | 0,00                   | 13.162.250,00                                | 0,00                   | 13.162.250,00                | 0,00                             | 13.162.250,00                                    | 0,00   | 0,00  |
| <b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                        | <b>-27.992.679,10</b>  | <b>11.064.210,00</b>                         | <b>-627.175,00</b>     | <b>10.437.035,00</b>         | <b>-30.602.647,65</b>            | <b>41.039.682,65</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                   |                                  |  |  |   |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                   | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|   |  |   |                        | 2019                         | 2020              |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020              | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR               | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1   | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                 | 7                                | 8  |  |   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 58.864,00                                    | 43.000,00                                 | 0,00                   | 43.000,00                    | 32.596,78         | 10.403,22                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 41410000 Zuweisungen vom Land   | 25.864,00                                    | 43.000,00                                 | 0,00                   | 43.000,00                    | 31.924,00         | 11.076,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                | 33.000,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen                             | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 672,78            | -672,78                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 3. + sonstige Transfererträge   | 68.341,55                                    | 102.300,00                                | 0,00                   | 102.300,00                   | 34.216,08         | 68.083,92                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 42110000 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz              | 65.624,71                                    | 100.000,00                                | 0,00                   | 100.000,00                   | 30.941,98         | 69.058,02                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern                          | 2.716,84                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.274,10          | -974,10                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 77.570,30                                    | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 64.125,35         | 10.874,65                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen     | 77.570,30                                    | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 64.125,35         | 10.874,65                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte                                 | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 4.755,84                                     | 13.000,00                                 | 0,00                   | 13.000,00                    | 2.277,55          | 10.722,45                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden               | 1.500,00                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 44222000 Erstattung Personalkosten Standesbeamte                        | 0,00   | 8.000,00                                  | 0,00                   | 8.000,00                     | 2.277,55          | 5.722,45                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 44223000 Erstattung Mietkosten Sondertrauort                            | 2.600,00                                     | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 0,00              | 5.000,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen                             | 655,84                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge                                       | 16.368,95                                    | 14.905,00                                 | 0,00                   | 14.905,00                    | 18.569,54         | -3.664,54                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 3.025,00          | -3.025,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45270000 Versicherungserstattungen                                      | 1.463,95                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 45290000 Sonstige   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 514,54            | -514,54                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                     | 14.905,00                                    | 14.905,00                                 | 0,00                   | 14.905,00                    | 15.030,00         | -125,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 9. +/- Bestandsveränderungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>       | <b>225.900,64</b>                            | <b>248.205,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>248.205,00</b>            | <b>151.785,30</b> | <b>96.419,70</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  | 2019                                      | 2020                   | 2019                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  | EUR   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -472.824,36                                  | -366.050,00                               | 0,00                   | -366.050,00                  | -351.905,22                      | -14.144,78                                       | 0,00   | 0,00  |
| 50210000 Bezüge der Beamten  | -143.154,84                                  | -184.000,00                               | 0,00                   | -184.000,00                  | -174.723,63                      | -9.276,37  | 0,00   | 0,00  |
| 50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | -247.399,28                                  | -137.000,00                               | 0,00                   | -137.000,00                  | -131.166,13                      | -5.833,87  | 0,00   | 0,00  |
| 50320000 für tariflich Beschäftigte  | -24.340,92                                   | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -8.822,21                        | -177,79  | 0,00   | 0,00  |
| 50420000 für tariflich Beschäftigte  | -51.824,24                                   | -31.000,00                                | 0,00                   | -31.000,00                   | -26.750,91                       | -4.249,09  | 0,00   | 0,00  |
| 50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.  | -5.347,50                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -10.400,00                       | 5.400,00   | 0,00   | 0,00  |
| 50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -757,58                                      | -50,00                                    | 0,00                   | -50,00                       | -42,34                           | -7,66  | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | -31.435,62                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -33.479,75                       | 3.479,75   | 0,00   | 0,00  |
| 51110000 für Beamte  | -31.435,62                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -33.479,75                       | 3.479,75   | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -164.451,85                                  | -190.800,00                               | 0,00                   | -190.800,00                  | -102.513,36                      | -88.286,64                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -18.006,72                                   | -21.100,00                                | 0,00                   | -21.100,00                   | -8.657,28                        | -12.442,72                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52210000 Aufwendungen für Heizenergie  | -22.158,69                                   | -20.000,00                                | 0,00                   | -20.000,00                   | -10.224,20                       | -9.775,80  | 0,00   | 0,00  |
| 52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)   | -7.503,79                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | 0,00                             | -5.000,00  | 0,00   | 0,00  |
| 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.) | -7.810,53                                    | -8.200,00                                 | 0,00                   | -8.200,00                    | -8.478,83                        | 278,83   | 0,00   | 0,00  |
| 52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -287,47                                      | -17.000,00                                | 0,00                   | -17.000,00                   | -508,02                          | -16.491,98                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   | 0,00   | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.199,64                        | -800,36  | 0,00   | 0,00  |
| 52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | -4.290,07                                    | -1.000,00                                 | 0,00                   | -1.000,00                    | -918,69                          | -81,31   | 0,00   | 0,00  |
| 52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | -460,46                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -33,92                           | -266,08  | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| 2019   | 2020                   | 2019   | 2020                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände   | -9.276,79              | -21.500,00                                   | 0,00                   | -21.500,00                   | -23.530,83                       | 2.030,83   | 0,00   | 0,00  |
| 52500000 Erstattungen an den Bund  | -35.054,73             | -35.000,00                                   | 0,00                   | -35.000,00                   | -28.741,64                       | -6.258,36  | 0,00   | 0,00  |
| 52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -45.036,41             | -45.200,00                                   | 0,00                   | -45.200,00                   | -273,60                          | -44.926,40                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52990000 Sonstige  | -14.566,19             | -14.500,00                                   | 0,00                   | -14.500,00                   | -19.946,71                       | 5.446,71   | 0,00   | 0,00  |
| 14 - bilanzielle Abschreibungen  | -48.062,97             | -43.260,00                                   | 0,00                   | -43.260,00                   | -43.714,32                       | 454,32   | 0,00   | 0,00  |
| 57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -37.362,00             | -37.362,00                                   | 0,00                   | -37.362,00                   | -37.362,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                     | -1.019,00              | -1.019,00                                    | 0,00                   | -1.019,00                    | -1.019,00                        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | -9.681,97              | -4.879,00                                    | 0,00                   | -4.879,00                    | -5.333,32                        | 454,32   | 0,00   | 0,00  |
| 15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 0,00                   | -700,00                                      | 0,00                   | -700,00                      | 0,00                             | -700,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche   | 0,00                   | -700,00                                      | 0,00                   | -700,00                      | 0,00                             | -700,00  | 0,00   | 0,00  |
| 16 - Soziale Sicherung   | -2.763,73              | -2.300,00                                    | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.799,71                        | 499,71   | 0,00   | 0,00  |
| 54790000 Sonstige  | -2.763,73              | -2.300,00                                    | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.799,71                        | 499,71   | 0,00   | 0,00  |
| 17 - sonstige ordentliche Aufwendungen   | -80.450,50             | -33.100,00                                   | 0,00                   | -33.100,00                   | -144.441,03                      | 111.341,03                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | -1.844,50              | -1.500,00                                    | 0,00                   | -1.500,00                    | -2.218,50                        | 718,50   | 0,00   | 0,00  |
| 55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | -2.589,88              | -2.000,00                                    | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.233,87                        | -766,13  | 0,00   | 0,00  |
| 55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | 0,00                   | -500,00                                      | 0,00                   | -500,00                      | 0,00                             | -500,00  | 0,00   | 0,00  |
| 55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -51.332,87             | -2.500,00                                    | 0,00                   | -2.500,00                    | -112.769,17                      | 110.269,17                                       | 0,00   | 0,00  |
| 55211000 Miete Trauzimmer Sondertrauert  | -5.400,00              | -5.400,00                                    | 0,00                   | -5.400,00                    | -5.400,00                        | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                    |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                    | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020               |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020               | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                  | 7                                | 8  |  |   |
| 55310000 Büromaterial  | -2.035,27                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.290,06          | -709,94                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55320000 Fachliteratur, Zeitschriften                                  | -7.844,54                                    | -7.500,00                                 | 0,00                   | -7.500,00                    | -10.175,11         | 2.675,11                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 55340000 Telefon, Datenübertragungskosten                              | -98,44                                       | -100,00                                   | 0,00                   | -100,00                      | -863,60            | 763,60                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55360000 Öffentlichkeitsarbeit   | 0,00   | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | 0,00               | -1.500,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55410000 Versicherungsbeiträge   | -6.322,05                                    | -6.500,00                                 | 0,00                   | -6.500,00                    | -7.354,64          | 854,64                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55412000 Kfz-Versicherungen  | 0,00   | -600,00                                   | 0,00                   | -600,00                      | 0,00               | -600,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55810000 Grundsteuer   | -2.982,95                                    | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -3.136,08          | 136,08                           | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-799.989,03</b>                           | <b>-666.210,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-666.210,00</b>           | <b>-678.853,39</b> | <b>12.643,39</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-574.088,39</b>                           | <b>-418.005,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-418.005,00</b>           | <b>-527.068,09</b> | <b>109.063,09</b>                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 20. + Finanzerträge  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00               | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                           | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00               | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <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>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>  | <b>-574.088,39</b>                           | <b>-418.005,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-418.005,00</b>           | <b>-527.068,09</b> | <b>109.063,09</b>                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                        | 130.735,00                                   | 134.000,00                                | 0,00                   | 134.000,00                   | 111.790,00         | 22.210,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 130.735,00                                   | 134.000,00                                | 0,00                   | 134.000,00                   | 111.790,00         | 22.210,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                   | -181.450,11                                  | -36.000,00                                | 0,00                   | -36.000,00                   | -142.939,79        | 106.939,79                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -181.450,11                                  | -36.000,00                                | 0,00                   | -36.000,00                   | -142.939,79        | 106.939,79                       | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>26. = Jahresergebnis nach ILV</b>                                   | <b>-624.803,50</b>                           | <b>-320.005,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-320.005,00</b>           | <b>-558.217,88</b> | <b>238.212,88</b>                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                   |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                   | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020              |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR               | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                 | 7                                | 8  |  |   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 44.037,00                                    | 43.000,00                                 | 0,00                   | 43.000,00                    | 40.597,78         | 2.402,22                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                            | 11.037,00                                    | 43.000,00                                 | 0,00                   | 43.000,00                    | 39.925,00         | 3.075,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 33.000,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen              | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 672,78            | -672,78                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen   | 83.055,54                                    | 102.300,00                                | 0,00                   | 102.300,00                   | 30.669,17         | 71.630,83                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 62110000 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz, Kostenersatz                   | 80.338,70                                    | 100.000,00                                | 0,00                   | 100.000,00                   | 27.395,07         | 72.604,93                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern                               | 2.716,84                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.274,10          | -974,10                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 76.259,10                                    | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 65.962,05         | 9.037,95                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen          | 76.259,10                                    | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 65.962,05         | 9.037,95                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 17.755,84                                    | 13.000,00                                 | 0,00                   | 13.000,00                    | 3.048,75          | 9.951,25                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                    | 17.100,00                                    | 13.000,00                                 | 0,00                   | 13.000,00                    | 3.048,75          | 9.951,25                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen                                  | 655,84                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 7. + sonstige Einzahlungen   | 1.463,95                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.539,54          | -1.539,54                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.) | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.025,00          | -1.025,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 65270000 Versicherungserstattungen   | 1.463,95                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 65290000 Sonstige  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 514,54            | -514,54                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>222.571,43</b>                            | <b>233.300,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>233.300,00</b>            | <b>141.817,29</b> | <b>91.482,71</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 10. - Personalauszahlungen   | -473.491,39                                  | -366.050,00                               | 0,00                   | -366.050,00                  | -350.905,66       | -15.144,34                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 70210000 Bezüge der Beamten  | -143.821,87                                  | -184.000,00                               | 0,00                   | -184.000,00                  | -173.724,07       | -10.275,93                       | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt 2 Bürger, Sicherheit

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |             |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |             | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020        |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020        | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR         | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6           | 7                                | 8  |  |   |
| 70220000 für tariflich Beschäftigte  | -247.399,28                                  | -137.000,00                               | 0,00                   | -137.000,00                  | -131.166,13 | -5.833,87                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 70320000 für tariflich Beschäftigte  | -24.340,92                                   | -9.000,00                                 | 0,00                   | -9.000,00                    | -8.822,21   | -177,79                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 70420000 für tariflich Beschäftigte  | -51.824,24                                   | -31.000,00                                | 0,00                   | -31.000,00                   | -26.750,91  | -4.249,09                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen   | -5.347,50                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -10.400,00  | 5.400,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -757,58                                      | -50,00                                    | 0,00                   | -50,00                       | -42,34      | -7,66                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | -31.435,62                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -33.479,75  | 3.479,75                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 71110000 für Beamte  | -31.435,62                                   | -30.000,00                                | 0,00                   | -30.000,00                   | -33.479,75  | 3.479,75                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -175.934,97                                  | -190.800,00                               | 0,00                   | -190.800,00                  | -100.287,23 | -90.512,77                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -42.217,74                                   | -41.100,00                                | 0,00                   | -41.100,00                   | -27.234,41  | -13.865,59                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -7.503,79                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | 0,00        | -5.000,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -7.542,26                                    | -8.200,00                                 | 0,00                   | -8.200,00                    | -8.925,70   | 725,70                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                    | -10.123,54                                   | -17.000,00                                | 0,00                   | -17.000,00                   | -105,32     | -16.894,68                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung   | 0,00   | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.199,64   | -800,36                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | -4.290,07                                    | -1.000,00                                 | 0,00                   | -1.000,00                    | -918,69     | -81,31                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | -460,46                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -33,92      | -266,08                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                             | -10.949,32                                   | -21.500,00                                | 0,00                   | -21.500,00                   | -11.093,41  | -10.406,59                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72500000 Erstattungen an den Bund  | -33.319,00                                   | -35.000,00                                | 0,00                   | -35.000,00                   | -29.236,81  | -5.763,19                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | -45.139,01                                   | -45.200,00                                | 0,00                   | -45.200,00                   | -245,10     | -44.954,90                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72990000 Sonstige  | -14.389,78                                   | -14.500,00                                | 0,00                   | -14.500,00                   | -21.294,23  | 6.794,23                         | 0,00   | 0,00   |   |



Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                    |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                    | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020               |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020               | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                  | 7                                | 8  |  |   |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00               | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                             | 0,00   | -700,00                                   | 0,00                   | -700,00                      | 0,00               | -700,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche                                   | 0,00   | -700,00                                   | 0,00                   | -700,00                      | 0,00               | -700,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 15. - Soziale Sicherung  | -1.609,79                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.465,98          | 165,98                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 74790000 Sonstige  | -1.609,79                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -2.465,98          | 165,98                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 16. - sonstige Auszahlungen  | -80.061,13                                   | -33.100,00                                | 0,00                   | -33.100,00                   | -80.627,43         | 47.527,43                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung                           | -1.844,50                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -1.918,50          | 418,50                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge       | -2.830,22                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.435,52          | -564,48                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 0,00   | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | 0,00               | -500,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -58.082,87                                   | -7.900,00                                 | 0,00                   | -7.900,00                    | -52.739,10         | 44.839,10                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 75310000 Büromaterial  | -2.259,47                                    | -2.000,00                                 | 0,00                   | -2.000,00                    | -1.127,66          | -872,34                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -8.621,40                                    | -7.500,00                                 | 0,00                   | -7.500,00                    | -9.295,20          | 1.795,20                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 75340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -100,62                                      | -100,00                                   | 0,00                   | -100,00                      | -637,78            | 537,78                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75360000 Öffentlichkeitsarbeit   | 0,00   | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | 0,00               | -1.500,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 75410000 Versicherungsbeiträge   | -6.322,05                                    | -6.500,00                                 | 0,00                   | -6.500,00                    | -7.354,64          | 854,64                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75412000 Kfz-Versicherungen  | 0,00   | -600,00                                   | 0,00                   | -600,00                      | 0,00               | -600,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75810000 Grundsteuer   | 0,00   | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -6.119,03          | 3.119,03                         | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-762.532,90</b>                           | <b>-622.950,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-622.950,00</b>           | <b>-567.766,05</b> | <b>-55.183,95</b>                | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>-539.961,47</b>                           | <b>-389.650,00</b>                        | <b>0,00</b>            | <b>-389.650,00</b>           | <b>-425.948,76</b> | <b>36.298,76</b>                 | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                             | 0,00   | 15.000,00                                 | 0,00                   | 15.000,00                    | 0,00               | 15.000,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                     | 0,00   | 15.000,00                                 | 0,00                   | 15.000,00                    | 0,00               | 15.000,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                                   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00               | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>            | <b>15.000,00</b>                             | <b>0,00</b>            | <b>15.000,00</b>             | <b>0,00</b>                      | <b>15.000,00</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | -1.726,97              | -15.000,00                                   | 0,00                   | -15.000,00                   | 0,00                             | -15.000,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro  | 0,00                   | -15.000,00                                   | 0,00                   | -15.000,00                   | 0,00                             | -15.000,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | -1.726,97              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-1.726,97</b>       | <b>-15.000,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>-15.000,00</b>            | <b>0,00</b>                      | <b>-15.000,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-1.726,97</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>0,00</b>   |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>-541.688,44</b>     | <b>-389.650,00</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>-389.650,00</b>           | <b>-425.948,76</b>               | <b>36.298,76</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG)        | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)           | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)                   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>                             | <b>-541.688,44</b>     | <b>-389.650,00</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>-389.650,00</b>           | <b>-425.948,76</b>               | <b>36.298,76</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>                             | <b>-50.715,11</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>-31.149,79</b>                | <b>31.149,79</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres                             | -4.191.465,34          | 4.849.250,00                                 | 0,00                   | 4.849.250,00                 | -4.783.868,89                    | 9.633.118,89                                     | 0,00   | 0,00  |
| 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008   | 1.344.816,35           | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 1.565.072,04                     | -1.565.072,04                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18311100 Schwebeposten Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008                             | -21.574,09             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -50.545,62                       | 50.545,62  | 0,00   | 0,00  |
| 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001                               | 235.786,33             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 237.390,27                       | -237.390,27                                      | 0,00   | 0,00  |
| 18312100 Schwebeposten Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001                 | -2.162.189,36          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -2.393.265,81                    | 2.393.265,81                                     | 0,00   | 0,00  |
| 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664  | 6.555,13               | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 6.762,53                         | -6.762,53  | 0,00   | 0,00  |
| 18313100 Schwebeposten Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664                              | 10,20                  | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 10,20                            | -10,20   | 0,00   | 0,00  |
| 18391000 Verrechnungszahlweg (ZW6)   | -3.594.869,90          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -4.149.292,50                    | 4.149.292,50                                     | 0,00   | 0,00  |
| <Diverse>  | 0,00                   | 4.849.250,00                                 | 0,00                   | 4.849.250,00                 | 0,00                             | 4.849.250,00                                     | 0,00   | 0,00  |
| <b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                        | <b>-4.783.868,89</b>   | <b>4.459.600,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>4.459.600,00</b>          | <b>-5.240.967,44</b>             | <b>9.700.567,44</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |            |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |            | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020       |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020       | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR        | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6          | 7                                | 8  |  |   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00       | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 1.764,64                                     | 1.500,00                                  | 0,00                   | 1.500,00                     | 1.764,64   | -264,64                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 41410000 Zuweisungen vom Land  | 1.764,64                                     | 1.500,00                                  | 0,00                   | 1.500,00                     | 1.764,64   | -264,64                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 3. + sonstige Transfererträge  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00       | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 191.443,64                                   | 193.977,00                                | 0,00                   | 193.977,00                   | 175.345,01 | 18.631,99                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                            | 20.000,96                                    | 21.300,00                                 | 0,00                   | 21.300,00                    | 19.702,42  | 1.597,58                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 168.061,96                                   | 170.000,00                                | 0,00                   | 170.000,00                   | 151.760,59 | 18.239,41                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                               | 3.380,72                                     | 2.677,00                                  | 0,00                   | 2.677,00                     | 3.882,00   | -1.205,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 82.408,44                                    | 84.800,00                                 | 0,00                   | 84.800,00                    | 75.219,15  | 9.580,85                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 44121000 Mieten  | 34.366,78                                    | 36.700,00                                 | 0,00                   | 36.700,00                    | 28.526,28  | 8.173,72                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 44122000 Pachten   | 43.473,81                                    | 44.000,00                                 | 0,00                   | 44.000,00                    | 43.248,83  | 751,17                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 44180000 Umsatzbeteiligung   | 4.567,85                                     | 4.100,00                                  | 0,00                   | 4.100,00                     | 2.362,26   | 1.737,74                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 44190000 Sonstige  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.081,78   | -1.081,78                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 209.448,78                                   | 115.100,00                                | 0,00                   | 115.100,00                   | 295.143,17 | -180.043,17                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 44200000 Erstattungen vom Bund   | 81.302,01                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 134.196,85 | -134.196,85                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 44210000 Erstattungen vom Land   | 0,00   | 11.000,00                                 | 0,00                   | 11.000,00                    | 31.328,08  | -20.328,08                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 6.400,00                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 8.100,00   | -8.100,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 44230000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 26.544,35                                    | 26.000,00                                 | 0,00                   | 26.000,00                    | 25.782,59  | 217,41                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 12.552,30                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 12.261,25  | -12.261,25                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 71.218,79                                    | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 64.279,23  | 10.720,77                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen   | 1.623,55                                     | 3.100,00                                  | 0,00                   | 3.100,00                     | 18.763,81  | -15.663,81                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 9.807,78                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 431,36     | -431,36                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge  | 161.867,33                                   | 85.141,00                                 | 0,00                   | 85.141,00                    | 161.724,36 | -76.583,36                       | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                   |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                   | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020              |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020              | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR               | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                 | 7                                | 8  |  |   |
| 45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 46.578,53                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 39.199,32         | -39.199,32                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen  | 622,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 233,00            | -233,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 45270000 Versicherungserstattungen   | 3.760,55                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 844,31            | -844,31                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 45290000 Sonstige  | 1.259,46                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 47,96             | -47,96                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen                                     | 0,00   | 24.275,00                                 | 0,00                   | 24.275,00                    | 0,00              | 24.275,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen  | 1,97   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | 109.644,82                                   | 60.866,00                                 | 0,00                   | 60.866,00                    | 121.399,77        | -60.533,77                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 9. +/- Bestandsveränderungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>646.932,83</b>                            | <b>480.518,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>480.518,00</b>            | <b>709.196,33</b> | <b>-228.678,33</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -1.670.966,56                                | -1.762.800,00                             | 0,00                   | -1.762.800,00                | -1.662.498,88     | -100.301,12                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 50210000 Bezüge der Beamten  | -14.169,57                                   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | -1.278.384,35                                | -1.359.000,00                             | 0,00                   | -1.359.000,00                | -1.283.899,04     | -75.100,96                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50320000 für tariflich Beschäftigte  | -109.386,51                                  | -86.000,00                                | 0,00                   | -86.000,00                   | -112.015,56       | 26.015,56                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 50420000 für tariflich Beschäftigte  | -262.986,04                                  | -312.000,00                               | 0,00                   | -312.000,00                  | -262.425,57       | -49.574,43                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.  | -868,69                                      | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -1.849,80         | -1.150,20                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte  | -37,50                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -45,00            | 45,00                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 50610000 Personalnebenaufwendungen   | -290,70                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | 0,00              | -300,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -4.843,20                                    | -2.500,00                                 | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.263,91         | -236,09                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | -21.663,26                                   | -55.000,00                                | 0,00                   | -55.000,00                   | -22.103,56        | -32.896,44                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 51110000 für Beamte  | -21.663,26                                   | -55.000,00                                | 0,00                   | -55.000,00                   | -22.103,56        | -32.896,44                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.359.316,09                                | -1.326.300,00                             | 0,00                   | -1.326.300,00                | -1.270.540,62     | -55.759,38                       | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -9.509,28                                    | -11.000,00                                | 0,00                   | -11.000,00                   | -8.583,30                        | -2.416,70  | 0,00   | 0,00  |
| 52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -139.959,22                                  | -140.800,00                               | 0,00                   | -140.800,00                  | -140.860,27                      | 60,27  | 0,00   | 0,00  |
| 52210000 Aufwendungen für Heizenergie  | -82.879,60                                   | -76.000,00                                | 0,00                   | -76.000,00                   | -64.658,91                       | -11.341,09                                       | 0,00   | 0,00  |
| 52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)   | -178.129,06                                  | -223.700,00                               | 0,00                   | -223.700,00                  | -106.524,26                      | -117.175,74                                      | 0,00   | 0,00  |
| 52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.) | -76.138,40                                   | -75.500,00                                | 0,00                   | -75.500,00                   | -66.367,17                       | -9.132,83  | 0,00   | 0,00  |
| 52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -312.062,26                                  | -253.000,00                               | 0,00                   | -253.000,00                  | -302.618,80                      | 49.618,80  | 0,00   | 0,00  |
| 52321000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens  | -1.331,00                                    | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -1.179,70                        | 679,70   | 0,00   | 0,00  |
| 52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern   | -577,47                                      | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -291,08                          | -1.208,92  | 0,00   | 0,00  |
| 52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   | -47.031,01                                   | -49.200,00                                | 0,00                   | -49.200,00                   | -49.310,29                       | 110,29   | 0,00   | 0,00  |
| 52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | -85.978,15                                   | -87.700,00                                | 0,00                   | -87.700,00                   | -88.419,46                       | 719,46   | 0,00   | 0,00  |
| 52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | -3.920,45                                    | -4.200,00                                 | 0,00                   | -4.200,00                    | -5.203,57                        | 1.003,57   | 0,00   | 0,00  |
| 52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände   | -11.893,53                                   | -12.700,00                                | 0,00                   | -12.700,00                   | -29.052,68                       | 16.352,68  | 0,00   | 0,00  |
| 52540000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich  | -34.576,95                                   | -22.000,00                                | 0,00                   | -22.000,00                   | -19.723,24                       | -2.276,76  | 0,00   | 0,00  |
| 52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | -373.402,04                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -372.300,52                      | 5.300,52   | 0,00   | 0,00  |



Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |               |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|---------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |               | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020          |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020          | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR           | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6             | 7                                | 8  |  |   |
| 52580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -670,56                                      | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -80,00        | 80,00                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 52990000 Sonstige  | -1.257,11                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -15.367,37    | 13.867,37                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 14 - bilanzielle Abschreibungen  | -1.330.342,40                                | -1.283.424,00                             | 0,00                   | -1.283.424,00                | -1.345.257,01 | 61.833,01                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                    | -15.298,71                                   | -12.376,00                                | 0,00                   | -12.376,00                   | -18.098,00    | 5.722,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 57300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -16.274,92                                   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -25.346,00    | 25.346,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | -210.671,51                                  | -208.904,00                               | 0,00                   | -208.904,00                  | -219.864,93   | 10.960,93                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                     | -982.068,11                                  | -972.044,00                               | 0,00                   | -972.044,00                  | -987.061,83   | 15.017,83                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 57600000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden   | -216,34                                      | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -1.298,00     | 1.298,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | -105.812,81                                  | -90.100,00                                | 0,00                   | -90.100,00                   | -93.588,25    | 3.488,25                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -1.485,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände   | -1.485,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 16. - Soziale Sicherung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00          | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 17. - sonstige ordentliche Aufwendungen  | -211.251,65                                  | -252.976,00                               | 0,00                   | -252.976,00                  | -202.903,13   | -50.072,87                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung   | -6.869,45                                    | -5.500,00                                 | 0,00                   | -5.500,00                    | -4.014,30     | -1.485,70                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge   | -11.595,42                                   | -9.500,00                                 | 0,00                   | -9.500,00                    | -10.007,34    | 507,34                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände   | -18.607,68                                   | -19.000,00                                | 0,00                   | -19.000,00                   | -22.352,60    | 3.352,60                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -869,95       | 869,95                           | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                      |                                  |  |  |   |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                      | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|   |  |   |                        | 2019                         | 2020                 |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020                 | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                  | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1   | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                    | 7                                | 8  |  |   |
| 55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen                                       | -87.432,07                                   | -88.050,00                                | 0,00                   | -88.050,00                   | -87.198,54           | -851,46                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                 | -14.263,95                                   | -36.300,00                                | 0,00                   | -36.300,00                   | -7.893,18            | -28.406,82                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -50,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -55,00               | 55,00                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 55310000 Büromaterial   | -1.406,33                                    | -2.100,00                                 | 0,00                   | -2.100,00                    | -2.321,47            | 221,47                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55320000 Fachliteratur, Zeitschriften   | -1.626,89                                    | -1.600,00                                 | 0,00                   | -1.600,00                    | -1.403,14            | -196,86                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55340000 Telefon, Datenübertragungskosten                                       | -8.342,10                                    | -8.750,00                                 | 0,00                   | -8.750,00                    | -9.309,47            | 559,47                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)                                   | -2.471,50                                    | -1.750,00                                 | 0,00                   | -1.750,00                    | -1.390,67            | -359,33                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55410000 Versicherungsbeiträge  | -14.985,13                                   | -19.650,00                                | 0,00                   | -19.650,00                   | -24.915,76           | 5.265,76                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 55412000 Kfz-Versicherungen   | -9.339,40                                    | -9.500,00                                 | 0,00                   | -9.500,00                    | -9.531,58            | 31,58                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen      | -303,71                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -545,70              | 245,70                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55430000 Sonstige Beiträge  | -8.902,66                                    | -8.700,00                                 | 0,00                   | -8.700,00                    | -12.705,23           | 4.005,23                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens           | -15.462,30                                   | -32.856,00                                | 0,00                   | -32.856,00                   | -1,00                | -32.855,00                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 55810000 Grundsteuer  | -5.803,37                                    | -5.920,00                                 | 0,00                   | -5.920,00                    | -5.142,37            | -777,63                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55820000 Kraftfahrzeugsteuer  | -3.214,23                                    | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -2.866,23            | -133,77                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55990000 Sonstige   | -575,46                                      | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -379,60              | -120,40                          | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>-4.595.024,96</b>                         | <b>-4.680.500,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-4.680.500,00</b>         | <b>-4.503.303,20</b> | <b>-177.196,80</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>-3.948.092,13</b>                         | <b>-4.199.982,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-4.199.982,00</b>         | <b>-3.794.106,87</b> | <b>-405.875,13</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 20. + Finanzerträge   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                    | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <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>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>   | <b>-3.948.092,13</b>                         | <b>-4.199.982,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-4.199.982,00</b>         | <b>-3.794.106,87</b> | <b>-405.875,13</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 1.546.851,92                                 | 1.104.000,00                              | 0,00                   | 1.104.000,00                 | 1.401.395,41         | -297.395,41                      | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ertrags- und Aufwandsarten                              | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres       |                              |                                    | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres | Vergleich<br>Gesamtansatz/Ist<br>(Spalte 4 /<br>Spalte 5) | Von einem evtl.<br>Mehrbetrag in<br>Spalte 6 sind üpl.<br>od. apl. bewilligt<br>oder nach § 17<br>KommHVO<br>gedeckt | Von einem evtl.<br>Minderbetrag in<br>Spalte 6 werden<br>in das nächste<br>Haushaltsjahr<br>übertragen |
|---|------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|--|---|--|--|
|   |                              | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>(einschl.<br>Nachträge) | Übertragen<br>aus<br>Vorjahr | Gesamt<br>(Spalte 2 +<br>Spalte 3) |  |   |  |  |
|   |                              | 2019   | 2020                         | 2020                               |  |   |  |  |
|   |                              | 2019   | 2020                         | 2020                               |  |   |  |  |
| EUR   | EUR                          | EUR  | EUR                          | EUR                                | EUR                                    | EUR   | EUR  |  |
| 1   | 2                            | 3  | 4                            | 5                                  | 6                                      | 7   | 8  |  |
| 48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.546.851,92                 | 1.104.000,00                                       | 0,00                         | 1.104.000,00                       | 1.401.395,41                           | -297.395,41   | 0,00   | 0,00   |
| 25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen    | -1.263.561,80                | -878.000,00  | 0,00                         | -878.000,00                        | -1.324.342,07                          | 446.342,07  | 0,00   | 0,00   |
| 58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.263.561,80                | -878.000,00  | 0,00                         | -878.000,00                        | -1.324.342,07                          | 446.342,07  | 0,00   | 0,00   |
| <b>26. = Jahresergebnis nach ILV</b>                    | <b>-3.664.802,01</b>         | <b>-3.973.982,00</b>                               | <b>0,00</b>                  | <b>-3.973.982,00</b>               | <b>-3.717.053,53</b>                   | <b>-256.928,47</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 6.580,66                                     | 1.500,00                                  | 0,00                   | 1.500,00                     | 1.764,64                         | -264,64  | 0,00   | 0,00  |
| 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land  | 6.580,66                                     | 1.500,00                                  | 0,00                   | 1.500,00                     | 1.764,64                         | -264,64  | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 155.711,16                                   | 191.300,00                                | 0,00                   | 191.300,00                   | 180.204,05                       | 11.095,95  | 0,00   | 0,00  |
| 63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                            | 19.079,44                                    | 21.300,00                                 | 0,00                   | 21.300,00                    | 17.798,40                        | 3.501,60   | 0,00   | 0,00  |
| 63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 136.631,72                                   | 170.000,00                                | 0,00                   | 170.000,00                   | 162.405,65                       | 7.594,35   | 0,00   | 0,00  |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 80.723,96                                    | 84.800,00                                 | 0,00                   | 84.800,00                    | 75.837,82                        | 8.962,18   | 0,00   | 0,00  |
| 64120000 Mieten und Pachten  | 80.380,96                                    | 84.800,00                                 | 0,00                   | 84.800,00                    | 75.837,82                        | 8.962,18   | 0,00   | 0,00  |
| 64190000 Sonstige  | 343,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 138.057,06                                   | 115.100,00                                | 0,00                   | 115.100,00                   | 347.961,00                       | -232.861,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 64200000 Erstattungen vom Bund   | 72.469,76                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 118.908,48                       | -118.908,48                                      | 0,00   | 0,00  |
| 64210000 Erstattungen vom Land   | 0,00   | 11.000,00                                 | 0,00                   | 11.000,00                    | 31.328,08                        | -20.328,08                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                      | 5.800,00                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 5.700,00                         | -5.700,00  | 0,00   | 0,00  |
| 64230000 Erstattungen von Zweckverbänden   | 26.544,35                                    | 26.000,00                                 | 0,00                   | 26.000,00                    | 25.782,59                        | 217,41   | 0,00   | 0,00  |
| 64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                                       | 12.552,30                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 12.261,25                        | -12.261,25                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                              | 9.929,67                                     | 75.000,00                                 | 0,00                   | 75.000,00                    | 134.207,79                       | -59.207,79                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen   | 1.334,00                                     | 3.100,00                                  | 0,00                   | 3.100,00                     | 18.960,65                        | -15.860,65                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 9.426,98                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 812,16                           | -812,16  | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige Einzahlungen   | 7.280,07                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.097,31                         | -1.097,31  | 0,00   | 0,00  |
| 65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen  | 602,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 253,00                           | -253,00  | 0,00   | 0,00  |
| 65270000 Versicherungserstattungen   | 3.760,55                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 844,31                           | -844,31  | 0,00   | 0,00  |
| 65290000 Sonstige  | 2.917,52                                     | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                   |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                   | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020              |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020              | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR               | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                 | 7                                | 8  |  |   |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>388.352,91</b>                            | <b>392.700,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>392.700,00</b>            | <b>606.864,82</b> | <b>-214.164,82</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 10. - Personalauszahlungen   | -1.666.388,37                                | -1.762.800,00                             | 0,00                   | -1.762.800,00                | -1.662.498,88     | -100.301,12                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 70210000 Bezüge der Beamten  | -9.446,38                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00              | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 70220000 für tariflich Beschäftigte  | -1.278.384,35                                | -1.359.000,00                             | 0,00                   | -1.359.000,00                | -1.283.899,04     | -75.100,96                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 70320000 für tariflich Beschäftigte  | -109.386,51                                  | -86.000,00                                | 0,00                   | -86.000,00                   | -112.015,56       | 26.015,56                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 70420000 für tariflich Beschäftigte  | -262.986,04                                  | -312.000,00                               | 0,00                   | -312.000,00                  | -262.425,57       | -49.574,43                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen   | -1.051,19                                    | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -1.894,80         | -1.105,20                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 70600000 Personalnebensausgaben  | -290,70                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | 0,00              | -300,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -4.843,20                                    | -2.500,00                                 | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.263,91         | -236,09                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | -21.663,26                                   | -55.000,00                                | 0,00                   | -55.000,00                   | -22.103,56        | -32.896,44                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 71110000 für Beamte  | -21.663,26                                   | -55.000,00                                | 0,00                   | -55.000,00                   | -22.103,56        | -32.896,44                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.361.688,26                                | -1.326.300,00                             | 0,00                   | -1.326.300,00                | -1.270.505,66     | -55.794,34                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -16.153,39                                   | -11.000,00                                | 0,00                   | -11.000,00                   | -5.389,96         | -5.610,04                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser  | -200.016,87                                  | -216.800,00                               | 0,00                   | -216.800,00                  | -228.602,33       | 11.802,33                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -207.310,18                                  | -223.700,00                               | 0,00                   | -223.700,00                  | -112.125,30       | -111.574,70                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -71.440,60                                   | -75.500,00                                | 0,00                   | -75.500,00                   | -70.164,18        | -5.335,82                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                    | -303.119,79                                  | -253.000,00                               | 0,00                   | -253.000,00                  | -283.227,96       | 30.227,96                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                    | -1.331,00                                    | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -1.179,70         | 679,70                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern                                     | -577,47                                      | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -291,08           | -1.208,92                        | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |             |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|-------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |             | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020        |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020        | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR         | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6           | 7                                | 8  |  |   |
| 72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung   | -45.748,64                                   | -49.200,00                                | 0,00                   | -49.200,00                   | -51.028,79  | 1.828,79                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen                 | -90.194,26                                   | -87.700,00                                | 0,00                   | -87.700,00                   | -92.724,79  | 5.024,79                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -2.917,29                                    | -4.200,00                                 | 0,00                   | -4.200,00                    | -5.182,47   | 982,47                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | -14.578,84                                   | -12.700,00                                | 0,00                   | -12.700,00                   | -26.860,70  | 14.160,70                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72540000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich                                  | -34.576,95                                   | -22.000,00                                | 0,00                   | -22.000,00                   | -19.723,24  | -2.276,76                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen            | -371.795,31                                  | -367.000,00                               | 0,00                   | -367.000,00                  | -372.300,52 | 5.300,52                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 72580000 Erstattungen an übrige Bereiche   | -670,56                                      | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -80,00      | 80,00                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 72990000 Sonstige  | -1.257,11                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -1.624,64   | 124,64                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                                 | -1.485,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände                                       | -1.485,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 15. - Soziale Sicherung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00        | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 16. - sonstige Auszahlungen  | -195.820,49                                  | -220.120,00                               | 0,00                   | -220.120,00                  | -205.093,47 | -15.026,53                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung                               | -6.769,45                                    | -5.500,00                                 | 0,00                   | -5.500,00                    | -4.114,30   | -1.385,70                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge           | -9.967,68                                    | -9.500,00                                 | 0,00                   | -9.500,00                    | -9.865,08   | 365,08                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände     | -19.640,46                                   | -19.000,00                                | 0,00                   | -19.000,00                   | -21.747,70  | 2.747,70                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -869,95     | 869,95                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -87.432,07                                   | -88.050,00                                | 0,00                   | -88.050,00                   | -87.198,54  | -851,46                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben                                   | -21.777,87                                   | -36.300,00                                | 0,00                   | -36.300,00                   | -6.330,65   | -29.969,35                       | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                      |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                      | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020                 |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020                 | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                  | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                    | 7                                | 8  |  |   |
| 75290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten                   | -50,00                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | -55,00               | 55,00                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 75310000 Büromaterial  | -1.406,33                                    | -2.100,00                                 | 0,00                   | -2.100,00                    | -2.321,47            | 221,47                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -1.597,09                                    | -1.600,00                                 | 0,00                   | -1.600,00                    | -1.387,04            | -212,96                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 75340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -8.651,58                                    | -8.750,00                                 | 0,00                   | -8.750,00                    | -8.958,71            | 208,71                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75390000 Sonstiges   | -2.196,82                                    | -1.750,00                                 | 0,00                   | -1.750,00                    | -1.762,69            | 12,69                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 75410000 Versicherungsbeiträge   | -14.985,13                                   | -19.650,00                                | 0,00                   | -19.650,00                   | -24.915,76           | 5.265,76                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 75412000 Kfz-Versicherungen  | -9.343,30                                    | -9.500,00                                 | 0,00                   | -9.500,00                    | -9.527,68            | 27,68                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen           | 0,00   | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -849,41              | 549,41                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75430000 Sonstige Beiträge   | -8.425,88                                    | -8.700,00                                 | 0,00                   | -8.700,00                    | -10.765,98           | 2.065,98                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 75810000 Grundsteuer   | 0,00   | -5.920,00                                 | 0,00                   | -5.920,00                    | -10.950,00           | 5.030,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 75820000 Kraftfahrzeugsteuer   | -2.979,47                                    | -3.000,00                                 | 0,00                   | -3.000,00                    | -3.100,99            | 100,99                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 75990000 Sonstige  | -597,36                                      | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -372,52              | -127,48                          | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-3.247.045,38</b>                         | <b>-3.364.220,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-3.364.220,00</b>         | <b>-3.160.201,57</b> | <b>-204.018,43</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.858.692,47</b>                         | <b>-2.971.520,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-2.971.520,00</b>         | <b>-2.553.336,75</b> | <b>-418.183,25</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 227.794,21                                   | 1.346.000,00                              | 110.490,00             | 1.456.490,00                 | 678.346,81           | 778.143,19                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 68110000 Investitionszuweisungen vom Land  | 226.540,35                                   | 1.282.000,00                              | 110.490,00             | 1.392.490,00                 | 621.039,45           | 771.450,55                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen                            | 1.253,86                                     | 64.000,00                                 | 0,00                   | 64.000,00                    | 57.307,36            | 6.692,64                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                               | 75.659,58                                    | 65.000,00                                 | 70.000,00              | 135.000,00                   | 98.249,75            | 36.750,25                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden              | 75.659,58                                    | 65.000,00                                 | 70.000,00              | 135.000,00                   | 62.542,93            | 72.457,07                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 35.706,82            | -35.706,82                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                             | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                      | 29.056,80                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.849,52             | -1.849,52                        | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte  | 29.056,80              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 1.849,52                         | -1.849,52  | 0,00   | 0,00  |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>332.510,59</b>      | <b>1.411.000,00</b>                          | <b>180.490,00</b>      | <b>1.591.490,00</b>          | <b>778.446,08</b>                | <b>813.043,92</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -504.807,86            | -501.000,00                                  | -24.827,75             | -525.827,75                  | 12.786,58                        | -538.614,33                                      | 0,00   | 0,00  |
| 78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken   | -227,71                | -116.000,00                                  | 0,00                   | -116.000,00                  | -468,00                          | -115.532,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken   | -504.580,15            | -385.000,00                                  | -24.827,75             | -409.827,75                  | 13.254,58                        | -423.082,33                                      | 0,00   | 0,00  |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -400.216,56            | -1.277.000,00                                | -692.340,29            | -1.969.340,29                | -114.706,74                      | -1.854.633,55                                    | 0,00   | 0,00  |
| 78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen  | -400.216,56            | -1.277.000,00                                | -692.340,29            | -1.969.340,29                | -114.706,74                      | -1.854.633,55                                    | 0,00   | 0,00  |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | -21.053,49             | -15.000,00                                   | -149.397,47            | -164.397,47                  | -40.499,78                       | -123.897,69                                      | 0,00   | 0,00  |
| 78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro  | -15.042,92             | -15.000,00                                   | -149.397,47            | -164.397,47                  | -40.499,78                       | -123.897,69                                      | 0,00   | 0,00  |
| 78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | -6.010,57              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen   | -116.079,12            | -12.000,00                                   | -9.851,10              | -21.851,10                   | -2.604,22                        | -19.246,88                                       | 0,00   | 0,00  |
| 78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche   | -116.079,12            | -12.000,00                                   | -9.851,10              | -21.851,10                   | -2.604,22                        | -19.246,88                                       | 0,00   | 0,00  |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-1.042.157,03</b>   | <b>-1.805.000,00</b>                         | <b>-876.416,61</b>     | <b>-2.681.416,61</b>         | <b>-145.024,16</b>               | <b>-2.536.392,45</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-709.646,44</b>     | <b>-394.000,00</b>                           | <b>-695.926,61</b>     | <b>-1.089.926,61</b>         | <b>633.421,92</b>                | <b>-1.723.348,53</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>-3.568.338,91</b>   | <b>-3.365.520,00</b>                         | <b>-695.926,61</b>     | <b>-4.061.446,61</b>         | <b>-1.919.914,83</b>             | <b>-2.141.531,78</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |



Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
| 1   | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG) | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>  | <b>-3.568.338,91</b>   | <b>-3.365.520,00</b>                         | <b>-695.926,61</b>     | <b>-4.061.446,61</b>         | <b>-1.919.914,83</b>             | <b>-2.141.531,78</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>  | <b>283.290,12</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>77.053,34</b>                 | <b>-77.053,34</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres  | -23.193.643,90         | 27.710.000,00                                | 0,00                   | 27.710.000,00                | -26.478.692,69                   | 54.188.692,69                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008  | 4.349.727,73           | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 4.705.518,13                     | -4.705.518,13                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18311100 Schwebeposten Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008  | 32.323,10              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -214.045,19                      | 214.045,19                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001  | -261.837,15            | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -217.522,38                      | 217.522,38                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18312100 Schwebeposten Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001  | -16.261.230,73         | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -18.413.013,47                   | 18.413.013,47                                    | 0,00   | 0,00  |
| 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664   | 85.796,30              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 92.701,91                        | -92.701,91                                       | 0,00   | 0,00  |
| 18313100 Schwebeposten Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664   | -75.641,04             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -75.641,04                       | 75.641,04  | 0,00   | 0,00  |
| 18391000 Verrechnungszahlweg (ZW6)  | -11.062.782,11         | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -12.356.690,65                   | 12.356.690,65                                    | 0,00   | 0,00  |
| <Diverse>   | 0,00                   | 27.710.000,00                                | 0,00                   | 27.710.000,00                | 0,00                             | 27.710.000,00                                    | 0,00   | 0,00  |
| <b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>   | <b>-26.478.692,69</b>  | <b>24.344.480,00</b>                         | <b>-695.926,61</b>     | <b>23.648.553,39</b>         | <b>-28.321.554,18</b>            | <b>51.970.107,57</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres       |                              |                                    | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres | Vergleich<br>Gesamtansatz/Ist<br>(Spalte 4 /<br>Spalte 5) | Von einem evtl.<br>Mehrbetrag in<br>Spalte 6 sind üpl.<br>od. apl. bewilligt<br>oder nach § 17<br>KommHVO<br>gedeckt | Von einem evtl.<br>Minderbetrag in<br>Spalte 6 werden<br>in das nächste<br>Haushaltsjahr<br>übertragen |
|---------------------------|------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|--|---|--|--|
|                           |                              | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>(einschl.<br>Nachträge) | Übertragen<br>aus<br>Vorjahr | Gesamt<br>(Spalte 2 +<br>Spalte 3) |  |   |  |  |
|                           |                              | 2019   | 2020                         | 2019                               |  |   |  |  |
|                           | EUR                          | EUR  | EUR                          | EUR                                | EUR                                    | EUR   | EUR  | EUR  |
|                           | 1                            | 2  | 3                            | 4                                  | 5                                      | 6   | 7  | 8  |

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ertrags- und Aufwandsarten  | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |              |                                  |  |  |   |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|--------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|   |  |   |                        | 2019                         | 2020         |                                  |  |  |   |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1   | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6            | 7                                | 8  |  |   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.163.680,18                                 | 6.138.300,00                              | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.833.118,97 | 305.181,03                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 40110000 Grundsteuer A  | 6.904,08                                     | 7.000,00                                  | 0,00                   | 7.000,00                     | 6.781,09     | 218,91                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 40120000 Grundsteuer B  | 801.356,43                                   | 840.000,00                                | 0,00                   | 840.000,00                   | 844.831,64   | -4.831,64                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 40130000 Gewerbesteuer  | 1.110.836,02                                 | 1.000.000,00                              | 0,00                   | 1.000.000,00                 | 1.078.046,00 | -78.046,00                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 2.781.351,25                                 | 2.885.000,00                              | 0,00                   | 2.885.000,00                 | 2.725.502,85 | 159.497,15                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 217.410,81                                   | 197.000,00                                | 0,00                   | 197.000,00                   | 246.410,56   | -49.410,56                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 40310000 Vergnügungssteuer  | 748.551,39                                   | 700.000,00                                | 0,00                   | 700.000,00                   | 422.558,12   | 277.441,88                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 40330000 Hundesteuer  | 96.780,05                                    | 93.000,00                                 | 0,00                   | 93.000,00                    | 91.801,67    | 1.198,33                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 40491000 Landwirtschaftskammer  | 3.146,15                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 3.091,04     | -791,04                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 40510000 vom Land   | 397.344,00                                   | 414.000,00                                | 0,00                   | 414.000,00                   | 414.096,00   | -96,00                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.835.624,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.551.871,00 | -428.871,00                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 41110000 vom Land   | 5.835.624,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.122.812,00 | 188,00                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 41810000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 279.221,00   | -279.221,00                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 41820000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 149.838,00   | -149.838,00                      | 0,00   | 0,00   |   |
| 3. + sonstige Transfererträge   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 80,03  | 100,00                                    | 0,00                   | 100,00                       | 257,87       | -157,87                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                     | 80,03  | 100,00                                    | 0,00                   | 100,00                       | 257,87       | -157,87                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 20.760,80                                    | 22.000,00                                 | 0,00                   | 22.000,00                    | 25.416,00    | -3.416,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                       | 20.509,00                                    | 17.000,00                                 | 0,00                   | 17.000,00                    | 25.416,00    | -8.416,00                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 251,80                                       | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 0,00         | 5.000,00                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 7. + sonstige ordentliche Erträge   | 310.902,40                                   | 276.307,00                                | 0,00                   | 276.307,00                   | 336.656,05   | -60.349,05                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und                        | 24.556,68                                    | 20.000,00                                 | 0,00                   | 20.000,00                    | 22.562,29    | -2.562,29                        | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  | 2019                                      | 2020                   | 2019                         |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   | 2020  |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
|  | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| <i>u.a.</i>  |  |   |                        |                              |                                  |  |  |   |
| 45250000 Konzessionsabgaben  | 174.506,92                                   | 195.000,00                                | 0,00                   | 195.000,00                   | 227.102,76                       | -32.102,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45290000 Sonstige  | 1,93   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 198,89                           | -198,89  | 0,00   | 0,00  |
| 45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen  | 34.725,87                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 20.626,11                        | -20.626,11                                       | 0,00   | 0,00  |
| 45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | 77.111,00                                    | 61.307,00                                 | 0,00                   | 61.307,00                    | 66.166,00                        | -4.859,00  | 0,00   | 0,00  |
| 8. + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 9. +/- Bestandsveränderungen   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>12.331.047,41</b>                         | <b>11.559.707,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>11.559.707,00</b>         | <b>11.747.319,89</b>             | <b>-187.612,89</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 11. - Personalaufwendungen   | -125.953,31                                  | -299.300,00                               | 0,00                   | -299.300,00                  | -309.183,67                      | 9.883,67   | 0,00   | 0,00  |
| 50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | -64.484,20                                   | -233.000,00                               | 0,00                   | -233.000,00                  | -247.624,79                      | 14.624,79  | 0,00   | 0,00  |
| 50320000 für tariflich Beschäftigte  | -18.106,00                                   | -15.000,00                                | 0,00                   | -15.000,00                   | -19.472,79                       | 4.472,79   | 0,00   | 0,00  |
| 50420000 für tariflich Beschäftigte  | -42.473,03                                   | -51.000,00                                | 0,00                   | -51.000,00                   | -41.700,03                       | -9.299,97  | 0,00   | 0,00  |
| 50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -890,08                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -386,06                          | 86,06  | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Versorgungsaufwendungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.187,31                                    | -1.300,00                                 | 0,00                   | -1.300,00                    | -688,86                          | -611,14  | 0,00   | 0,00  |
| 52100000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | -533,73                                      | -300,00                                   | 0,00                   | -300,00                      | -225,23                          | -74,77   | 0,00   | 0,00  |
| 52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände   | -653,58                                      | -1.000,00                                 | 0,00                   | -1.000,00                    | -463,63                          | -536,37  | 0,00   | 0,00  |
| 14. - bilanzielle Abschreibungen   | -740,62                                      | -540,00                                   | 0,00                   | -540,00                      | -673,00                          | 133,00   | 0,00   | 0,00  |
| 57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | -740,62                                      | -540,00                                   | 0,00                   | -540,00                      | -673,00                          | 133,00   | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | -5.283.953,26                                | -4.993.000,00                             | 0,00                   | -4.993.000,00                | -4.988.863,63                    | -4.136,37  | 0,00   | 0,00  |
| 53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land  | -63.012,00                                   | -52.000,00                                | 0,00                   | -52.000,00                   | -51.432,00                       | -568,00  | 0,00   | 0,00  |
| 53310000 Gewerbesteuerumlage   | -163.901,26                                  | -78.000,00                                | 0,00                   | -78.000,00                   | -74.647,63                       | -3.352,37  | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              |                      |                                  |  |  |   |
|--|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                      | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|  |  |   |                        | 2019                         | 2020                 |                                  |  |  |   |
|  | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         | 2020                 | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
| EUR  | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          | EUR                  | EUR                              | EUR  |  |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                      | 5                            | 6                    | 7                                | 8  |  |   |
| 53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage  | -5.057.040,00                                | -4.863.000,00                             | 0,00                   | -4.863.000,00                | -4.862.784,00        | -216,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 16. - Soziale Sicherung  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 17. - sonstige ordentliche Aufwendungen  | -18.272,42                                   | -23.000,00                                | 0,00                   | -23.000,00                   | -18.219,61           | -4.780,39                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                         | -1.603,85                                    | -2.500,00                                 | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.144,81            | -355,19                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | -1.043,15                                    | -1.500,00                                 | 0,00                   | -1.500,00                    | -196,31              | -1.303,69                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -417,69                                      | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | -549,90              | 49,90                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                    | -251,80                                      | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -217,18              | -4.782,82                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55310000 Büromaterial  | -2.167,24                                    | -2.500,00                                 | 0,00                   | -2.500,00                    | -1.982,39            | -517,61                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -2.443,41                                    | -2.500,00                                 | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.647,48            | 147,48                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 55340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -139,64                                      | -200,00                                   | 0,00                   | -200,00                      | -202,93              | 2,93                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 55370000 Bankgebühren  | -4.822,38                                    | -5.000,00                                 | 0,00                   | -5.000,00                    | -6.861,93            | 1.861,93                         | 0,00   | 0,00   |   |
| 55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)                                      | 0,00   | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | 0,00                 | -500,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen                                   | -3.777,00                                    | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen                                 | 153,96                                       | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 1.030,15             | -1.030,15                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 55990000 Sonstige  | -9,50  | -500,00                                   | 0,00                   | -500,00                      | 0,00                 | -500,00                          | 0,00   | 0,00   |   |
| 55992000 Landwirtschaftskammer   | -1.750,72                                    | -2.300,00                                 | 0,00                   | -2.300,00                    | -4.446,83            | 2.146,83                         | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-5.430.106,92</b>                         | <b>-5.317.140,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>-5.317.140,00</b>         | <b>-5.317.628,77</b> | <b>488,77</b>                    | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>6.900.940,49</b>                          | <b>6.242.567,00</b>                       | <b>0,00</b>            | <b>6.242.567,00</b>          | <b>6.429.691,12</b>  | <b>-187.124,12</b>               | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>  |   |
| 20. + Finanzerträge  | 10.773,22                                    | 12.600,00                                 | 0,00                   | 12.600,00                    | 59.033,67            | -46.433,67                       | 0,00   | 0,00   |   |
| 47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen                                      | 2.573,14                                     | 2.000,00                                  | 0,00                   | 2.000,00                     | 4.950,11             | -2.950,11                        | 0,00   | 0,00   |   |
| 47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen   | 22,87  | 50,00                                     | 0,00                   | 50,00                        | 12,10                | 37,90                            | 0,00   | 0,00   |   |
| 47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen                                    | 562,50                                       | 500,00                                    | 0,00                   | 500,00                       | 0,00                 | 500,00                           | 0,00   | 0,00   |   |
| 47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)                              | 7.579,31                                     | 10.000,00                                 | 0,00                   | 10.000,00                    | 54.006,85            | -44.006,85                       | 0,00   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ertrags- und Aufwandsarten                            | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|   | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen | 35,40                  | 50,00  | 0,00                   | 50,00                        | 64,61                            | -14,61   | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen          | -398.117,20            | -367.000,00                                  | 0,00                   | -367.000,00                  | -395.762,16                      | 28.762,16  | 0,00   | 0,00  |
| 56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen      | -395.868,95            | -362.000,00                                  | 0,00                   | -362.000,00                  | -383.745,66                      | 21.745,66  | 0,00   | 0,00  |
| 56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | -2.248,25              | -5.000,00                                    | 0,00                   | -5.000,00                    | -12.016,50                       | 7.016,50   | 0,00   | 0,00  |
| <b>22. = Finanzergebnis</b>                           | <b>-387.343,98</b>     | <b>-354.400,00</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>-354.400,00</b>           | <b>-336.728,49</b>               | <b>-17.671,51</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>23. = Jahresergebnis</b>                           | <b>6.513.596,51</b>    | <b>5.888.167,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>5.888.167,00</b>          | <b>6.092.962,63</b>              | <b>-204.795,63</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 24. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen       | 76.907,00              | 82.000,00                                    | 0,00                   | 82.000,00                    | 107.058,00                       | -25.058,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen    | 76.907,00              | 82.000,00                                    | 0,00                   | 82.000,00                    | 107.058,00                       | -25.058,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 25. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>26. = Jahresergebnis nach ILV</b>                  | <b>6.590.503,51</b>    | <b>5.970.167,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>5.970.167,00</b>          | <b>6.200.020,63</b>              | <b>-229.853,63</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten   | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |   |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|--|---|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   | Ergebnis des Vorjahres                       | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge) | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   | 2019   | 2020                                      | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   | EUR  | EUR                                       | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|   | 1  | 2   | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben   | 6.182.312,88                                 | 6.138.300,00                              | 0,00                   | 6.138.300,00                 | 5.861.431,10                     | 276.868,90                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60110000 Grundsteuer A  | 6.486,52                                     | 7.000,00                                  | 0,00                   | 7.000,00                     | 7.424,73                         | -424,73  | 0,00   | 0,00  |
| 60120000 Grundsteuer B  | 795.267,42                                   | 840.000,00                                | 0,00                   | 840.000,00                   | 844.264,64                       | -4.264,64  | 0,00   | 0,00  |
| 60130000 Gewerbesteuer  | 1.152.430,72                                 | 1.000.000,00                              | 0,00                   | 1.000.000,00                 | 959.755,27                       | 40.244,73  | 0,00   | 0,00  |
| 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 2.795.945,02                                 | 2.885.000,00                              | 0,00                   | 2.885.000,00                 | 2.735.308,54                     | 149.691,46                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 214.181,77                                   | 197.000,00                                | 0,00                   | 197.000,00                   | 241.628,45                       | -44.628,45                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60310000 Vergnügungssteuer  | 733.242,43                                   | 700.000,00                                | 0,00                   | 700.000,00                   | 564.564,67                       | 135.435,33                                       | 0,00   | 0,00  |
| 60330000 Hundesteuer  | 93.738,28                                    | 93.000,00                                 | 0,00                   | 93.000,00                    | 91.337,97                        | 1.662,03   | 0,00   | 0,00  |
| 60490000 Sonstige   | 1.750,72                                     | 2.300,00                                  | 0,00                   | 2.300,00                     | 4.446,83                         | -2.146,83  | 0,00   | 0,00  |
| 60510000 vom Land   | 389.270,00                                   | 414.000,00                                | 0,00                   | 414.000,00                   | 412.700,00                       | 1.300,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.787.153,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.611.272,00                     | -488.272,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 61110000 vom Land   | 5.787.153,00                                 | 5.123.000,00                              | 0,00                   | 5.123.000,00                 | 5.182.213,00                     | -59.213,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 61810000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 279.221,00                       | -279.221,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 61820000 Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 149.838,00                       | -149.838,00                                      | 0,00   | 0,00  |
| 3. + sonstige Transfereinzahlungen  | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 94,52  | 100,00                                    | 0,00                   | 100,00                       | 150,03                           | -50,03   | 0,00   | 0,00  |
| 63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen                     | 94,52  | 100,00                                    | 0,00                   | 100,00                       | 150,03                           | -50,03   | 0,00   | 0,00  |
| 5. + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 9.132,05                                     | 22.000,00                                 | 0,00                   | 22.000,00                    | 41.545,00                        | -19.545,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                       | 4.380,00                                     | 17.000,00                                 | 0,00                   | 17.000,00                    | 41.545,00                        | -24.545,00                                       | 0,00   | 0,00  |
| 64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 4.752,05                                     | 5.000,00                                  | 0,00                   | 5.000,00                     | 0,00                             | 5.000,00   | 0,00   | 0,00  |
| 7. + sonstige Einzahlungen  | 191.464,03                                   | 215.000,00                                | 0,00                   | 215.000,00                   | 243.361,40                       | -28.361,40                                       | 0,00   | 0,00  |
| 65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und                        | 20.185,02                                    | 20.000,00                                 | 0,00                   | 20.000,00                    | 28.475,41                        | -8.475,41  | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
|  | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  | 8   |
| u.a.   |                        |  |                        |                              |                                  |  |  |   |
| 65250000 Konzessionsabgaben  | 173.066,26             | 195.000,00                                   | 0,00                   | 195.000,00                   | 211.051,76                       | -16.051,76                                       | 0,00   | 0,00  |
| 65290000 Sonstige  | 215,34                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 1.157,81                         | -1.157,81  | 0,00   | 0,00  |
| 65992000 Sonstige (Personalabrechnung)   | -2.002,59              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 2.676,42                         | -2.676,42  | 0,00   | 0,00  |
| 8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 10.518,43              | 12.600,00                                    | 0,00                   | 12.600,00                    | 54.165,95                        | -41.565,95                                       | 0,00   | 0,00  |
| 67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen   | 2.436,15               | 2.000,00                                     | 0,00                   | 2.000,00                     | 5.087,10                         | -3.087,10  | 0,00   | 0,00  |
| 67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen  | 30,18                  | 50,00  | 0,00                   | 50,00                        | 4,79                             | 45,21  | 0,00   | 0,00  |
| 67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen  | 42,75                  | 500,00                                       | 0,00                   | 500,00                       | 27,50                            | 472,50   | 0,00   | 0,00  |
| 67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)                                       | 7.962,90               | 10.000,00                                    | 0,00                   | 10.000,00                    | 48.981,95                        | -38.981,95                                       | 0,00   | 0,00  |
| 67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen  | 46,45                  | 50,00  | 0,00                   | 50,00                        | 64,61                            | -14,61   | 0,00   | 0,00  |
| <b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>12.180.674,91</b>   | <b>11.511.000,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>11.511.000,00</b>         | <b>11.811.925,48</b>             | <b>-300.925,48</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 10. - Personalauszahlungen   | -274.616,03            | -299.300,00                                  | 0,00                   | -299.300,00                  | -269.231,07                      | -30.068,93                                       | 0,00   | 0,00  |
| 70220000 für tariflich Beschäftigte  | -213.146,92            | -233.000,00                                  | 0,00                   | -233.000,00                  | -207.672,19                      | -25.327,81                                       | 0,00   | 0,00  |
| 70320000 für tariflich Beschäftigte  | -18.106,00             | -15.000,00                                   | 0,00                   | -15.000,00                   | -19.472,79                       | 4.472,79   | 0,00   | 0,00  |
| 70420000 für tariflich Beschäftigte  | -42.473,03             | -51.000,00                                   | 0,00                   | -51.000,00                   | -41.700,03                       | -9.299,97  | 0,00   | 0,00  |
| 70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | -890,08                | -300,00                                      | 0,00                   | -300,00                      | -386,06                          | 86,06  | 0,00   | 0,00  |
| 11. - Versorgungsauszahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -1.187,31              | -1.300,00                                    | 0,00                   | -1.300,00                    | -688,86                          | -611,14  | 0,00   | 0,00  |
| 72100000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren                                      | -533,73                | -300,00                                      | 0,00                   | -300,00                      | -225,23                          | -74,77   | 0,00   | 0,00  |
| 72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | -653,58                | -1.000,00                                    | 0,00                   | -1.000,00                    | -463,63                          | -536,37  | 0,00   | 0,00  |
| 13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | -430.992,57            | -367.000,00                                  | 0,00                   | -367.000,00                  | -392.237,55                      | 25.237,55  | 0,00   | 0,00  |
| 76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen   | -428.760,97            | -362.000,00                                  | 0,00                   | -362.000,00                  | -387.779,80                      | 25.779,80  | 0,00   | 0,00  |
| 76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | -2.231,60              | -5.000,00                                    | 0,00                   | -5.000,00                    | -4.457,75                        | -542,25  | 0,00   | 0,00  |



Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | EUR  | EUR                    | EUR                          |                                  |  |  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                       | -5.273.032,13          | -4.993.000,00                                | 0,00                   | -4.993.000,00                | -5.012.543,59                    | 19.543,59  | 0,00   | 0,00  |
| 73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land                                  | -57.761,00             | -52.000,00                                   | 0,00                   | -52.000,00                   | -52.397,00                       | 397,00   | 0,00   | 0,00  |
| 73310000 Gewerbesteuerumlage   | -158.231,13            | -78.000,00                                   | 0,00                   | -78.000,00                   | -97.362,59                       | 19.362,59  | 0,00   | 0,00  |
| 73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage  | -5.057.040,00          | -4.863.000,00                                | 0,00                   | -4.863.000,00                | -4.862.784,00                    | -216,00  | 0,00   | 0,00  |
| 15. - Soziale Sicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 16. - sonstige Auszahlungen  | -14.759,00             | -23.000,00                                   | 0,00                   | -23.000,00                   | -16.192,11                       | -6.807,89  | 0,00   | 0,00  |
| 75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung                     | -1.603,85              | -2.500,00                                    | 0,00                   | -2.500,00                    | -1.844,81                        | -655,19  | 0,00   | 0,00  |
| 75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge | -1.343,15              | -1.500,00                                    | 0,00                   | -1.500,00                    | -158,25                          | -1.341,75  | 0,00   | 0,00  |
| 75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | -417,69                | -500,00                                      | 0,00                   | -500,00                      | -549,90                          | 49,90  | 0,00   | 0,00  |
| 75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben                         | -251,80                | -5.000,00                                    | 0,00                   | -5.000,00                    | -217,18                          | -4.782,82  | 0,00   | 0,00  |
| 75310000 Büromaterial  | -1.987,24              | -2.500,00                                    | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.162,39                        | -337,61  | 0,00   | 0,00  |
| 75320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | -2.538,26              | -2.500,00                                    | 0,00                   | -2.500,00                    | -2.563,53                        | 63,53  | 0,00   | 0,00  |
| 75340000 Telefon, Datenübertragungskosten  | -141,54                | -200,00                                      | 0,00                   | -200,00                      | -209,49                          | 9,49   | 0,00   | 0,00  |
| 75370000 Bankgebühren  | -4.653,51              | -5.000,00                                    | 0,00                   | -5.000,00                    | -7.052,19                        | 2.052,19   | 0,00   | 0,00  |
| 75390000 Sonstiges   | 0,00                   | -500,00                                      | 0,00                   | -500,00                      | 0,00                             | -500,00  | 0,00   | 0,00  |
| 75990000 Sonstige  | -2.122,40              | -2.800,00                                    | 0,00                   | -2.800,00                    | -1.750,72                        | -1.049,28  | 0,00   | 0,00  |
| 75992000 Sonstige (Personalabrechnung)   | 300,44                 | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 316,35                           | -316,35  | 0,00   | 0,00  |
| <b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-5.994.587,04</b>   | <b>-5.683.600,00</b>                         | <b>0,00</b>            | <b>-5.683.600,00</b>         | <b>-5.690.893,18</b>             | <b>7.293,18</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>6.186.087,87</b>    | <b>5.827.400,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>5.827.400,00</b>          | <b>6.121.032,30</b>              | <b>-293.632,30</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                       | 0,00                   | 233.000,00                                   | 0,00                   | 233.000,00                   | 233.232,00                       | -232,00  | 0,00   | 0,00  |
| 68110000 Investitionszuweisungen vom Land  | 0,00                   | 233.000,00                                   | 0,00                   | 233.000,00                   | 233.232,00                       | -232,00  | 0,00   | 0,00  |
| 20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                             | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                           | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|--|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|  |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|  |                        | 2019   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
| EUR  | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
| 1  | 2                      | 3  | 4                      | 5                            | 6                                | 7  | 8  |   |
| 22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 23. + Sonstige Investitionseinzahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>            | <b>233.000,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>233.000,00</b>            | <b>233.232,00</b>                | <b>-232,00</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | -662,62                | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | -662,62                | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 30. - Sonstige Investitionsauszahlungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-662,62</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>0,00</b>   |
| <b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-662,62</b>         | <b>233.000,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>233.000,00</b>            | <b>233.232,00</b>                | <b>-232,00</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>6.185.425,25</b>    | <b>6.060.400,00</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>6.060.400,00</b>          | <b>6.354.264,30</b>              | <b>-293.864,30</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen   | 486.000,00             | 438.000,00                                   | 1.130.000,00           | 1.568.000,00                 | 290.000,00                       | 1.278.000,00                                     | 0,00   | 0,00  |
| 69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich  | 486.000,00             | 438.000,00                                   | 1.130.000,00           | 1.568.000,00                 | 290.000,00                       | 1.278.000,00                                     | 0,00   | 0,00  |
| 34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen  | -395.096,40            | -390.000,00                                  | 0,00                   | -390.000,00                  | -402.519,47                      | 12.519,47  | 0,00   | 0,00  |
| 79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich   | -276.206,77            | -273.000,00                                  | 0,00                   | -273.000,00                  | -284.328,52                      | 11.328,52  | 0,00   | 0,00  |
| 79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen   | -115.111,71            | -113.000,00                                  | 0,00                   | -113.000,00                  | -113.115,97                      | 115,97   | 0,00   | 0,00  |
| 79171000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen (Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen)                          | -3.777,92              | -4.000,00                                    | 0,00                   | -4.000,00                    | -5.074,98                        | 1.074,98   | 0,00   | 0,00  |
| <b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>  | <b>90.903,60</b>       | <b>48.000,00</b>                             | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.178.000,00</b>          | <b>-112.519,47</b>               | <b>1.290.519,47</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 812.518,27             | 437.560,00                                   | 0,00                   | 437.560,00                   | 4.645.000,00                     | -4.207.440,00                                    | 0,00   | 0,00  |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres |                        |                              | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Gesamtansatz/Ist (Spalte 4 / Spalte 5) | Von einem evtl. Mehrbetrag in Spalte 6 sind üpl. od. apl. bewilligt oder nach § 17 KommHVO gedeckt | Von einem evtl. Minderbetrag in Spalte 6 werden in das nächste Haushaltsjahr übertragen |
|---|------------------------|--|------------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|---|
|   |                        | Ansatz Haushaltsjahr (einschl. Nachträge)    | Übertragen aus Vorjahr | Gesamt (Spalte 2 + Spalte 3) |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2019   | 2019                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   |                        | 2020   | 2020                   | 2020                         |                                  |  |  |   |
|   | 2019                   | 2020   | 2019                   | 2020                         | 2020                             | 2020   | 2020   |   |
|   | EUR                    | EUR  | EUR                    | EUR                          | EUR                              | EUR  | EUR  |   |
|   | 1                      | 2  | 3                      | 4                            | 5                                | 6  | 7  |   |
| 37a. + Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG) | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -6.251.394,76                    | 6.251.394,76                                     | 0,00   |   |
| <b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                                  | <b>812.518,27</b>      | <b>437.560,00</b>                            | <b>0,00</b>            | <b>437.560,00</b>            | <b>-1.606.394,76</b>             | <b>2.043.954,76</b>                              | <b>0,00</b>  |   |
| 39a. + Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)                                      | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 39b. - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| <b>39c. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</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>0,00</b>  |   |
| <b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>903.421,87</b>      | <b>485.560,00</b>                            | <b>1.130.000,00</b>    | <b>1.615.560,00</b>          | <b>-1.718.914,23</b>             | <b>3.334.474,23</b>                              | <b>0,00</b>  |   |
| <b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>  | <b>7.088.847,12</b>    | <b>6.545.960,00</b>                          | <b>1.130.000,00</b>    | <b>7.675.960,00</b>          | <b>4.635.350,07</b>              | <b>3.040.609,93</b>                              | <b>0,00</b>  |   |
| <b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>  | <b>94.598,27</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>116.874,18</b>                | <b>-116.874,18</b>                               | <b>0,00</b>  |   |
| 43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres  | 52.764.545,07          | 3.463.750,00                                 | 0,00                   | 3.463.750,00                 | 59.947.990,46                    | -56.484.240,46                                   | 0,00   |   |
| 18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008  | -13.536.239,20         | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -15.255.381,86                   | 15.255.381,86                                    | 0,00   |   |
| 18311010 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit)                                   | 2.438.876,49           | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |   |
| 18311020 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008 (Ausgleichskonto für Kassenkredit)                                   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 3.251.394,76                     | -3.251.394,76                                    | 0,00   |   |
| 18311100 Schwebeposten Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008  | -495.434,20            | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 232.133,08                       | -232.133,08                                      | 0,00   |   |
| 18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001  | 23.300.899,33          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 32.316.603,84                    | -32.316.603,84                                   | 0,00   |   |
| 18312100 Schwebeposten Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 2702110001  | 17.847.033,59          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 13.106.896,94                    | -13.106.896,94                                   | 0,00   |   |
| 18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664   | 349.454,20             | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | 389.474,18                       | -389.474,18                                      | 0,00   |   |
| 18313100 Schwebeposten Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664   | -7.914,56              | 0,00   | 0,00                   | 0,00                         | -7.914,56                        | 7.914,56   | 0,00   |   |

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

| Ein- und Auszahlungsarten   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres       |                              |                                    | Ist-Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres | Vergleich<br>Gesamtansatz/Ist<br>(Spalte 4 /<br>Spalte 5) | Von einem evtl.<br>Mehrbetrag in<br>Spalte 6 sind üpl.<br>od. apl. bewilligt<br>oder nach § 17<br>KommHVO<br>gedeckt | Von einem evtl.<br>Minderbetrag in<br>Spalte 6 werden<br>in das nächste<br>Haushaltsjahr<br>übertragen |
|---|------------------------------|--|------------------------------|------------------------------------|--|---|--|--|
|   |                              | Ansatz<br>Haushaltsjahr<br>(einschl.<br>Nachträge) | Übertragen<br>aus<br>Vorjahr | Gesamt<br>(Spalte 2 +<br>Spalte 3) |  |   |  |  |
|   |                              | 2019   | 2020                         | 2020                               |  |   |  |  |
|   |                              | 2019   | 2020                         | 2020                               |  |   |  |  |
| EUR   | EUR                          | EUR  | EUR                          | EUR                                | EUR                                    | EUR   | EUR  |  |
| 1   | 2                            | 3  | 4                            | 5                                  | 6                                      | 7   | 8  |  |
| 18314000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 67 1444 02                   | 2.549,57                     | 0,00   | 0,00                         | 0,00                               | 4.869,17                               | -4.869,17   | 0,00   | 0,00   |
| 18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599                     | 46,18                        | 0,00   | 0,00                         | 0,00                               | 4.875,64                               | -4.875,64   | 0,00   | 0,00   |
| 18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375                     | 3.555,26                     | 0,00   | 0,00                         | 0,00                               | -250,76                                | 250,76  | 0,00   | 0,00   |
| 18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573                     | -182,00                      | 0,00   | 0,00                         | 0,00                               | 2.511,28                               | -2.511,28   | 0,00   | 0,00   |
| 18391000 Verrechnungszahlweg (ZW6)                                | 22.861.900,41                | 0,00   | 0,00                         | 0,00                               | 25.902.778,75                          | -25.902.778,75  | 0,00   | 0,00   |
| <Diverse>   | 0,00                         | 3.463.750,00                                       | 0,00                         | 3.463.750,00                       | 0,00                                   | 3.463.750,00  | 0,00   | 0,00   |
| <b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>59.947.990,46</b>         | <b>10.009.710,00</b>                               | <b>1.130.000,00</b>          | <b>11.139.710,00</b>               | <b>64.700.214,71</b>                   | <b>-53.560.504,71</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

| Aktiva   | 31.12.2020<br>EUR   | 31.12.2020<br>EUR | 31.12.2020<br>EUR | 31.12.2020<br>EUR    | 31.12.2019<br>EUR   | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2019<br>EUR    | 31.12.2019<br>EUR |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Anlagevermögen  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  |                     |                   |                   | 315.544,00           |                     |                   | 312.333,00           |                   |
| 1.2 Sachanlagen  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 584.577,26          |                   |                   |                      | 584.577,26          |                   |                      |                   |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 718.847,49          |                   |                   |                      | 718.847,49          |                   |                      |                   |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 379.633,00          |                   |                   |                      | 379.633,00          |                   |                      |                   |
| 1.2.1.4 Schutzflächen  | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen                         | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.1.6 Gewässer   | 1.185.997,00        |                   |                   |                      | 1.212.120,00        |                   |                      |                   |
| 1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke   | <u>3.137.656,04</u> | 6.006.710,79      |                   |                      | <u>3.220.170,30</u> | 6.115.348,05      |                      |                   |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.2.2.1 Wohnbauten   | 779.490,78          |                   |                   |                      | 793.232,78          |                   |                      |                   |
| 1.2.2.2 soziale Einrichtungen  | 3.633.033,00        |                   |                   |                      | 3.694.959,00        |                   |                      |                   |
| 1.2.2.3 Schulen  | 3.488.502,63        |                   |                   |                      | 3.574.228,63        |                   |                      |                   |
| 1.2.2.4 Kulturanlagen  | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches                                | 6.404.150,50        |                   |                   |                      | 6.509.552,50        |                   |                      |                   |
| 1.2.2.6 Gartenanlagen  | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.2.7 Friedhöfe  | 1.356.446,50        |                   |                   |                      | 1.337.823,50        |                   |                      |                   |
| 1.2.2.8 Verwaltungsgebäude   | 2.271.071,00        |                   |                   |                      | 2.326.241,00        |                   |                      |                   |
| 1.2.2.9 sonstige Gebäude   | <u>8.228.959,93</u> | 26.161.654,34     |                   |                      | <u>8.101.044,93</u> | 26.337.082,34     |                      |                   |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen                        | 12.812,00           |                   |                   |                      | 13.875,00           |                   |                      |                   |
| 1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen             | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen  | 4.139,00            |                   |                   |                      | 5.518,00            |                   |                      |                   |
| 1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen  | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen   | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.3.6 Abfallentsorgungsanlagen   | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                      | 26.540.973,62       |                   |                   |                      | 27.481.084,12       |                   |                      |                   |
| 1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen  | <u>73.843,11</u>    | 26.631.767,73     |                   |                      | <u>80.677,11</u>    | 27.581.154,23     |                      |                   |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                                       |                     | 17.957,00         |                   |                      |                     | 19.255,00         |                      |                   |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  |                     | 40,00             |                   |                      |                     | 36,00             |                      |                   |
| 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge                              |                     | 636.574,00        |                   |                      |                     | 721.812,00        |                      |                   |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       |                     | 399.830,30        |                   |                      |                     | 402.765,30        |                      |                   |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   |                     | <u>361.383,03</u> | 60.215.917,19     |                      |                     | <u>489.348,21</u> | 61.666.801,13        |                   |
| 1.3 Finanzanlagen  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                       |                     | 0,00              |                   |                      |                     | 0,00              |                      |                   |
| 1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)  |                     | 45.189,58         |                   |                      |                     | 45.189,58         |                      |                   |
| 1.3.3 Sondervermögen   |                     | 1.844.949,54      |                   |                      |                     | 1.844.949,54      |                      |                   |
| 1.3.4 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches                                  |                     | 2.010.780,37      |                   |                      |                     | 2.010.780,37      |                      |                   |
| 1.3.5 Ausleihungen   |                     | 892,28            |                   |                      |                     | 892,28            |                      |                   |
| 1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens                               |                     | <u>0,00</u>       | 3.901.811,77      | 64.433.272,96        |                     | <u>0,00</u>       | 3.901.811,77         | 65.880.945,90     |
| 2. Umlaufvermögen  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 2.1 Vorräte  |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                     | 35.480,00         |                   |                      |                     | 35.480,00         |                      |                   |
| 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                                       |                     | <u>0,00</u>       | 35.480,00         |                      |                     | <u>0,00</u>       | 35.480,00            |                   |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 2.2.1.1 Gebührenforderungen  | 15.999,50           |                   |                   |                      | 22.811,12           |                   |                      |                   |
| 2.2.1.2 Beitragsforderungen  | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 2.2.1.3 Steuerforderungen  | 318.443,75          |                   |                   |                      | 309.508,59          |                   |                      |                   |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                     | 510.068,13          |                   |                   |                      | 736.113,12          |                   |                      |                   |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | <u>480.403,52</u>   | 1.324.914,90      |                   |                      | <u>1.030.124,60</u> | 2.098.557,43      |                      |                   |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände              |                     |                   |                   |                      |                     |                   |                      |                   |
| 2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen   | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis beste          | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 2.2.2.3 gegen Sondervermögen   | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich   | 0,00                |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      |                   |
| 2.2.2.5 gegen den privaten Bereich   | 2.324,10            |                   |                   |                      | 3.554,02            |                   |                      |                   |
| 2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände  | <u>182.387,58</u>   | 184.711,68        | 1.509.626,58      |                      | <u>187.698,85</u>   | 191.252,87        | 2.289.810,30         |                   |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens  |                     |                   |                   | 0,00                 |                     |                   |                      | 0,00              |
| 2.4 Liquide Mittel   |                     |                   |                   | <u>535.045,44</u>    | 2.080.152,02        |                   | <u>692.749,78</u>    | 3.018.040,08      |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung  |                     |                   |                   |                      | 114.930,42          |                   |                      | 110.549,89        |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                               |                     |                   |                   |                      | 0,00                |                   |                      | 0,00              |
| <b>GESAMT AKTIVA:</b>  |                     |                   |                   | <u>66.628.355,40</u> |                     |                   | <u>69.009.535,87</u> |                   |

Bilanz der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

**Passiva**

|  | 31.12.2020<br>EUR   | 31.12.2020<br>EUR  | 31.12.2020<br>EUR    | 31.12.2019<br>EUR   | 31.12.2019<br>EUR  | 31.12.2019<br>EUR    |
|--|---------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>   |                     |                    |                      |                     |                    |                      |
| 1.1 Allgemeine Rücklage  |                     | 41.207.719,32      |                      |                     | 37.263.071,45      |                      |
| 1.2 Ausgleichsrücklage   |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)  |                     | <u>-898.885,82</u> | 40.308.833,50        |                     | <u>-700.640,13</u> | 36.562.431,32        |
| <b>2. Sonderposten</b>   |                     |                    |                      |                     |                    |                      |
| 2.1 aus Zuwendungen  |                     | 11.091.632,43      |                      |                     | 11.033.479,43      |                      |
| 2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                     | 183.466,00         |                      |                     | 191.198,00         |                      |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich   |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 2.4 Sonstige Sonderposten  |                     | <u>0,00</u>        | 11.275.098,43        |                     | <u>0,00</u>        | 11.224.677,43        |
| <b>3. Rückstellungen</b>   |                     |                    |                      |                     |                    |                      |
| 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen                              |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien                 |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen  |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen  |                     | <u>519.764,10</u>  | 519.764,10           |                     | <u>401.138,70</u>  | 401.138,70           |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>  |                     |                    |                      |                     |                    |                      |
| 4.1 Anleihen   |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 4.2 Erhaltene Anzahlungen  |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen                          |                     |                    |                      |                     |                    |                      |
| 4.3.1 von verbundenen Unternehmen  | 0,00                |                    |                      | 0,00                |                    |                      |
| 4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                  | 0,00                |                    |                      | 0,00                |                    |                      |
| 4.3.3 von Sondervermögen   | 0,00                |                    |                      | 0,00                |                    |                      |
| 4.3.4 vom öffentlichen Bereich   | 0,00                |                    |                      | 0,00                |                    |                      |
| 4.3.5 vom privaten Kapitalmarkt  | <u>9.600.006,36</u> | 9.600.006,36       |                      | <u>9.712.525,83</u> | 9.712.525,83       |                      |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung                   |                     | 3.000.000,00       |                      |                     | 9.251.394,76       |                      |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen |                     | 0,00               |                      |                     | 0,00               |                      |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 |                     | 183.555,71         |                      |                     | 49.680,93          |                      |
| 4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   |                     | 4.286,00           |                      |                     | 7.832,95           |                      |
| 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten   |                     | <u>206.551,48</u>  | 12.994.399,55        |                     | <u>273.074,99</u>  | 19.294.509,46        |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>  |                     |                    | 1.530.259,82         |                     |                    | 1.526.778,96         |
| <b>GESAMT PASSIVA:</b>   |                     |                    | <u>66.628.355,40</u> |                     |                    | <u>69.009.535,87</u> |

Großrosseln, 18.06.2021



Jochum, Bürgermeister



Bilanz der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

| Aktiva   | 31.12.2020        | 31.12.2020          | 31.12.2020           | 31.12.2019           | Passiva  | 31.12.2020        | 31.12.2020           | 31.12.2019           |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
|  | EUR               | EUR                 | EUR                  | EUR                  |  | EUR               | EUR                  | EUR                  |
| 1. Anlagevermögen  |                   |                     |                      |                      | 1. Eigenkapital  |                   |                      |                      |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  |                   | 315.544,00          |                      | 312.333,00           | 1.1 Allgemeine Rücklage  | 41.207.719,32     |                      | 37.263.071,45        |
| 1.2 Sachanlagen  |                   | 60.215.917,19       |                      | 61.666.801,13        | 1.2 Ausgleichsrücklage   | 0,00              |                      | 0,00                 |
| 1.3 Finanzanlagen  |                   | <u>3.901.811,77</u> | 64.433.272,96        | <u>3.901.811,77</u>  | 1.3 Jahresfehlbetrag   | <u>898.885,82</u> | 40.308.833,50        | <u>700.640,13</u>    |
|  |                   |                     |                      | <u>65.880.945,90</u> |  |                   |                      | <u>36.562.431,32</u> |
| 2. Umlaufvermögen  |                   |                     |                      |                      | 2. Sonderposten  |                   |                      |                      |
| 2.1 Vorräte  |                   | 35.480,00           |                      | 35.480,00            | 2.1 aus Zuwendungen  | 11.091.632,43     |                      | 11.033.479,43        |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              |                   |                     |                      |                      | 2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten                          | <u>183.466,00</u> | 11.275.098,43        | <u>191.198,00</u>    |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 1.324.914,90      |                     |                      | 2.098.557,43         |  |                   |                      | <u>11.224.677,43</u> |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände              | <u>184.711,68</u> | 1.509.626,58        |                      | 191.252,87           | 3. Rückstellungen  |                   |                      |                      |
| 2.3 Liquide Mittel   |                   | <u>535.045,44</u>   | 2.080.152,02         | <u>692.749,78</u>    | 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen            | 0,00              |                      | 0,00                 |
|  |                   |                     |                      | <u>3.018.040,08</u>  | 3.2 Instandhaltungsrückstellungen                                  | 0,00              |                      | 0,00                 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten   |                   |                     | 114.930,42           | 110.549,89           | 3.3 Sonstige Rückstellungen  | <u>519.764,10</u> | 519.764,10           | <u>401.138,70</u>    |
|  |                   |                     |                      |                      |  |                   |                      | <u>401.138,70</u>    |
|  |                   |                     |                      |                      | 4. Verbindlichkeiten   |                   |                      |                      |
|  |                   |                     |                      |                      | 4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen        | 9.600.006,36      |                      | 9.712.525,83         |
|  |                   |                     |                      |                      | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 3.000.000,00      |                      | 9.251.394,76         |
|  |                   |                     |                      |                      | 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen               | 183.555,71        |                      | 49.680,93            |
|  |                   |                     |                      |                      | 4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                       | 4.286,00          |                      | 7.832,95             |
|  |                   |                     |                      |                      | 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten                                     | <u>206.551,48</u> | 12.994.399,55        | <u>273.074,99</u>    |
|  |                   |                     |                      |                      |  |                   |                      | <u>19.294.509,46</u> |
|  |                   |                     |                      |                      | 5. Passive Rechnungsabgrenzung                                     |                   | 1.530.259,82         | 1.526.778,96         |
| Gesamt:  |                   |                     | <u>66.628.355,40</u> | <u>69.009.535,87</u> | Gesamt:  |                   | <u>66.628.355,40</u> | <u>69.009.535,87</u> |

Großrosseln, 18.06.2021

Jochum, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

# Anhang zum Jahresabschluss 2020



## Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 auf Grundlage des § 53 Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Soweit die Sonderrichtlinien eine Vereinfachung zulassen, wurden diese grundsätzlich angewandt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2020.

### Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. mit den tatsächlich gezahlten Zuschussbeträgen jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung.

### Sachanlagen

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung. Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 1.000 Euro zzgl. MwSt. wurden im Anschaffungsjahr in voller Höhe als Aufwand verbucht.

### Umlaufvermögen

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Eine pauschale Einzelwertberichtigung wurde vorgenommen. Dabei wurden folgende Ausfallwahrscheinlichkeiten berücksichtigt:

| Alter der Forderung | Ausfallanteil |
|---------------------|---------------|
| älter 4 Jahre       | 100 %         |
| älter 3 Jahre       | 50 %          |
| älter 2 Jahre       | 25 %          |
| älter 1 Jahr        | 10 %          |

Aufgrund von Zahlungsunfähigkeit durch Insolvenzen sind Forderungen mit dem Nennbetrag ausgebucht worden. Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage dargestellt.

#### Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen den Kassenbestand zum 31.12.2020 dar und setzen sich aus den Guthaben bei den Kreditinstituten und dem Bargeldbestand zusammen. Negative Bankbestände werden bei den Verbindlichkeiten als Liquiditätskredite ausgewiesen.

#### Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen aufgeführt, die nach dem Stichtag Aufwand darstellen. Es handelt sich um die Auszahlung der Besoldung für Januar 2021 und die erste Rate der Umlage an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes.

#### Sonderposten

Unter den Sonderposten sind Zuwendungen, Beiträge und ähnliche Entgelte für die Herstellung oder Anschaffung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens ausgewiesen. Die Ausweisung erfolgt entsprechend den tatsächlich gezahlten Zuschüssen des Landes und der Beitragsbescheide für Straßenausbaubeiträge. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst, bzw. für nicht einem Anlagegut zurechenbare Zuwendungen und die Stellplatzablösebeiträge pauschal mit 5 % jährlich aufgelöst.

#### Rückstellungen

Rückstellungen wurden in der Höhe gebildet, in der die Gemeinde mit einer Inanspruchnahme rechnet und soweit vorgeschrieben abgezinst.

Aufgrund Artikel 3 der Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung und der Eigenbetriebsverordnung sind die in der Vermögensrechnung für das Jahr 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht worden. Ab dem Jahr 2019 werden keine Pensionsrückstellungen mehr gebildet.

#### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag zum 31.12.2020 angesetzt. Der Stand der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel in der Anlage.

#### Passive Rechnungsabgrenzung

Bei den hier aufgeführten Einzahlungen handelt es sich überwiegend um Entgelte aus Grabnutzungsgebühren sowie für Grabpflege für Rasengräber, die Erträge nach dem Stichtag darstellen, da sie für die Dauer der Grabnutzung bereits gezahlt wurden.

### Buchgewinne und Buchverluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Buchgewinn aus:

Abgang von Grundstücken: 3.492,50 €

Abgang von Fahrzeugen: 4.998,00 €

Buchverlust aus:

Abgang von Grundstücken: 2,00 €

### Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2020 wie folgt dar:

| Ifd. Nr.       | Leasinggegenstand   | Leasinggeber     | mtl. Leasing- | RND zum        | Verpflichtung    |
|----------------|---|------------------|---------------|----------------|------------------|
|                |   |                  | betrag        | Bilanzstichtag | zum              |
|                |   |                  | EUR           | Monate         | Bilanzstichtag   |
| 1.             | 1 Stück Großformatplotter HP<br>1 Stück Kopierer HP inkl. Zubehör | BFL Leasing GmbH | 137,06        | 12,00          | 1.644,72         |
| 2.             | Software Lizenzen Server  | BFL Leasing GmbH | 241,62        | 34,00          | 8.215,08         |
| 3.             | Microsoft SQL Datenbank   | BFL Leasing GmbH | 404,83        | 33,00          | 13.359,39        |
| <b>Gesamt:</b> |   |                  |               |                | <b>23.219,19</b> |

### Derivate Finanzinstrumente

Durch den Beschluss des Gemeinderates vom 19.12.2013 über Zinssicherungsgeschäfte wird die Verwaltung grundsätzlich ermächtigt, im Rahmen der mit der Haushaltssatzung beschlossenen Höchstbeträge der Kassenkredite sowie im Umfang der beschlossenen und genehmigten Investitionskredite Zinssicherungsgeschäfte abzuschließen.

Im November 2015 hat die Gemeinde Großrosseln über die Sparkasse Saarbrücken einen Vertrag für Zinssicherungsgeschäfte (Zinssatzswap) mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) abgeschlossen. Bei dem Zinssicherungstypen handelt es sich um den Forward-Payer-Swap ohne Floor bei 0,00 %. Die vereinbarte Laufzeit beträgt 30 Jahre, sie begann am 04.01.2016 und endet zum 04.01.2046. Der feste Zinssatz für den Bezugsbetrag i.H.v. 1.311.000,00 € beläuft sich auf 1,4 %. Der variable Zins für das Grundgeschäft setzt sich zusammen aus einem Referenzzinssatz (3-Monats-Euribor) plus Kreditmarge. Der Marktwert des Zinssatzswap beläuft sich zum 31.12.2020 auf -213.001,25 €.

Im Dezember 2017 hat die Gemeinde Großrosseln über die Sparkasse Saarbrücken einen Vertrag für Zinssicherungsgeschäfte (Zinssatzswap) mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) abgeschlossen. Bei dem Zinssicherungstypen handelt es sich um den Forward-Payer-Swap ohne Floor bei 0,00 %. Die vereinbarte Laufzeit beträgt 30 Jahre, sie begann am 02.01.2018 und endet zum 30.12.2047. Der feste Zinssatz für den Bezugsbetrag i.H.v. 884.000,00 € beläuft sich auf 1,43 %. Der variable

Zins für das Grundgeschäft setzt sich zusammen aus einem Referenzzinssatz (3-Monats-Euribor) plus Kreditmarge. Der Marktwert des Zinssatzswap beläuft sich zum 31.12.2020 auf -169.057,67 €.

Im September 2019 hat die Gemeinde Großrosseln über die Sparkasse Saarbrücken einen weiteren Vertrag für Zinssicherungsgeschäfte (Zinssatzswap) mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) abgeschlossen. Bei dem Zinssicherungstypen handelt es sich um den Forward-Payer-Swap ohne Floor bei 0,00 %. Die vereinbarte Laufzeit beträgt 30 Jahre, sie begann am 01.10.2019 und endet zum 30.09.2049. Der feste Zinssatz für den Bezugsbetrag i.H.v. 486.000,00 € beläuft sich auf 0,43 %. Der variable Zins für das Grundgeschäft setzt sich zusammen aus einem Referenzzinssatz (3-Monats-Euribor) plus Kreditmarge. Der Marktwert des Zinssatzswap beläuft sich zum 31.12.2020 auf -35.231,47 €.

Im Mai 2020 hat die Gemeinde Großrosseln über die Sparkasse Saarbrücken einen weiteren Vertrag für Zinssicherungsgeschäfte (Zinssatzswap) mit der Landesbank Hessen-Thüringen (Helaba) abgeschlossen. Bei dem Zinssicherungstypen handelt es sich um den Forward-Payer-Swap ohne Floor bei 0,00 %. Die vereinbarte Laufzeit beträgt 30 Jahre, sie begann am 01.07.2020 und endet zum 30.06.2050. Der feste Zinssatz für den Bezugsbetrag i.H.v. 290.000,00 € beläuft sich auf 0,54 %. Der variable Zins für das Grundgeschäft setzt sich zusammen aus einem Referenzzinssatz (3-Monats-Euribor) plus Kreditmarge. Der Marktwert des Zinssatzswap beläuft sich zum 31.12.2020 auf -22.420,00 €.

#### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen weiterhin Verpflichtungen aus Pensionen, deren Höhe zum 31.12.2018 gem. Bilanz rd. 4,8 Mio. € betragen hat.

#### Übertragung von Ermächtigungen

Nach § 19 KommHVO bleiben Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Die Ausgabe-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2020 in das Haushaltsjahr 2021 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:



| Haushaltsreste   |                | Resteübertrag<br>nach 2021 |
|--|----------------|----------------------------|
| Bezeichnung  | HH-Stelle      | EUR                        |
| Geräte und Ausstattung Verwaltung                      | 11030101.0822  | 8.011,44                   |
| Erwerb von Immobilien                                  | 11040101.0219  | 115.532,00                 |
| Herstellung Grün- u. Freifläche (ehem. Zollgeb. Naßw.) | 11040101.0960  | 220.000,00                 |
| Sanierung Dorfgemeinschaftshaus                        | 11050102.0960  | 0,00                       |
| Veranstaltungsstätte Karlsbrunn                        | 11050104.0960  | 808.404,44                 |
| Brandschutztechnische Maßnahmen Klostergebäude         | 11050106.0960  | 20.000,00                  |
| Geräte und Ausstattung Feuerwehr                       | 12050101.0821  | 21.790,02                  |
| Einrichtung von Schulen                                | 210101020.8211 | 16.087,08                  |
| Anschaffung Sonnenschutz Grundschule                   | 21010103.08211 | 2.100,54                   |
| Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus                 | 21010105.0960  | 429.559,68                 |
| Energetische Flachdachsanierung Schule St. Nikolaus    | 21010105.0960  | 15.344,61                  |
| Kindertageseinrichtung Großrosseln                     | 36010101.0960  | 580.993,21                 |
| Sanierung Tennenplatz Emmersweiler                     | 42020102.0960  | 193.853,98                 |
| Umbau Kompostierungsanlage                             | 53020102.0960  | 10.317,19                  |
| Umbau Bushaltestellen, Buswartehallen                  | 54010101.0392  | 386.713,17                 |
| Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege             | 54020102.04823 | 19.109,34                  |
| Erneuerung Rathaustreppe Großrosseln                   | 54020102.0960  | 9.209,23                   |
| Endstufenausbau Forstwiese 3. BA - Finkenweg           | 54020102.0960  | 16.032,31                  |
| Erneuerung Gehweg "Merlebacher Straße"                 | 54020102.0960  | 10.000,00                  |
| Erweiterung Straßenbeleuchtung                         | 54020104.0120  | 19.246,88                  |
| Ausstattung Kinderspielplätze                          | 55010101.0821  | 98.131,61                  |
| Erneuerung Mühlenbachverrohrung                        | 55010101.0960  | 48.206,90                  |
| Zuwendungen für Leader-Maßnahmen                       | 55010101.0960  | 17.222,63                  |
| Errichtung eines Bogenschießparcours                   | 55010101.0960  | 113.430,47                 |
| Renaturierung St. Nikolausbach                         | 55010101.0960  | 20.000,00                  |
| Bauliche Umsetzung neue Friedhofssatzung               | 55020101.0372  | 5.800,39                   |
| Erneuerung Zaunanlage Friedhof Emmersweiler            | 55020101.0499  | 6.104,84                   |
| Geräte und Ausstattung Friedhöfe                       | 55020101.0822  | 21.057,82                  |
| Ausstattung/Aufwertung Premiumwanderweg                | 57020101.0821  | 17.000,00                  |
|  |                | <b>3.249.259,78</b>        |

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2020 in das Haushaltsjahr 2021 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

| Haushaltsreste   |                | Resteübertrag<br>nach 2021 |
|--|----------------|----------------------------|
| Bezeichnung  | HH-Stelle      | EUR                        |
| Verkauf von Immobilien                                 | 11040101.0219  | 73.513,74                  |
| Herstellung Grün- u. Freifläche (ehem. Zollgeb. Naßw.) | 11040101.23141 | 197.000,00                 |
| Neubau Veranstaltungsstätte Karlsbrunn                 | 11050104.23141 | 700.000,00                 |
| Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus                 | 21010105.23141 | 237.000,00                 |
| Sanierung Tennenplatz Emmersweiler                     | 42020102.23141 | 133.000,00                 |
| Umbau Bushaltestellen, Buswartehallen                  | 54010101.23141 | 320.000,00                 |
| Renaturierung St. Nikolausbach                         | 55010101.23141 | 18.000,00                  |
| Kredite vom Kreditmarkt                                | 61020101.3262  | 1.278.000,00               |
|  |                | <b>2.956.513,74</b>        |

Übersicht über die Finanzierung der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|   | Betrag in EUR |
|---|---------------|
| Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 01.01.2020  | -798.185      |
| (+) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Z 32 der Finanzrechnung)  | 777.564       |
| (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen<br>(Z 34 der Finanzrechnung ohne Umschuldung)  | 290.000       |
| (+) Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit nach<br>Abbau der Liquiditätskredite gem. § 16 Abs. 2 KommHVO   | -             |
| (=) Stand der Finanzmittel aus Investitionstätigkeit am 31.12.2019  | 269.379       |
| (+) noch verfügbare Ermächtigungen für Kredite für Investitionen  | 1.437.000     |
| (+) noch zu erwartende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.144.118     |
| (=) mögliche Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 3.850.497     |
| (-) übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 3.678.212     |
| (-) = um diesen Betrag ist spätestens im übernächsten Haushaltsjahr der Investitionskredit höher anzusetzen als dies zum Ausgleich des Saldos aus Investitionstätigkeit erforderlich wäre.<br>(+) = um diesen Betrag ist spätestens im übernächsten Haushaltsjahr der Investitionskredit geringer anzusetzen als dies zum Ausgleich des Saldos aus Investitionstätigkeit erforderlich wäre. | 172.285       |



Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2020 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2020 die folgenden Personen an:

| Ifd. Nr. | Nachname     | Vorname     | Wahlperiode |
|----------|--------------|-------------|-------------|
| 1.       | Becker       | Philipp     | 2019-2024   |
| 2.       | Busch-Kammer | Saskia      | 2019-2024   |
| 3.       | Busse-Braun  | Daniela     | 2019-2024   |
| 4.       | Deetz        | Karsten     | 2019-2024   |
| 5.       | Einsweiler   | Anja        | 2019-2024   |
| 6.       | Engel        | Peter       | 2019-2024   |
| 7.       | Feld         | Markus      | 2019-2024   |
| 8.       | Franzen      | Hans-Werner | 2019-2024   |
| 9.       | Fretter      | Petra       | 2019-2024   |
| 10.      | Frey         | Christian   | 2019-2024   |
| 11.      | Hektor       | Ralf        | 2019-2024   |
| 12.      | Herth        | Norbert     | 2019-2024   |
| 13.      | Kiefer       | Jens        | 2019-2024   |
| 14.      | Krewer       | Michael     | 2019-2024   |
| 15.      | Kuhn         | Christian   | 2019-2024   |
| 16.      | Müller       | Herbert     | 2019-2024   |
| 17.      | Orth         | Adrian      | 2019-2024   |
| 18.      | Pfortner     | Stephan     | 2019-2024   |
| 19.      | Schuler      | Laura       | 2019-2024   |
| 20.      | Schuler      | Manfred     | 2019-2024   |
| 21.      | Schuler      | Wolfgang    | 2019-2024   |
| 22.      | Speicher     | Tobias      | 2019-2024   |
| 23.      | Steuer       | Jörg        | 2019-2024   |
| 24.      | Walle        | Anke        | 2019-2024   |
| 25.      | Waszut       | Harald      | 2019-2024   |
| 26.      | Willems      | Brian       | 2019-2024   |
| 27.      | Wollscheid   | Günther     | 2019-2024   |

Sonderposten

Künftig müssen für verschiedene Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge, die jeweils zweckgebunden sind, sogenannte Sonderposten gebildet werden. Diese Sonderposten werden – entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des Anlagegutes, für welches sie gebildet worden sind – ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufgelöst. Die Abschreibungen aus der Investition der Zuschüsse werden in die Position „bilanzielle Abschreibungen“ als Teil der ordentlichen Aufwendungen eingestellt. Beide Größen beeinflussen damit das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.

Gemäß § 43 Nr. 21 KommHVO ist die Bildung von Sonderposten im Geschäftsjahr anzugeben. In 2020 wurden folgende Sonderposten gebucht:

| Sonderposten                         |                | Zuwendung         |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|
| Bezeichnung                          | HH-Stelle      | EUR               |
| Zuwendung KInvFG I                   | 11050102.23141 | 61.822,00         |
| Flachdachsanierung                   | 21010105.23141 | 268.164,00        |
| Korrektur Zuwendung ÖPNV 1. Maßnahme | 54010101.23141 | -41.261,23        |
| Aufhebung Zuwendung Lärmschutzwand   | 54020102.23141 | -173.510,00       |
| Allgemeine investitionszuweisung     | 61020101.23141 | 124.946,00        |
| Zuweisung aus dem KELF               | 61020101.23141 | 108.286,00        |
| Anschaffung Boot                     | 12050101.23142 | 3.500,00          |
| Maßnahmen KiTa Dorf im Warndt        | 36010101.23149 | 8.000,00          |
| Schenkung 4 Gemälde                  | 11030101.2315  | 4,00              |
| Anschaffung Fahrzeugparcours         | 36010101.2315  | 16.000,00         |
| Anschaffung Sonnenschutzelemente     | 36010101.2315  | 16.000,00         |
| Anschaffung Spielgerät Schulhof      | 21010103.2319  | 9.000,00          |
|                                      |                | <b>400.950,77</b> |

### Saarlandpakt-Gesetz

Das sog. „Saarlandpaktgesetz“ sieht vor, dass es für die Kommunen im Land möglich sein wird, ein Teil ihrer bestehenden Liquiditätskredite an das Saarland abzugeben mit der Verpflichtung, die bei den Kommunen verbleibenden Liquiditätskredite kontinuierlich und verbindlich in Folgejahren abzubauen. Der abzugebende Bestand ist erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umzubuchen. Außerdem regelt dieses Gesetz, dass den Gemeinden Investitionszuweisungen in Höhe von insgesamt 20 Mio. € pro Jahr gewährt werden und dass die Mittel des Kommunalen Entlastungsfonds der Jahre 2020-2022 für Investitionen sowie für Sanierungsmaßnahmen größeren Umfangs zur Verfügung gestellt werden. Die Teilnahme am Saarlandpakt ist jedoch freiwillig. Die Vorgaben für den Haushaltsausgleich gelten jedoch für alle Kommunen. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 06.02.2020 die Teilnahme der Gemeinde Großrosseln an der Übernahme des nach § 3 Absatz 1 des Gesetzes über den Saarlandpakt errechneten Betrages struktureller Liquiditätskredite durch das Land beschlossen. Der Stand der strukturellen Liquiditätskredite in der Gemeinde Großrosseln betrug zum Stichtag 31.12.2017 rd. 9.555.510 €. Hiervon übernimmt das Land rd. 4.645.000 €.

1. Nachweis über die Rückführung struktureller Liquiditätskredite nach § 4 des Gesetzes über den Saarlandpakt siehe Anlage 5.
2. Nachweis über das zahlungsbezogene Ergebnis nach § 6 des Gesetzes über den Saarlandpakt siehe Anlage 6.
3. Nachweis über das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis nach § 7 des Gesetzes über den Saarlandpakt siehe Anlage 7.

Großrosseln, den 18.06.2021



Jochum, Bürgermeister



Anlagenspiegel der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

Anlage 1 zum Anhang

| Anlagegegenstand  | Datum | ND | AfA-Art | Anschaffungs- und Herstellungskosten |  |                   | Abschreibungen         |                            |                                  | Buchwert<br>31.12.2020 | Buchwert<br>31.12.2019 |                   |                        |
|---|-------|----|---------|--------------------------------------|--|-------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
|   |       |    |         | Anfangsstand<br>01.01.2020           | Zugang<br>Abgang<br>Umbuchung                      | (Z)<br>(A)<br>(U) | Endstand<br>31.12.2020 | Anfangsstand<br>01.01.2020 | Zugang<br>Abgang<br>Umbuchung    |                        |                        | (Z)<br>(A)<br>(U) | Endstand<br>31.12.2020 |
|   |       |    |         | EUR                                  | EUR  |                   | EUR                    | EUR                        |                                  |                        |                        | EUR               | EUR                    |
| Anlagevermögen  |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände                    |       |    | lin.    | 647.386,49                           | 29.764,17 (Z)                                      |                   | 677.150,66             | 335.053,49                 | 26.553,17 (Z)                    |                        | 361.606,66             | 315.544,00        | 312.333,00             |
| Gesamt 1:   |       |    |         | 647.386,49                           | 29.764,17 (Z)                                      |                   | 677.150,66             | 335.053,49                 | 26.553,17 (Z)                    |                        | 361.606,66             | 315.544,00        | 312.333,00             |
| 2. Sachanlagen  |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 2.1.1 Grünflächen                                       |       |    | -/-     | 584.577,26                           | 0,00 (Z)   |                   | 584.577,26             | 0,00                       | 0,00 (Z)                         |                        | 0,00                   | 584.577,26        | 584.577,26             |
| 2.1.2 Ackerland   |       |    | -/-     | 718.847,49                           | 0,00 (Z)   |                   | 718.847,49             | 0,00                       | 0,00 (Z)                         |                        | 0,00                   | 718.847,49        | 718.847,49             |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                     |       |    | -/-     | 379.633,00                           | 0,00 (A)   |                   | 379.633,00             | 0,00                       | 0,00 (Z)                         |                        | 0,00                   | 379.633,00        | 379.633,00             |
| 2.1.4 Gewässer  |       |    | -/-     | 1.308.415,16                         | 0,00 (Z)   |                   | 1.308.415,16           | 96.295,16                  | 26.123,00 (Z)                    |                        | 122.418,16             | 1.185.997,00      | 1.212.120,00           |
| 2.1.5 Sonstige unbebaute Grundstücke                    |       |    | -/-     | 3.236.445,22                         | 468,00 (Z)<br>57.636,26 (A)                        |                   | 3.179.276,96           | 16.274,92                  | 25.346,00 (Z)                    |                        | 41.620,92              | 3.137.656,04      | 3.220.170,30           |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 2.2.1 Wohnbauten  |       |    | lin.    | 859.375,98                           | 0,00 (Z)   |                   | 859.375,98             | 66.143,20                  | 13.742,00 (Z)                    |                        | 79.885,20              | 779.490,78        | 793.232,78             |
| 2.2.2 soziale Einrichtungen                             |       |    | lin.    | 4.147.229,34                         | 0,00 (Z)   |                   | 4.147.229,34           | 452.270,34                 | 61.926,00 (Z)                    |                        | 514.196,34             | 3.633.033,00      | 3.694.959,00           |
| 2.2.3 Schulen   |       |    | lin.    | 4.265.302,14                         | 0,00 (Z)   |                   | 4.265.302,14           | 691.073,51                 | 85.726,00 (Z)                    |                        | 776.799,51             | 3.488.502,63      | 3.574.228,63           |
| 2.2.4 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches           |       |    | lin.    | 7.484.735,05                         | 0,00 (Z)   |                   | 7.484.735,05           | 975.182,55                 | 105.402,00 (Z)                   |                        | 1.080.584,55           | 6.404.150,50      | 6.509.552,50           |
| 2.2.5 Friedhöfe   |       |    | lin.    | 1.578.369,63                         | 42.956,97 (Z)                                      |                   | 1.621.326,60           | 240.546,13                 | 24.333,97 (Z)                    |                        | 264.880,10             | 1.356.446,50      | 1.337.823,50           |
| 2.2.6 Verwaltungsgebäude                                |       |    | lin.    | 2.914.993,22                         | 0,00 (Z)   |                   | 2.914.993,22           | 588.752,22                 | 55.170,00 (Z)                    |                        | 643.922,22             | 2.271.071,00      | 2.326.241,00           |
| 2.2.7 Sonstige Gebäude                                  |       |    | lin.    | 9.635.407,98                         | 5.140,34 (Z)<br>338.337,85 (U)                     |                   | 9.978.886,17           | 1.534.363,05               | 215.563,19 (Z)                   |                        | 1.749.926,24           | 8.228.959,93      | 8.101.044,93           |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                               |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen   |       |    | lin.    | 20.594,66                            | 0,00 (U)   |                   | 20.594,66              | 6.719,66                   | 1.063,00 (Z)                     |                        | 7.782,66               | 12.812,00         | 13.875,00              |
| 2.3.2 Stromversorgungsanlagen                           |       |    | lin.    | 14.174,54                            | 0,00 (Z)   |                   | 14.174,54              | 8.656,54                   | 1.379,00 (Z)                     |                        | 10.035,54              | 4.139,00          | 5.518,00               |
| 2.3.3 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen |       |    | lin.    | 37.746.338,45                        | 18.350,61 (Z)<br>357,50 (A)                        |                   | 37.764.331,56          | 10.265.254,33              | 958.103,61 (Z)                   |                        | 11.223.357,94          | 26.540.973,62     | 27.481.084,12          |
| 2.3.4 Sonstiges Infrastrukturvermögen                   |       |    | lin.    | 131.404,96                           | 0,00 (Z)   |                   | 131.404,96             | 50.727,85                  | 6.834,00 (Z)                     |                        | 57.561,85              | 73.843,11         | 80.677,11              |
| 2.3.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden                |       |    | lin.    | 19.471,34                            | 0,00 (U)   |                   | 19.471,34              | 216,34                     | 1.298,00 (Z)                     |                        | 1.514,34               | 17.957,00         | 19.255,00              |
| 2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                   |       |    | lin.    | 36,00                                | 4,00 (Z)   |                   | 40,00                  | 0,00                       | 0,00 (Z)                         |                        | 0,00                   | 40,00             | 36,00                  |
| 2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge         |       |    | lin.    | 1.456.853,20                         | 16.594,83 (Z)<br>1.921,97 (A)                      |                   | 1.471.526,06           | 735.041,20                 | 101.830,83 (Z)<br>1.919,97 (A)   |                        | 834.952,06             | 636.574,00        | 721.812,00             |
| 2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung                  |       |    | lin.    | 1.504.697,21                         | 48.523,04 (Z)<br>1.259,45 (A)<br>46.819,22 (U)     |                   | 1.598.780,02           | 1.101.931,91               | 98.275,26 (Z)<br>1.257,45 (A)    |                        | 1.198.949,72           | 399.830,30        | 402.765,30             |
| 2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau              |       |    | -/-     | 489.348,21                           | 269.004,14 (Z)<br>11.812,25 (A)<br>-385.157,07 (U) |                   | 361.383,03             | 0,00                       | 0,00 (Z)                         |                        | 0,00                   | 361.383,03        | 489.348,21             |
| Gesamt 2:   |       |    |         | 78.496.250,04                        | 401.041,93 (Z)<br>57.993,76 (A)<br>0,00 (U)        |                   | 78.824.304,54          | 16.829.448,91              | 1.782.115,86 (Z)<br>3.177,42 (A) |                        | 18.608.387,35          | 60.215.917,19     | 61.666.801,13          |
| 3. Finanzanlagen  |       |    |         |                                      |  |                   |                        |                            |                                  |                        |                        |                   |                        |
| 3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)                     |       |    | -/-     | 45.189,58                            |  |                   | 45.189,58              | 0,00                       |                                  |                        | 0,00                   | 45.189,58         | 45.189,58              |
| 3.2 Sondervermögen                                      |       |    | -/-     | 1.844.949,54                         |  |                   | 1.844.949,54           | 0,00                       |                                  |                        | 0,00                   | 1.844.949,54      | 1.844.949,54           |
| 3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches             |       |    | -/-     | 2.010.780,37                         |  |                   | 2.010.780,37           | 0,00                       |                                  |                        | 0,00                   | 2.010.780,37      | 2.010.780,37           |
| 3.4 Ausleihungen  |       |    | -/-     | 892,28                               |  |                   | 892,28                 | 0,00                       |                                  |                        | 0,00                   | 892,28            | 892,28                 |
| Gesamt 3:   |       |    |         | 3.901.811,77                         | 0,00   |                   | 3.901.811,77           | 0,00                       | 0,00                             |                        | 0,00                   | 3.901.811,77      | 3.901.811,77           |
| Gesamt 1.-3.  |       |    |         | 83.045.448,30                        | 430.806,10 (Z)<br>57.993,76 (A)<br>0,00 (U)        |                   | 83.403.266,97          | 17.164.502,40              | 1.808.669,03 (Z)<br>3.177,42 (A) |                        | 18.969.994,01          | 64.433.272,96     | 65.880.945,90          |

## Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

|  | Stand               | davon mit einer Restlaufzeit |                           |              |
|--|---------------------|------------------------------|---------------------------|--------------|
|  | 31.12.2020          | bis 1 Jahr                   | zwischen 1<br>und 5 Jahre | über 5 Jahre |
|  | EUR                 | EUR                          | EUR                       | EUR          |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> |                     |                              |                           |              |
| a) Gebührenforderungen   | 15.999,50           | 15.999,50                    | 0,00                      | 0,00         |
| b) Beitragsforderungen   | 0,00                | 0,00                         | 0,00                      | 0,00         |
| c) Steuerforderungen   | 318.443,75          | 318.443,75                   | 0,00                      | 0,00         |
| d) Forderungen aus Transferleistungen  | 510.068,13          | 510.068,13                   | 0,00                      | 0,00         |
| e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                      | 480.403,52          | 480.403,52                   | 0,00                      | 0,00         |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>              |                     |                              |                           |              |
| a) gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                      | 0,00         |
| b) gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                 | 0,00                | 0,00                         | 0,00                      | 0,00         |
| c) gegen Sondervermögen  | 0,00                | 0,00                         | 0,00                      | 0,00         |
| d) gegen den öffentliche Bereich   | 0,00                | 0,00                         | 0,00                      | 0,00         |
| e) gegen den privaten Bereich  | 2.324,10            | 2.324,10                     | 0,00                      | 0,00         |
| f) Sonstige Vermögensgegenstände   | 182.387,58          | 182.387,58                   | 0,00                      | 0,00         |
| <b>Gesamt</b>  | <b>1.509.626,58</b> | <b>1.509.626,58</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>  |

## Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

|  | Stand         | davon mit einer Restlaufzeit |                           |               |
|--|---------------|------------------------------|---------------------------|---------------|
|  | 31.12.2020    | bis 1 Jahr                   | zwischen 1<br>und 5 Jahre | über 5 Jahre  |
|  | EUR           | EUR                          | EUR                       | EUR           |
| <b>1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>        |               |                              |                           |               |
| 1.1 vom privaten Kreditmarkt   | 9.600.006,36  | 396.902,36                   | 1.692.594,26              | 7.510.509,74  |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b> | 3.000.000,00  | 0,00                         | 0,00                      | 3.000.000,00  |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>               | 183.555,71    | 183.555,71                   | 0,00                      | 0,00          |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                       | 4.286,00      | 4.286,00                     | 0,00                      | 0,00          |
| <b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                     | 206.551,48    | 206.551,48                   | 0,00                      | 0,00          |
| <b>Gesamt</b>  | 12.994.399,55 | 791.295,55                   | 1.692.594,26              | 10.510.509,74 |

## Übersicht der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020

Anlage 4

| Name Kreditinstitut                                     | Aufnahme-<br>betrag<br>EUR | Aufnahme-<br>datum | Annuität<br>EUR | Zinsfest-<br>schreibung | Stand<br>31.12.2020<br>EUR | Zinssatz<br>in % |
|---|----------------------------|--------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|------------------|
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 273.069,44                 | 1995               | 3.812,86        | Ende Laufzeit           | 56.100,42                  | 3,400            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 160.183,25                 | 2003               | 3.034,39        | 31.12.2024              | 41.469,87                  | 4,790            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 88.000,00                  | 2003               | 1.304,60        | 30.09.2028              | 64.286,28                  | 4,930            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 570.000,00                 | 2004               | 8.692,50        | Ende Laufzeit           | 353.306,61                 | 4,500            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 212.965,71                 | 2005               | 3.103,98        | Ende Laufzeit           | 116.670,98                 | 3,590            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 448.000,00                 | 2005               | 6.401,40        | Ende Laufzeit           | 285.592,50                 | 3,930            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 2.182.000,00               | 2006               | 33.265,25       | Ende Laufzeit           | 1.478.111,70               | 4,510            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 171.109,60                 | 2006               | 3.885,90        | Ende Laufzeit           | 6.120,77                   | 4,050            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 1.180.000,00               | 2007               | 18.850,50       | Ende Laufzeit           | 848.326,08                 | 4,910            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 308.000,00                 | 2008               | 4.712,08        | 31.03.2038              | 224.609,40                 | 4,540            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 828.000,00                 | 2008               | 13.051,35       | 30.09.2038              | 618.759,83                 | 4,775            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 624.000,00                 | 2009               | 9.214,61        | Ende Laufzeit           | 476.444,59                 | 4,205            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 1.091.000,00               | 2011               | 14.439,39       | 30.09.2041              | 862.041,93                 | 3,280            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 569.000,00                 | 2012               | 7.253,33        | 30.06.2042              | 457.625,06                 | 2,999            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 1.169.000,00               | 2013               | 16.190,65       | 30.09.2043              | 990.171,28                 | 3,690            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 63.000,00                  | 2015               | 744,98          | Ende Laufzeit           | 53.746,26                  | 2,450            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 75.000,00                  | 2015               | 886,88          | Ende Laufzeit           | 63.983,64                  | 2,450            |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 75.000,00                  | 2016               | -               | 30.12.2045              | 62.500,00                  | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 196.000,00                 | 2016               | -               | 30.12.2045              | 163.333,40                 | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 564.000,00                 | 2016               | -               | 30.12.2045              | 470.000,00                 | variabel         |
| Deutsche Kreditbank AG, Berlin                          | 400.000,00                 | 2018               | 5.730,05        | 30.09.2038              | 360.289,14                 | 1,380            |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 884.000,00                 | 2018               | -               | 30.12.2047              | 795.599,96                 | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 486.000,00                 | 2019               | -               | 30.09.2049              | 465.750,00                 | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 290.000,00                 | 2020               | -               | 30.06.2050              | <u>285.166,66</u>          | variabel         |
| <b>Gesamt</b>   |                            |                    |                 |                         | <u><u>9.600.006,36</u></u> |                  |

**Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2020**

Anlage 4 zum Anhang

| Name Kreditinstitut                                     | Aufnahme-<br>betrag<br>EUR | Aufnahme-<br>datum | Annuität<br>EUR | Zinsfest-<br>schreibung | Stand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugang<br>EUR     | Abgang<br>EUR | Tilgung<br>EUR    | Stand<br>31.12.2020<br>EUR | Zinsen<br>EUR     | Zinssatz<br>in % |
|---|----------------------------|--------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 273.069,44                 | 1995               | 3.812,86        | Ende Laufzeit           | 69.165,63                  | 0,00              | 0,00          | 13.065,21         | 56.100,42                  | 2.186,23          | 3,400            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 160.183,25                 | 2003               | 3.034,39        | 31.12.2024              | 51.324,25                  | 0,00              | 0,00          | 9.854,38          | 41.469,87                  | 2.283,18          | 4,790            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 88.000,00                  | 2003               | 1.304,60        | 30.09.2028              | 66.273,75                  | 0,00              | 0,00          | 1.987,47          | 64.286,28                  | 3.230,93          | 4,930            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 570.000,00                 | 2004               | 8.692,50        | Ende Laufzeit           | 371.658,77                 | 0,00              | 0,00          | 18.352,16         | 353.306,61                 | 16.417,84         | 4,500            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 212.965,71                 | 2005               | 3.103,98        | Ende Laufzeit           | 124.717,07                 | 0,00              | 0,00          | 8.046,09          | 116.670,98                 | 4.369,83          | 3,590            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 448.000,00                 | 2005               | 6.401,40        | Ende Laufzeit           | 299.627,89                 | 0,00              | 0,00          | 14.035,39         | 285.592,50                 | 11.570,21         | 3,930            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 2.182.000,00               | 2006               | 33.265,25       | Ende Laufzeit           | 1.542.679,66               | 0,00              | 0,00          | 64.567,96         | 1.478.111,70               | 68.493,04         | 4,510            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 171.109,60                 | 2006               | 3.885,90        | Ende Laufzeit           | 21.037,01                  | 0,00              | 0,00          | 14.916,24         | 6.120,77                   | 627,36            | 4,050            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 1.180.000,00               | 2007               | 18.850,50       | Ende Laufzeit           | 881.064,48                 | 0,00              | 0,00          | 32.738,40         | 848.326,08                 | 42.663,60         | 4,910            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 308.000,00                 | 2008               | 4.712,08        | 31.03.2038              | 233.020,44                 | 0,00              | 0,00          | 8.411,04          | 224.609,40                 | 10.437,28         | 4,540            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 828.000,00                 | 2008               | 13.051,35       | 30.09.2038              | 640.759,02                 | 0,00              | 0,00          | 21.999,19         | 618.759,83                 | 30.206,21         | 4,775            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 624.000,00                 | 2009               | 9.214,61        | 30.09.2039              | 492.835,51                 | 0,00              | 0,00          | 16.390,92         | 476.444,59                 | 20.467,52         | 4,205            |
| Landesbank Saar, Saarbrücken                            | 1.091.000,00               | 2011               | 14.439,39       | 30.09.2041              | 890.929,89                 | 0,00              | 0,00          | 28.887,96         | 862.041,93                 | 28.869,60         | 3,280            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 569.000,00                 | 2012               | 7.253,33        | 30.06.2042              | 472.631,87                 | 0,00              | 0,00          | 15.006,81         | 457.625,06                 | 14.006,51         | 2,999            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 1.169.000,00               | 2013               | 16.190,65       | 30.09.2043              | 1.017.757,43               | 0,00              | 0,00          | 27.586,15         | 990.171,28                 | 37.176,45         | 3,690            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 63.000,00                  | 2015               | 744,98          | Ende Laufzeit           | 55.384,24                  | 0,00              | 0,00          | 1.637,98          | 53.746,26                  | 1.341,94          | 2,450            |
| Deutsche Genossenschafts-<br>Hypothekenbank AG, Hamburg | 75.000,00                  | 2015               | 886,88          | Ende Laufzeit           | 65.933,62                  | 0,00              | 0,00          | 1.949,98          | 63.983,64                  | 1.597,54          | 2,450            |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 75.000,00                  | 2016               | -               | 30.12.2045              | 65.625,00                  | 0,00              | 0,00          | 3.125,00          | 62.500,00                  | 1.149,61          | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 196.000,00                 | 2016               | -               | 30.12.2045              | 171.500,05                 | 0,00              | 0,00          | 8.166,65          | 163.333,40                 | 3.004,32          | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 564.000,00                 | 2016               | -               | 30.12.2045              | 493.500,00                 | 0,00              | 0,00          | 23.500,00         | 470.000,00                 | 8.645,08          | variabel         |
| Deutsche Kreditbank AG, Berlin                          | 400.000,00                 | 2018               | 5.730,05        | 30.09.2038              | 378.083,61                 | 0,00              | 0,00          | 17.794,47         | 360.289,14                 | 5.125,73          | 1,380            |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 884.000,00                 | 2018               | -               | 30.12.2047              | 825.066,64                 | 0,00              | 0,00          | 29.466,68         | 795.599,96                 | 14.980,89         | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 486.000,00                 | 2019               | -               | 30.09.2049              | 481.950,00                 | 0,00              | 0,00          | 16.200,00         | 465.750,00                 | 3.999,21          | variabel         |
| Sparkasse Saarbrücken                                   | 290.000,00                 | 2020               | -               | 30.06.2050              | 0,00                       | 290.000,00        | 0,00          | 4.833,34          | 285.166,66                 | 1.283,78          | variabel         |
| <b>Gesamt</b>   |                            |                    |                 |                         | <b>9.712.525,83</b>        | <b>290.000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>402.519,47</b> | <b>9.600.006,36</b>        | <b>334.133,89</b> |                  |

2020

| Stadt/Gemeinde  | Grossrosseln         |   |                  |
|---|----------------------|---|------------------|
| <b>alle Angaben in T €</b>                                      |                      |   |                  |
| tatsächl. Defizit 2013 (nur nachrichtlich)                      | -463                 |   |                  |
| <b>Strukturelles Ausgangsdefizit 2014 unkorrigiert,</b>         |                      |   |                  |
| <b>§ 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt</b> | -270                 |   |                  |
| <b>Korrektur des Ausgangsdefizites</b>                          |                      |   |                  |
| <b>§ 8 Absätze 2 und 3 Entwurf Gesetz über den Saarlandpakt</b> |                      |   |                  |
| <b>Korrigiertes Ausgangsdefizit</b>                             | -270                 |   |                  |
| Jährliche Rückführung ab 2015 (1/10)                            | 27                   |   |                  |
|   |                      |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2015</b>                                   | -243                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2016</b>                                   | -216                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2017</b>                                   | -189                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2018</b>                                   | -162                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2019</b>                                   | -135                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2020</b>                                   | -108                 |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2021</b>                                   | -81                  |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2022</b>                                   | -54                  |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2023</b>                                   | -27                  |   |                  |
| <b>Defizitobergrenze 2024</b>                                   | 0                    |   |                  |
|   |                      |   |                  |
|   |                      |   |                  |
| <b>Einzahlungen / Auszahlungen 2020</b>                         | <b>Haushaltsplan</b> | <b>Normalentwicl.<br/>(wird vorgegeben)</b> | <b>Differenz</b> |
| Grundsteuer B   | 844                  | 775   | -69              |
| Korrektur Hebesatzgewinne Grundsteuer B                         |                      | 84  | 84               |
| Gewerbesteuer brutto  | 960                  | 1.047                                       | 87               |
| Korrektur Hebesatzgewinne Gewerbesteuer                         |                      | 0   | 0                |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                           | 2.735                | 2.958                                       | 223              |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                              | 242                  | 198   | -44              |
| Schlüsselzuweisungen brutto incl. Sonderschlüsselzuweisungen    | 5.595                | 6.389                                       | 794              |
| <b>Einzahlungen Normalentwicklung gesamt</b>                    | <b>10.376</b>        | <b>11.451</b>                               | <b>1.075</b>     |
|   |                      |   |                  |
| Finanzausgleichsumlage  | 52                   | 47  | -5               |
| Kreis- bzw. Regionalverbandsumlage                              | 4.863                | 5.195                                       | 332              |
| Gewerbesteuerumlage   | 97                   | 83  | -14              |
| <b>Auszahlungen Normalentwicklung gesamt</b>                    | <b>5.012</b>         | <b>5.326</b>                                | <b>314</b>       |
|   |                      |   |                  |
| <b>Zahlungsbezogenes Defizit (-) / Überschuss (+) 2020</b>      | <b>302</b>           | <b>1.063</b>                                | <b>761</b>       |
| <b>Defizitobergrenze 2020</b>                                   |                      | <b>-108</b>                                 |                  |
| <b>Sanierungsziel erreicht (+) bzw. nicht erreicht (-)</b>      |                      | <b>1.171</b>                                |                  |

## Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Grundsteuer B 2020

|  |            |
|--|------------|
| Hebesatz 2018  | 370        |
| Hebesatz maßgebliches Jahr   | 410        |
| Normalentwicklung  | 775        |
| <b>Grundbetrag</b>   | <b>210</b> |
| Hebesatz-Veränderung   | 40         |
| <b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Grundsteuer B<br/>um den Hebesatz-Gewinn</b> | <b>84</b>  |

## Herausrechnung von Hebesatzgewinnen Gewerbesteuer für 2020

|  |            |
|--|------------|
| Hebesatz brutto 2018   | 450,0      |
| Hebesatz brutto maßgebliches Jahr  | 450,0      |
| Normalentwicklung  | 1.047      |
| <b>Grundbetrag</b>   | <b>233</b> |
| Hebesatz-Veränderung   | 0,0        |
| <b>Korr. (Erhöhung) der Normalentwicklung Gewerbesteuer<br/>um den Hebesatz-Gewinn</b> | <b>0</b>   |















| Fin. Planung        | Fin. Planung        | Fin. Planung        | Fin. Planung        |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2061                | 2062                | 2063                | 2064                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4.354.721,06        | 4.354.721,06        | 4.354.721,06        | 4.354.721,06        |
| 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>4.354.721,06</b> | <b>4.354.721,06</b> | <b>4.354.721,06</b> | <b>4.354.721,06</b> |

Gemeinde Großrosseln

# Rechenschaftsbericht 2020

## Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

| Ortsteile                 | Geburten  | Sterbefälle | Saldo      | Einwohnerstand<br>31.12.<br>(Hauptwohnsitz) |
|---------------------------|-----------|-------------|------------|---|
| <b>Jahr 2019 -gesamt-</b> | <b>60</b> | <b>130</b>  | <b>-70</b> | <b>7.884</b>                                |
| Dorf im Warndt 2020       | 9         | 22          | -13        | 1.419                                       |
| Emmersweiler 2020         | 5         | 15          | -10        | 975   |
| Großrosseln 2020          | 28        | 45          | -17        | 3.126                                       |
| Karlsbrunn 2020           | 7         | 9           | -2         | 885   |
| Nassweiler 2020           | 7         | 6           | 1          | 686   |
| St. Nikolaus 2020         | 6         | 13          | -7         | 815   |
| <b>Jahr 2020 -gesamt-</b> | <b>62</b> | <b>110</b>  | <b>-48</b> | <b>7.906</b>                                |

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

|                      | 2019 | 2020 | Saldo |
|----------------------|------|------|-------|
| Gewerbebeanmeldungen | 66   | 69   | 3     |
| Gewerbeabmeldungen   | 66   | 57   | -9    |

### Vorbemerkung:

Gemäß § 44 Absatz 1 bis 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit § 99 Kommunalselfbstverwaltungsgesetz (KSVG) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht (Geschäftsbericht) beizufügen, in dem der Verlauf der Haushaltswirtschaft, die wichtigsten Ergebnisse sowie die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse gegenüber den Haushaltsansätzen (Planzahlen) erläutert werden. Dies gilt sowohl für die Positionen der Erträge und Aufwendungen eines Wirtschaftsjahres (Ergebnisrechnung), als auch für die Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz), bei denen erhebliche Abweichungen gegenüber den Vorjahrespositionen zu erläutern sind. Ein Rechenschaftsbericht soll außerdem auch auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, eingehen sowie eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthalten. Auf die Angaben und den Vergleich von Vorjahresbeträgen kann gemäß § 4 Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland verzichtet werden, wenn sich diese auf Haushaltsjahre mit kameraler Haushaltsführung und Rechnungslegung beziehen.

### **Aufbau und Gliederung des Gemeindehaushaltes:**

Zum 01.01.2009 wurde das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland in der Gemeinde Großrosseln eingeführt. Der Haushalt der Gemeinde Großrosseln wurde ab diesem Zeitpunkt vollständig neu gegliedert. Er unterteilt sich in 4 Teilhaushalte mit den entsprechenden Produktbereichen.

#### **Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Politische Gremien (Gemeinderat, Ausschüsse, Ortsräte), Verwaltungsführung, Zentrale Dienste der Verwaltung (bspw. Beschaffung, Citymobil, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Amtliche Bekanntmachungen, Personalmanagement, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Elektronische Datenverarbeitung), Wahlen und sonstige Abstimmungen, Schulträgeraufgaben, Kultur und Tourismus, Förderung von Kirchengemeinden, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, Sportförderung, Öffentlicher Personennahverkehr, Wirtschaftsförderung.

#### **Teilhaushalt 2: Bürger, Sicherheit**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Allgemeine Sicherheit und Ordnung (bspw. Fundangelegenheiten, Kommunalen Ordnungsdienst, Gewerbeswesen, Gaststättenangelegenheiten, Verkehrsangelegenheiten, Fahrerlaubnisse, Waffen- und Jagdrecht, Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente), Personenstandswesen (bspw. Eheschließungen und Beurkundung von Geburten und Sterbefällen), Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung (Feuerwehrwesen, Gefahrenverhütungsschau, Katastrophenschutz).

#### **Teilhaushalt 3: Bauen, Wohnen, Umwelt**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: An- und Verkauf sowie An- und Vermietung von Grundstücken und Gebäuden, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hallen, Vereins- und Verwaltungsgebäuden, Feuerwehrgerätehäusern, usw. einschließlich den Hausmeisterdiensten. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten, Räumliche Planung und Entwicklung (bspw. Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, usw.), Baurechtliche Verfahren (bspw. Anzeige- und Genehmigungsverfahren, Förderung von Wohneigentum, usw.), Kommunale Abfallwirtschaft, Kommunale Abwasserbeseitigung, Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze, Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen, Umweltschutzmaßnahmen sowie die Führung und Organisation des Bauhofes, welcher als interner Dienstleister produktübergreifende Aufgaben der Gemeindeverwaltung wahrnimmt.



#### **Teilhaushalt 4: Finanzen, Kasse, Steuern**

In diesem verpflichtend vorgeschriebenen Teilhaushalt sind die zentralen Finanzangelegenheiten der Gemeinde (Festsetzung und Erhebung der Steuern, das komplette Haushaltswesen mit Haushaltsplanung bzw. -aufstellung, Budgetierung, Schuldenverwaltung, die komplette Finanzbuchhaltung mit Rechnungswesen und Erstellung des Jahresabschlusses, Anlagenbuchhaltung, Vollstreckungsdienst und sonstigen allgemeinen Finanzangelegenheiten) abgebildet.

Innerhalb der einzelnen Teilhaushalte stellen die jeweiligen Produkte mit ihren Leistungen die Einzelbudgets dar, für deren Bewirtschaftung die einzelnen Fachbereiche der Verwaltung, welche mit den Teilhaushalten weitestgehend identisch sind, zuständig sind. Zweites Hauptmerkmal der doppelischen Haushaltswirtschaft bildet der durch den Landesgesetzgeber vorgegebene und an das Handelsrecht angelehnte Kontenplan. Die einzelnen Produkte bzw. deren Leistungen mit den Teilhaushalten und den jeweiligen Konten sind Grundlage der doppelischen Haushaltswirtschaft und dienen der Verbuchung und Darstellung von Haushaltsdaten.

#### **Rechtsgrundlagen zum Haushalt 2020**

|   |                          |
|---|--------------------------|
| Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2020                                    | 07.11.2019               |
| Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2020<br>1. Änderung                     | 06.02.2020               |
| Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2020<br>2. Änderung                     | 28.05.2020               |
| Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2020  | 28.05.2020               |
| Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2020 durch die<br>Kommunalaufsichtsbehörde           | 30.06.2020               |
| Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen<br>Bekanntmachungsblatt der Gemeinde | 31.07.2020               |
| Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom<br>bis                                  | 03.08.2020<br>11.08.2020 |

## Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

### 1. Erträge

#### Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40):

Die Gemeinde Großrosseln liegt für das Haushaltsjahr 2020 mit einem IST-Ergebnis von rd. 5.833.119 € unter dem Planansatz von 6.138.300 €. Die Mindereinnahmen in Höhe von rd. 305.181 € resultieren aus der Grundsteuer A, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, der Vergnügungssteuer und der Hundesteuer. Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2020 gegenüber 2019 zeigt Mindereinnahmen bei der Grundsteuer A in Höhe von rd. 123 €, bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 32.790 €, bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von rd. 55.848 €, bei der Vergnügungssteuer in Höhe von rd. 325.993 € sowie Mindereinnahmen bei der Hundesteuer in Höhe von rd. 4.978 € und bei den Landwirtschaftskammerbeiträgen in Höhe von rd. 55 €. Gegenüber dem Planansatz 2020 ergibt sich bei der Grundsteuer A eine Abweichung von rd. 219 €. Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ergibt sich gegenüber dem Planwert eine Differenz von rd. 159.497 € und bei der Hundsteuer in Höhe von rd. 1.198 €. Zwar sind die Einnahmen der Vergnügungssteuer, durch die vom Gemeinderat am 31.01.2013 beschlossene Änderung der Satzung über die Erhebung von Vergnügungssteuern in der Gemeinde Großrosseln und der damit einhergehenden Umstellung der Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Stückzahlmaßstab auf die Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis in Vorjahren, gestiegen, jedoch wurden bei der Vergnügungssteuer im aktuellen Jahr im Plan-IST-Vergleich Mindereinnahmen in Höhe von rd. 277.442 € verzeichnet. Im IST-Vergleich zum Vorjahr zeigt sich eine Verringerung der Vergnügungssteuern in Höhe von rd. 325.993 €, welche durch die Corona-Pandemie und der damit einhergehenden zeitweisen Schließung von Gaststätten und Spielkasinos begründet ist. Mehreinnahmen über den Planansatz hinaus konnten hingegen bei der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, den Beiträgen zur Landwirtschaftskammer und der Sonderschlüsselzuweisung vom Land verzeichnet werden. Das IST-Ergebnis der Grundsteuer B weicht mit rd. 4.832 € vom Planwert und mit rd. 43.475 € vom IST-Ergebnis des Vorjahres ab. Bedingt durch die Konjunktur, ergaben sich im Vergleich der Plan- und IST-Zahl bei der Gewerbesteuer Mehreinnahmen in Höhe von rd. 78.046 €. Bei der Gewerbesteuer muss beachtet werden, dass Zahlungen für Vorjahre und nachträglich angepasste Vorauszahlungen immer wieder zu starken Schwankungen beim Aufkommen führen können. Abweichungen zum IST-Ergebnis des Vorjahres gab es bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 32.790 €. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer zeigt gegenüber dem Planansatz Mehreinnahmen in Höhe von rd. 49.411 € und gegenüber dem IST-Ergebnis 2019 Mehreinnahmen in Höhe von 29.000 €. Die Beiträge zur Landwirtschaftskammer differieren um rd. 791 € im Vergleich zum Planansatz und um nur rd. 55 € im Vergleich zum IST des Vorjahres. Die Sonderschlüsselzuweisung vom Land weicht lediglich mit rd. 96 € vom Planansatz ab und ist gegenüber dem Vorjahr um 16.752 € gestiegen.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41):

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit rd. 5.617.930 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 5.197.362 € steigend. Der

IST-IST-Vergleich zeigt, dass die Einnahmen im aktuellen Jahr gegenüber dem Vorjahr um rd. 298.984 € gesunken sind. Die Vorjahre waren geprägt von immer wieder erreichten Höchstständen, welche durch stark sprudelnde Gewerbesteuereinnahmen in bestimmten Regionen des Saarlandes bestimmt waren, die dort im Rahmen des Finanzausgleiches eine Reduzierung der Ausgleichswirkung zur Folge haben, im Gegenzug bei strukturschwachen Kommunen aber erhöhte Zuweisungen nach sich ziehen. Die Finanzausgleichsmasse im Haushaltsplan des Landes fällt mit rd. 725 Mio. € um rd. 29 Mio. € besser aus als im Vorjahr.

#### Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich zum einen um Leistungen im Rahmen der Unterbringung von Flüchtlingen und zum anderen um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche als Sonstiger Transferaufwand in gleicher Höhe bei den Aufwendungen zu finden sind. Bei den Leistungen der Sozialhilfe handelt es sich um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43):

Die Abweichung zwischen dem Planansatz in Höhe von 279.077 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von rd. 249.967 € resultieren aus der Ausweisung der Bestattungsgebühren unter dieser Kontengruppe. Alle weiteren geplanten Erträge in dieser Gruppe konnten fast vollständig so realisiert werden.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 441):

Insgesamt konnten in der Kontengruppe 441 Einnahmen in Höhe von rd. 86.315 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Minderertrag in Höhe von rd. 19.485 € gegenüber dem Planansatz führten. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass sich der Wert in 2020 um 17.623 € vermindert hat. Der Grund liegt in den gesunkenen Mieteinnahmen und den Eintrittsgeldern für kulturelle Veranstaltungen sowie der Umsatzbeteiligung.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 442):

Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2020 Einnahmen in Höhe von rd. 441.017 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 250.850 € einen Mehrertrag in Höhe von rd. 190.167 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der Mehrertrag bei den Erstattungen vom Bund, welcher mit rd. 134.966 € vom Planwert mit 750 € abweicht, der Mehrertrag bei den Erstattungen vom Land, welcher mit rd. 22.823 € vom Planansatz mit 13.000 € differiert sowie der Mehrertrag bei den Erstattungen von privaten Unternehmen, welcher sich mit einem IST-Betrag von rd. 19.034 € von dem mit 3.100 € angesetzten Planwert abhebt. Der Mehrertrag in Höhe von rd. 134.966 € bei den Erstattungen vom Bund ist hauptsächlich auf die Lohnkostenzuschüsse nach dem SGB IV zurückzuführen. Der Mehrertrag von rd. 22.823 € bei den Erstattungen vom Land lässt sich mit der Erstattung der Stromkosten der

Fußgängerüberwegbeleuchtung für die Jahre 2017-2019 begründen. Der Mehrertrag bei den Erstattungen von privaten Unternehmen von rd. 15.934 € resultiert hauptsächlich aus der Erstattung der Kaufnebenkosten für ein Grundstück in Naßweiler.

Das Konto Erstattung Personalkosten Standesbeamte weicht mit rd. 5.722 € von dem angesetzten Planwert ab. Im Rechnungsjahr konnten rd. 2.278 € an Erträgen verbucht werden. Die Ansätze wurden aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen der Stadt Völklingen und der Gemeinde Großrosseln, im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich Standesamt, festgelegt.

Bei der Erstattung der Mietkosten Sondertrauort handelt es sich um die Erstattung für Trauungen im Jagdschloss Karlsbrunn. Diese Position weist im Rechnungsjahr keine Erträge aus, was zu Mindererträgen in Höhe von 5.000 € gegenüber dem Planansatz führt.

Der Mehrbetrag von rd. 3.501 € bei den sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen ergibt sich aus Ablesegebühren für Gartenwasserzähler, aus dem Anteil der allgemeinen Haftpflichtversicherung für die Jahre 2019 und 2020, aus Personal- und Verwaltungskosten sowie der inneren Leistungsverrechnung.

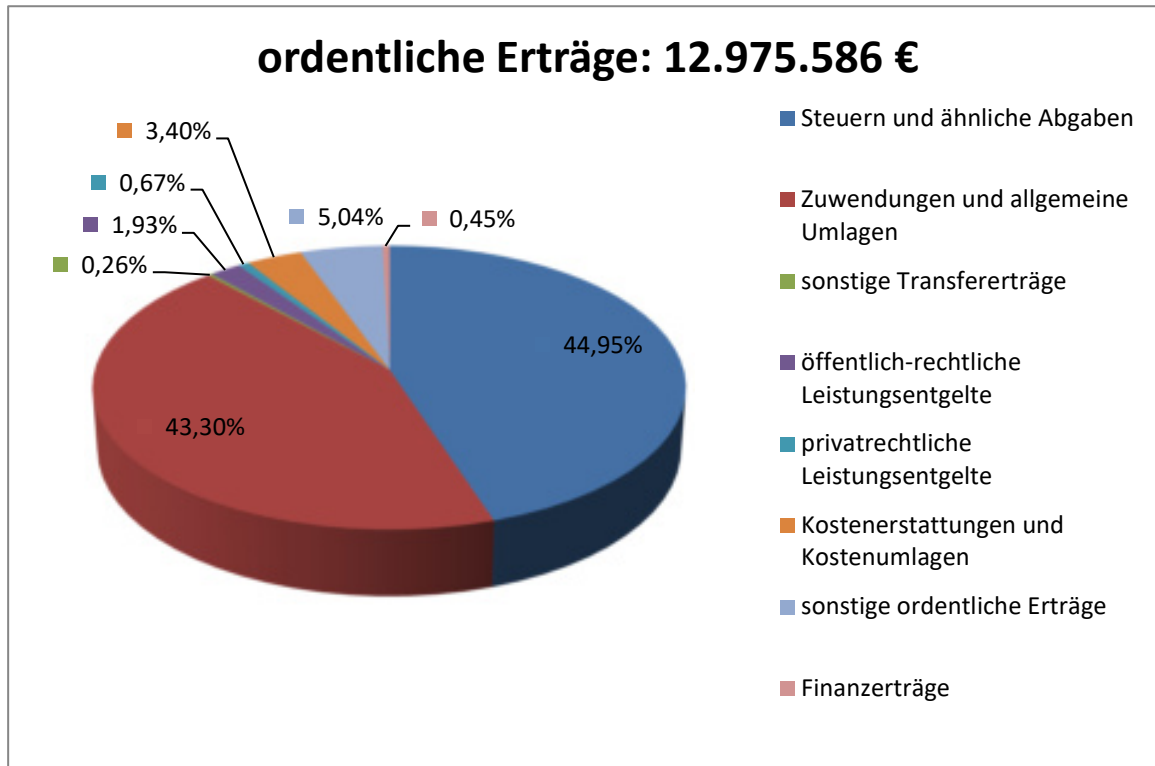
Der IST-IST-Vergleich dieser Kontengruppe zeigt mit einem Betrag von rd. 90.122 € eine Erhöhung des Ertrages gegenüber dem Vorjahr. Die Abweichung zwischen dem IST des Vorjahres und des aktuellen Jahres ergibt sich aus fast jeder Position der Gruppe. Als wesentliche Änderungen lassen sich hier die Erstattungen vom Bund für die Lohnkostenzuschüsse nach dem SGB IV sowie die Erstattungen vom Land für die Stromkosten der Fußgängerüberwegbeleuchtung der Jahre 2017-2019 nennen.

#### Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 504.570 € Mehrerträge in Höhe von rd. 149.418 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von rd. 653.988 € aus. Veränderungen gab es auch hier bei allen Sachkonten. Heraushebend sind die Mehrerträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens, die von dem mit null angesetzten Planwert mit rd. 44.197 € abweichen. Die Veräußerung von Grundstücken und zwei Tanklöschfahrzeugen hat zu einem Ist-Ergebnis von rd. 44.197 € geführt. Mehrerträge von rd. 32.103 € konnten bei den Konzessionsabgaben verzeichnet werden, welche mit einem IST-Ergebnis von rd. 227.103 € um rd. 32.103 € von dem mit 195.000 € angesetzten Planwert und um rd. 52.596 € von dem Vorjahreswert abweichen. Weitere Mehrerträge konnten durch die Auflösung von Einzelwertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen erzielt werden. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen weicht das IST-Ergebnis um rd. 21.783 € von dem mit null angesetzten Planwert ab. Durch die Auflösung der Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2019, weicht das IST-Ergebnis in Höhe von rd. 1.340 € um diesen Wert von dem mit null angesetzten Planwert ab. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind rd. 68.491 € höher als mit 257.495 € geplant.

Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres weicht um rd. 46.434 € vom Ansatz ab. Die Finanzerträge sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen und differieren um rd. 48.260 €. Diese Mehrerträge im IST-IST-Vergleich sind überwiegend auf die Vollverzinsung aus Gewerbesteuer zurückzuführen.

**2. Aufwendungen**Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2020 ist bei einem Planansatz von 3.227.550 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von rd. 3.059.077 € entstanden. Die Differenz resultiert hauptsächlich aus den Vergütungen der tariflich Beschäftigten sowie aus den Beiträgen zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten.

Durch Artikel 3 der Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung und der Eigenbetriebsverordnung vom 15. Oktober 2018 wurde eine Überleitungsregelung zur Kommunalhaushaltsverordnung geschaffen, welche die erfolgsneutrale Umbuchung der in der Vermögensrechnung für das Jahr 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 in die allgemeine Rücklage vorschreibt. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wurden insofern keine Pensions- und Beihilferückstellungen mehr gebildet.

Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2019 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2020 zeigt insgesamt eine Erhöhung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die

gestiegenen Bezüge der Beamten und Vergütungen der tariflich Beschäftigten zurückzuführen.

#### Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2020 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von rd. 310.455 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das Jahr 2020 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltskasse des Saarlandes.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52):

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2020 Aufwendungen von insgesamt 2.289.350 € eingeplant. Es wurden rd. 2.037.129 € in Anspruch genommen, so dass saldierte Minderaufwendungen in Höhe von rd. 252.222 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2019, zeigen sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 199.548 €. Diese sind hauptsächlich auf die niedrigeren Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Heizenergie sowie auf die niedrigeren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen.

Auch erwähnenswert sind die Minderaufwendungen im Bereich der Erstattungen an Gemeinden- und Gemeindeverbände, der Schülerbeförderungskosten und der Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung sowohl im Vergleich der Plan-Ist-Zahlen, als auch im direkten IST-IST-Vergleich.

Mehraufwendungen hingegen gab es im Vergleich zu den Plan- und IST-Zahlen bei den Aufwendungen für die Maschinen und technischen Anlagen und den geringwertigen Geräten, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstigen Gebrauchsgegenständen, ebenso beim Aufwand für die Schülerbetreuung.

#### Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2020 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.729.678 € eingeplant. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2020 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt rd. 1.808.669 € ermittelt. Veränderungen sind in allen Bereichen dieser Kontengruppe zu verzeichnen. Die Erhöhung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2019 beläuft sich auf rd. 2.288 €. Im IST-IST-Vergleich zeigt sich die größte Abweichung bei den Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände im Wert von rd. 25.433 €, was sich größtenteils auf die fertige Abschreibung der Kehrmaschine, der Funkmeldeempfänger sowie anderer Betriebs- und Geschäftsausstattung auf den



Restwert von 1 € zurückführen lässt. Im Plan-IST-Vergleich lässt sich insgesamt eine Erhöhung der bilanziellen Abschreibungen erkennen. Die größte Abweichung zwischen Plan- und IST-Zahlen ergibt sich bei den Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte in Höhe von 25.346 €, was in der Abschreibung des Umbaus der Kompostierungsanlage begründet ist. Im Plan-IST-Vergleich haben sich die Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte in Höhe von rd. 11.036 € erhöht. Die Aktivierung der Sanierung des Dorfgemeinschaftshaus Naßweiler im Rechnungsjahr sowie die Aktivierung im Vorjahr des überdachten Ruhe- und Schutzplatzes in St. Nikolaus und der Nikolausstube in St. Nikolaus haben zu der Erhöhung beigetragen. Auch die Abschreibungen auf Bauten auf fremden Grund und Boden differieren um 1.298 € gegenüber der Planzahl, was sich auf die Abschreibung der Maßnahme „Lebensraum Forstgarten Karlsbrunn“ zurückführen lässt. Die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen haben sich um rd. 15.018 € erhöht, hauptsächlich auf Grund der restlichen Aktivierung der Maßnahme des barrierefreien Ausbaus der Bushaltestellen und der behindertengerechten Zuwegung. Des Weiteren haben sich im Plan-IST-Vergleich die Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände um rd. 17.850 € erhöht. Dies lässt sich im Wesentlichen auf die Anschaffung von Fahrzeugen sowie diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung zurückführen. Ebenso sind die Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten gestiegen, was sich in der energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung begründet.

#### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Kontengruppe 53):

Diese Kontengruppe stellt mit Aufwendungen von rd. 5.315.653 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 4.862.784 € und einem Anteil von 91 v.H. ist durch die Zahlung der Regionalverbandsumlage an den Regionalverband Saarbrücken verursacht. Auf die Gesamtaufwendungen bezogen entspricht die Regionalverbandsumlage einem Anteil von 35 v.H..

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 mit rd. 5.315.653 € weicht vom Planansatz mit 5.292.200 € um rd. 23.453 € ab. Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2019 sind die Aufwendungen um rd. 236.102 € gesunken, was sich hauptsächlich in der Gewerbesteuer- und Regionalverbandsumlage begründet.

#### Soziale Sicherung (Kontengruppe 54):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche in gleicher Höhe bei den Erträgen zu finden sind. Es handelt sich hierbei um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 55):

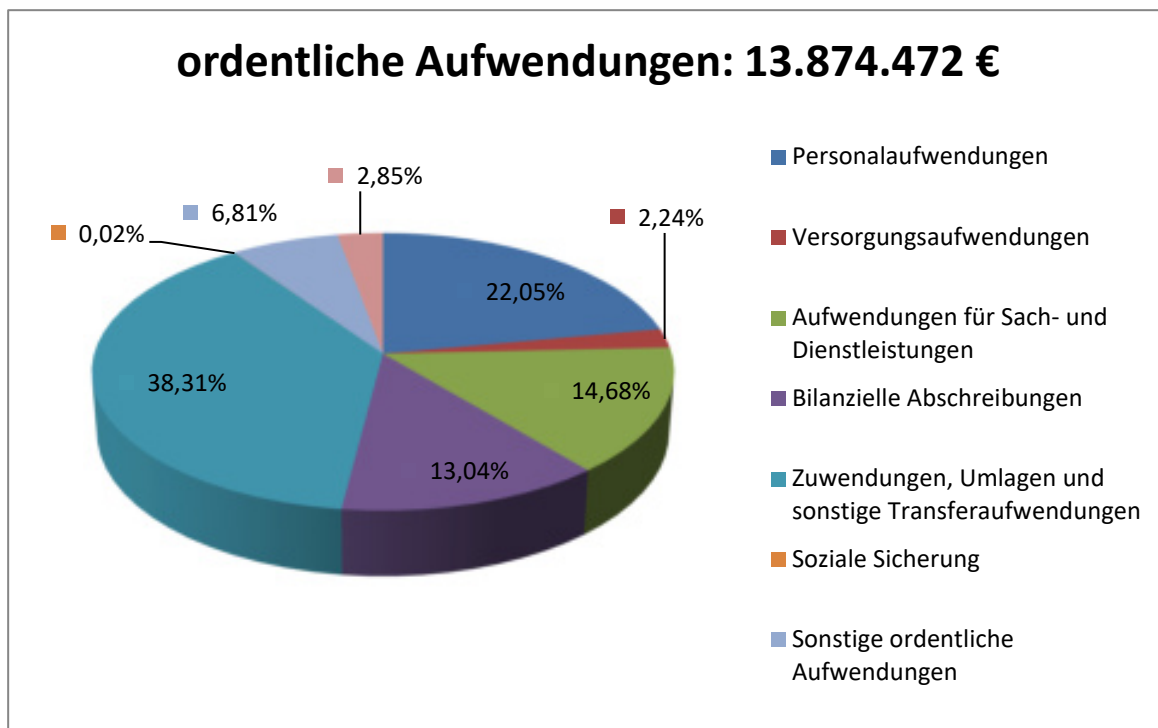
Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden bei einem Planansatz von 879.766 € insgesamt rd. 944.929 € verbucht. Im IST-IST-Vergleich sind dies rd. 30.533 € weniger als im Vorjahr.

Als bedeutende Positionen innerhalb dieser Kontengruppe können die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung, für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen, für Datenverarbeitung, für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, für Büromaterial, für Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und für Repräsentationen genannt werden. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung belaufen sich im Rechnungsjahr auf rd. 38.400 € und weisen gegenüber dem Planwert in Höhe von 16.100 € Mehraufwendungen von rd. 22.300 € aus. Im IST-IST-Vergleich zeigt sich ebenso eine Steigung der Aufwendungen um rd. 1.455 € gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 36.945 €. Die Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen weichen mit einem Betrag von rd. 217.981 € um rd. 109.411 € vom Planwert mit 108.570 € und auf Grund von Rückstellungen im Bereich der Mieten um rd. 55.344 € vom Vorjahreswert ab. Bei dem Konto Datenverarbeitung entstanden Aufwendungen in Höhe von rd. 162.276 €, welche den Planansatz um rd. 7.276 € übersteigen, das Ist-Ergebnis des vorangegangenen Jahres jedoch um rd. 58.371 € unterschreiten, was auf die geringere Inanspruchnahme diverser Dienstleistungen privater Unternehmen zurückzuführen ist. Minderaufwendungen sind bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen zu verzeichnen, welche mit rd. 52.377 € vom Planwert mit 87.300 € abweichen und ein Volumen von rd. 34.923 € im Rechnungsjahr ausweisen. Im Vorjahr wurden unter dieser Position Aufwendungen von rd. 42.550 € ausgewiesen. Minderaufwendungen sind auch bei dem Konto Büromaterial angefallen, welches im Rechnungsjahr einen Wert von rd. 36.075 € ausweist und somit gegenüber dem Vorjahr Minderaufwendungen von rd. 16.597 € verzeichnet. Gegenüber dem Planwert von 48.500 € sind rd. 12.425 € an Minderaufwendungen entstanden. Ebenfalls Minderaufwendungen in Höhe von rd. 32.854 € entstanden im Plan-Ist-, und Minderaufwendungen in Höhe von rd. 15.460 € im IST-IST-Vergleich, bei den Verlusten aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens, deren Ansatz mit 32.856 € festgesetzt wurde. Bei der Position Repräsentationen wurden Aufwendungen in Höhe von rd. 15.797 € verbucht, welche mit rd. 20.803 € vom Planwert und mit rd. 27.207 € vom Vorjahreswert abweichen. Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr dieser Kontengruppe zeigt eine Verringerung der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei den Aufwendungen für Datenverarbeitung, den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen, bei den Aufwendungen für Büromaterial und den Aufwendungen für Repräsentationen.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 56):

Trotz der Verringerung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von rd. 9.251.395 € am Anfang des Jahres auf rd. 3.000.000 € am Ende des Jahres 2020 hat sich der Zinsaufwand gegenüber der Planung um insgesamt rd. 28.762 € erhöht.





### 3. Jahresabschluss Ergebnisrechnung Gesamthaushalt:

Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt rd. 12.975.586 € (Planzahl: 12.590.859 €) und ordentlichen Aufwendungen von rd. 13.874.472 € (Planzahl: 14.095.844 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 898.886 € (Planzahl: 1.504.985 €) ab.

Zwar sind geringere Steuern und ähnliche Abgaben, geringere sonstige Transfererträge, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sowie privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt rd. 421.860 € entstanden, diese konnten jedoch durch höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen sowie Kostenerstattungen und -umlagen, sonstige ordentliche Erträge in Höhe von rd. 760.154 € kompensiert werden, so dass die laufenden Erträge um rd. 338.294 € gestiegen sind.

Das bessere IST-Ergebnis gegenüber dem Planansatz ist insbesondere auf die niedrigeren Personalaufwendungen und die niedrigeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

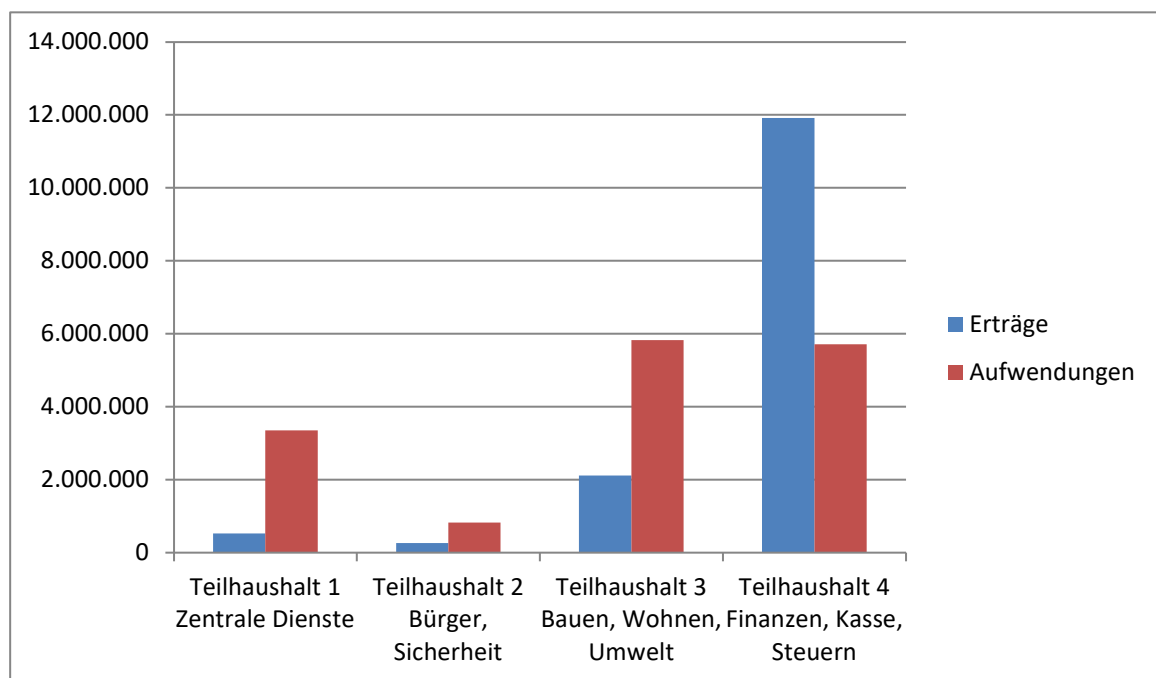
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2021 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

## Ertrags- und Aufwandslage nach Teilhaushalten (Teilergebnisrechnungen)

### 1. Erträge und Aufwendungen

Nach § 4 Absatz 3 Satz 2 KommHVO stellen Teilhaushalte eine Bewirtschaftungseinheit und damit ein Budget mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit dar. Der Aufbau der Teilergebnishaushalte entspricht dem Aufbau des Gesamtergebnishaushalts. Die einzige Ausnahme besteht darin, dass in den Teilhaushalten nach § 4 Absatz 4 Satz 2 KommHVO Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abzubilden sind, soweit es für die produktorientierte Kalkulation von Entgelten von Bedeutung ist.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Erträge und Aufwendungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte der Gemeinde Großrosseln im direkten Vergleich zu ersehen:



Wie aus obiger Darstellung zu ersehen ist, sind die Haupteinnahmequellen im Bereich des Teilhaushaltes 4 – Finanzen, Kasse, Steuern zu finden. Es handelt sich hierbei um Steuern und ähnliche Abgaben (Vergnügungssteuer, Grund- und Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Sonstige Steuern und die Finanzausgleichsumlage) sowie um Zuwendungen und allgemeine Umlagen (bspw. Schlüsselzuweisungen vom Land). Diese im Voraus schwer einzuschätzenden und nicht durch die Gemeinde zu beeinflussenden Größen erschweren die Haushaltsplanung und beschränken die Gemeinde in ihrer Handlungsfähigkeit.

### 2. Interne Leistungsverrechnungen

Bei den internen Leistungsverrechnungen handelt es sich um Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung und somit um Geschäftsvorfälle ohne Außenwirkung. Sie werden lediglich auf Ebene der Teilhaushalte dargestellt und gelten als Nachweis einer

verursachungsgerechten Zuordnung der Aufwendungen dieser internen Dienstleistungen. Im obigen Schaubild sind die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit eingerechnet.

In 2020 wurden jeweils Erträge und Aufwendungen in Höhe von rd. 1.986.897 € aus internen Leistungsbeziehungen innerhalb der Teilhaushalte verbucht. Den größten Anteil daran erbringt der gemeindeeigene Bauhof als Dienstleister für alle Organisationseinheiten der Verwaltung.



## **Ein- und Auszahlungen Gesamthaushalt (Finanzhaushalt)**

In der Finanzrechnung werden zeitraumbezogen die Herkunft und die Verwendung der Finanzmittel im Haushaltsjahr erfasst. Hierbei ist es, anders als bei der Ergebnisrechnung, unerheblich, welchem Haushaltsjahr die Aufwendungen und Erträge verursachungsgerecht zuzuordnen sind.

Die Finanzrechnung ordnet die einzelnen Ein- und Auszahlungen nach folgenden sachlichen Kriterien:

### **1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind fast identisch mit den Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Ergebnisrechnung. Der einzige Unterschied zur Ergebnisrechnung liegt u.a. in der fehlenden Darstellung der Auflösung von Sonderposten oder der Abschreibungen, da es sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge handelt.

Aus diesem Grund wird auf die obigen Ausführungen der Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung verwiesen. Weitere Erläuterungen hierzu sind nicht erforderlich.

### **2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

#### **Investitionseinzahlungen**

Investitionseinzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in der Regel Zuwendungen Dritter für Investitionsmaßnahmen oder Mittel aus der Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen des Anlagevermögens.

Die Zuwendungen Dritter werden in der Regel je nach Baufortschritt der einzelnen Maßnahmen beim Zuwendungsgeber abgerufen. Im Haushaltsjahr 2020 wurden insgesamt rd. 960.579 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich im Bereich der Investitionszuweisungen vom Land, welche mit einem Planwert von 1.843.000 € angesetzt wurden, um die Zuweisung im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetz in Höhe von 61.822 € für das Jahr 2020 und in Höhe von 124.078 € für das Jahr 2017, die allgemeine Investitionszuweisung in Höhe von 124.946 €, die Zuwendung aus dem KELF in Höhe von 108.286 € sowie die Zuwendung zur Ortsgestaltung in Höhe von rd. 9.031 € und die Zuwendung für ÖPNV Maßnahmen 2017 in Höhe von rd. 426.109 €.

Bei den mit 15.000 Euro angesetzten Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden konnten im Rechnungsjahr keine Zuwendungen verzeichnet werden, sodass Plan- und IST-Zahl um genau diesen Betrag differieren. Die Investitionszuweisungen von Zweckverbänden wurden mit null Euro geplant, was sich im Rechnungsjahr auch bestätigt hat, hier flossen keine Zuwendungen.

Bei den Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich um einen Zuschuss für Maßnahmen der KiTa Dorf im Warndt in Höhe von 8.000 €, welche mit dem gleichen Wert von dem mit null Euro angesetzten Planwert abweicht.

Die Zuwendungen von privaten Unternehmen bestehen aus Zuwendungen des Regionalbudgets in Höhe von rd. 89.307 €, geplant waren bei dieser Position 64.000 €.

Die Investitionszuweisungen aus übrigen Bereichen waren mit null Euro geplant und wurden im Berichtsjahr mit 9.000 € festgesetzt. Dies resultiert aus dem Zuschuss für die Anschaffung eines Spielgerätes für den Schulhof in Großrosseln.

Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 961.421 € ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass zunächst einmal in Vorjahren begonnene Maßnahmen, für die noch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung standen, fertig gestellt wurden. Geplante Investitionsmaßnahmen des Jahres 2020 waren u.U. noch nicht begonnen bzw. noch nicht fertiggestellt, sodass der Mittelzufluss sich entsprechend auch in Folgejahre verschieben kann.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in 2020 handelte es sich um den Verkauf von Grundstücken der Gemeinde an Dritte. Standardmäßig stehen hier in der Regel jährlich 40.000 € zur Verfügung.

### **Investitionsauszahlungen**

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit handelt es sich bspw. um den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Auszahlungen für Baumaßnahmen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen oder Auszahlungen von Zuwendungen an Dritte. In Bezug auf die Abweichung zwischen Plan- und Ist-Zahlen wird sinngemäß auf die Ausführungen im vorherigen Absatz verwiesen.

### **3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Unter den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit fallen zum einen die Aufnahme von langfristigen Krediten sowie Kredite zur Liquiditätssicherung, als auch die Tilgung und gegebenenfalls die Umschuldung dieser.

Der maximale Investitionskreditbedarf einer Kommune leitet sich aus der Differenz investiver Einzahlungen und investiver Auszahlungen ab. Die Kreditverwendung ist auf die Finanzierung von Investitionen beschränkt. Der Höchstbetrag der Kreditermächtigung einer Kommune wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Neben den Krediten für Investitionen kann die Gemeinde zur Sicherung ihrer Zahlungsfähigkeit, im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung und wenn hierfür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen, Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen.



| <b>Übersicht der Investitionskredite 2020</b> |                    |                           |                     |
|---|--------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>Bestandsvortrag</b>                        | <b>Neuaufnahme</b> | <b>Tilgungsleistungen</b> | <b>Stand 31.12.</b> |
| 9.712.525,83                                  | 290.000,00         | 402.519,47                | 9.600.006,36        |

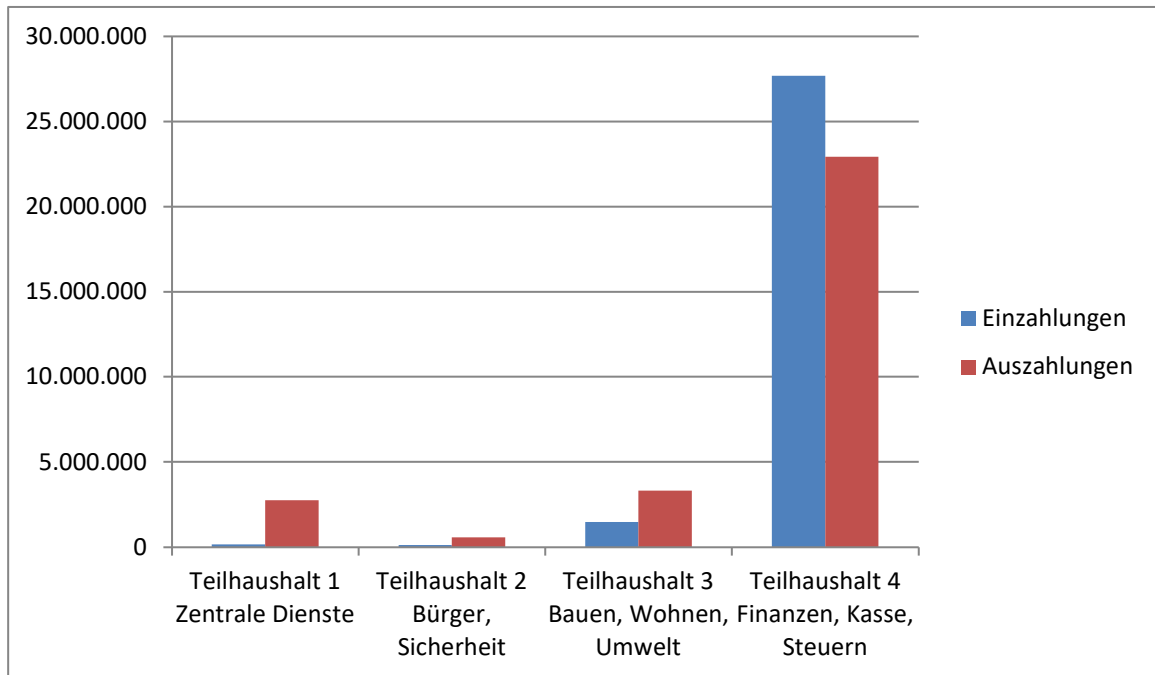
| <b>Übersicht der Liquiditätskredite 2020</b> |                    |                           |                     |
|--|--------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>Bestandsvortrag</b>                       | <b>Neuaufnahme</b> | <b>Tilgungsleistungen</b> | <b>Stand 31.12.</b> |
| 9.251.394,76                                 | 0,00               | 6.251.394,76              | 3.000.000,00        |



**Ein- und Auszahlungen nach Teilhaushalten (Teilfinanzrechnungen)**

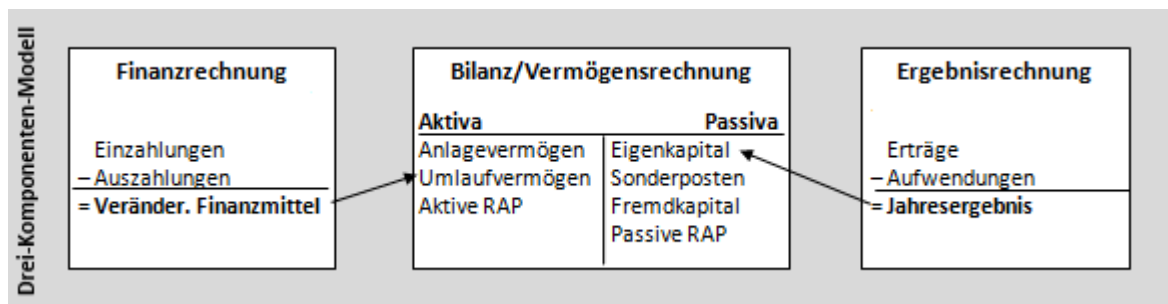
Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Ein- und Auszahlungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte im direkten Vergleich ersichtlich:



**Vermögensrechnung (Bilanz)**

Das verbindende Element zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung stellt im doppelischen Dreikomponentensystem die Bilanz dar. Eine solche Bilanz ist eine Stichtagsbetrachtung des vorhandenen Vermögens und existiert nur auf Jahresabschlussebene. In der Haushaltsplanung sind lediglich Teile der Bilanz planbar (bspw. Investitionen). Das nachfolgende Schaubild zeigt, dass die Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Bilanz einfließen.



In der Bilanz werden die nachfolgenden veränderten Positionen, untergliedert nach Aktivseite (Vermögen) und Passivseite (Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten), aufgezeigt und wesentliche Abweichungen im Vergleich zu den Werten

der Bilanz des Vorjahres entsprechend deutlich. Im Jahr 2020 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2019 gezeigt und wie folgt erläutert:

## Aktiva

### Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung mit dem Programm C.I.P. - KD der Firma C.I.P. – Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthalten der Anlagenspiegel und die Anlagenübersicht (Anlage 1 zum Anhang) zur Bilanz.

Da im Anlagenspiegel die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens, ausgehend von den Anschaffungskosten, sowie die Entwicklung der kumulierten Abschreibungen dargestellt sind, wird bei der Erläuterung der Positionen die Darstellung auf die Buchwerte beschränkt.

Abschreibungen werden grundsätzlich nach der linearen Methode vorgenommen.

#### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

|                            | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>315.544,00</b> |
|----------------------------|-------------------|------------|-------------------|
|                            | 31.12.2019        | EUR        | 312.333,00        |
| Bezeichnung                | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | 31.12.2019        |
|                            | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Datenverarbeitungssoftware | 25.111,00         |            | 15.624,00         |
| Sonstige Lizenzen          | 9.717,00          |            | 4.855,00          |
| Sonstige Rechte und Werte  | 1,00              |            | 1,00              |
| Geleistete Zuwendungen     | 280.715,00        |            | 291.853,00        |
| <b>Gesamt</b>              | <b>315.544,00</b> |            | <b>312.333,00</b> |

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Nutzungsrechte an Datenverarbeitungssoftware, die Herstellung der Homepage sowie um geleistete Zuwendungen für die energetische Sanierung der Außenleuchten und um geleistete Zuwendungen im Rahmen des vom Gemeinderat am 03.05.2007 verabschiedeten Familienförderprogrammes. Die Nutzungsdauer beträgt jeweils fünf Jahre.

Bei den sonstigen Rechten und Werten handelt es sich um ein Nutzungsrecht an einem Grundstück.



**2. Sachanlagen**

|                   |            |                      |
|-------------------|------------|----------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>60.215.917,19</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 61.666.801,13        |

**2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>6.006.710,79</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 6.115.348,05        |

| Bezeichnung                    | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR   |
|--------------------------------|--------------------------|---------------------|
| Grünflächen                    | 584.577,26               | 584.577,26          |
| Ackerland                      | 718.847,49               | 718.847,49          |
| Wald, Forsten                  | 379.633,00               | 379.633,00          |
| Gewässer                       | 1.185.997,00             | 1.212.120,00        |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.137.656,04             | 3.220.170,30        |
| <b>Gesamt</b>                  | <b>6.006.710,79</b>      | <b>6.115.348,05</b> |

Die Position Sonstige unbebaute Grundstücke enthält unbebaute Gebäude- und Freiflächen, welche sich im Eigentum der Gemeinde befinden.

**2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

|                   |            |                      |
|-------------------|------------|----------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>26.161.654,34</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 26.337.082,34        |

| Bezeichnung                             | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR    |
|---|--------------------------|----------------------|
| Wohnbauten                              | 779.490,78               | 793.232,78           |
| Soziale Einrichtungen                   | 3.633.033,00             | 3.694.959,00         |
| Schulen                                 | 3.488.502,63             | 3.574.228,63         |
| Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches | 6.404.150,50             | 6.509.552,50         |
| Friedhöfe                               | 1.356.446,50             | 1.337.823,50         |
| Verwaltungsgebäude                      | 2.271.071,00             | 2.326.241,00         |
| Sonstige Gebäude                        | 8.228.959,93             | 8.101.044,93         |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>26.161.654,34</b>     | <b>26.337.082,34</b> |

Die Position der bebauten Grundstücke enthält sowohl den Wert der Gebäude, als auch den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

Bei dem Buchwert der Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches sowie bei dem Buchwert der Friedhöfe handelt es sich, ebenso wie bei den Wohnbauten, um den Wert der eigentlichen Aufbauten sowie um den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

### 2.3 Infrastrukturvermögen

|   | <b>31.12.2020</b>    | <b>EUR</b> | <b>26.631.767,73</b> |
|---|----------------------|------------|----------------------|
|   | 31.12.2019           | EUR        | 27.581.154,23        |
| Bezeichnung                                       | <b>31.12.2020</b>    |            | 31.12.2019           |
|   | <b>EUR</b>           |            | EUR                  |
| Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen   | 12.812,00            |            | 13.875,00            |
| Stromversorgungsanlagen                           | 4.139,00             |            | 5.518,00             |
| Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 26.540.973,62        |            | 27.481.084,12        |
| Sonstiges Infrastrukturvermögen                   | 73.843,11            |            | 80.677,11            |
| <b>Gesamt</b>                                     | <b>26.631.767,73</b> |            | <b>27.581.154,23</b> |

Bei den Brücken, Tunneln und ingenieurtechnischen Anlagen handelt es sich überwiegend um drei Fußgängerbrücken, welche im Eigentum der Gemeinde stehen.

Bei den Stromversorgungsanlagen handelt es sich um zehn Kirmesverteilerschränke, zwei Festplatzverteilerschränke und eine Trafostation, welche im Eigentum der Gemeinde stehen. Alle sonstigen Stromversorgungsanlagen und Stromverteilungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung stehen im Eigentum der energis GmbH.

Der Buchwert der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen beinhaltet sowohl den Wert der Grundstücke, als auch den Wert des Aufbaus. Im Rechnungsjahr wurde hier außerdem eine in Frankreich gelegene gemeindeeigene Wegefläche erfasst.

Der Wert des sonstigen Infrastrukturvermögens besteht aus dem Buchwert der Spring-, Trink- und Zierbrunnen sowie der Trinkwassernotbrunnen in der Gemeinde Großrosseln.

### 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

|                                    | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>17.957,00</b> |
|------------------------------------|-------------------|------------|------------------|
|                                    | 31.12.2019        | EUR        | 19.255,00        |
| Bezeichnung                        | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019       |
|                                    | <b>EUR</b>        |            | EUR              |
| Bauten auf fremdem Grund und Boden | 17.957,00         |            | 19.255,00        |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>17.957,00</b>  |            | <b>19.255,00</b> |

Bei der Position der Bauten auf fremdem Grund und Boden handelt es sich um eine Parkanlage, die im Rahmen des Regionalbudgets durch die Maßnahme „Lebensraum Forstgarten Karlsbrunn“ instandgesetzt wurde.

**2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

|                                   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>40,00</b> |
|-----------------------------------|-------------------|------------|--------------|
|                                   | 31.12.2019        | EUR        | 36,00        |
| Bezeichnung                       | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019   |
|                                   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>   |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 40,00             |            | 36,00        |
| <b>Gesamt</b>                     | <b>40,00</b>      |            | <b>36,00</b> |

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag zusammen aus Denkmälern, Findlingen etc. welche einheitlich mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden.

**2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge**

| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>636.574,00</b> |
|-------------------|------------|-------------------|
| 31.12.2019        | EUR        | 721.812,00        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

|                                  |                   |  |                   |
|----------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| Bezeichnung                      | <b>31.12.2020</b> |  | 31.12.2019        |
|                                  | <b>EUR</b>        |  | <b>EUR</b>        |
| Maschinen und technische Anlagen | 28.906,00         |  | 27.691,00         |
| Fahrzeuge                        | 607.668,00        |  | 694.121,00        |
| <b>Gesamt</b>                    | <b>636.574,00</b> |  | <b>721.812,00</b> |

**2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>399.830,30</b> |
|-------------------|------------|-------------------|
| 31.12.2019        | EUR        | 402.765,30        |

|                                    |                   |  |                   |
|------------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| Bezeichnung                        | <b>31.12.2020</b> |  | 31.12.2019        |
|                                    | <b>EUR</b>        |  | <b>EUR</b>        |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 399.830,30        |  | 402.765,30        |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>399.830,30</b> |  | <b>402.765,30</b> |

**Anlagen im Bau**

Als Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen, die für noch nicht fertiggestellte Investitionen bis zum Bilanzstichtag entstanden sind. Mit Fertigstellung



der Maßnahme bzw. Inbetriebnahme der Anlage werden die Kosten entsprechend ihrer Verwendung umgebucht und in der Bilanz aktiviert. Für Anlagen im Bau dürfen keine planmäßigen Abschreibungen vorgenommen werden.

Die Anlagen im Bau zum Bilanzstichtag stellen sich wie folgt dar:

| Maßnahme  | Leistung | Stand zum<br>31.12.2020 |
|---|----------|-------------------------|
| Neubau Veranstaltungsstätte Karlsbrunn                              | 11050104 | 41.595,56               |
| Brandschutztechn. Maßnahmen Klostergebäude                          | 11050106 | 9.180,06                |
| energetische Dachsanierung Grundschule/<br>Turnhalle St. Nikolaus   | 21010105 | 34.655,39               |
| Erweiterung Kindertageseinrichtung St.Wendalinus                    | 36010101 | 69.006,79               |
| Sanierung Tennenplatz Emmersweiler                                  | 42020102 | 10.146,02               |
| Planung barrierefreie Bushaltestellen 2.Tranche                     | 54010101 | 23.114,58               |
| Erschließungsmaßnahme/Endstufenausbau<br>Forstwiese 3. BA Finkenweg | 54020102 | 121.967,69              |
| Sanierung Rathaustreppe   | 54020102 | 15.790,77               |
| Mühlenbachverrohrung (3. BA)  | 55010101 | 21.314,94               |
| Bogenschießparcours   | 55010101 | 178,50                  |
| LEADER Bürgerwerkstatt Großrosseln<br>- Ortseingangsgestaltung      | 55010101 | 14.432,73               |
|   |          | <b>361.383,03</b>       |

### 3. Finanzanlagen

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>3.901.811,77</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 3.901.811,77        |

#### 3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

|                   |            |                  |
|-------------------|------------|------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>45.189,58</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 45.189,58        |

| Bezeichnung                     | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Beteiligungen (privatrechtlich) | 45.189,58                | 45.189,58         |
| <b>Gesamt</b>                   | <b>45.189,58</b>         | 45.189,58         |

Es handelt sich hierbei um die Beteiligung der Gemeinde Großrosseln an der Gesellschaft für kommunale Beschäftigung mbH, Völklingen.

#### 3.2 Sondervermögen

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>1.844.949,54</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 1.844.949,54        |

| Bezeichnung    | 31.12.2020<br>EUR   | 31.12.2019<br>EUR   |
|----------------|---------------------|---------------------|
| Sondervermögen | 1.844.949,54        | 1.844.949,54        |
| <b>Gesamt</b>  | <b>1.844.949,54</b> | <b>1.844.949,54</b> |

Es handelt sich hierbei um den 100-prozentigen Anteil an der Sonderrechnung Abwasser der Gemeinde Großrosseln.

### 3.3 Anteile an Zweckverbänden und Ähnliches

| Bezeichnung  | 31.12.2020<br>EUR   | 31.12.2019<br>EUR   |
|--|---------------------|---------------------|
| WasserZweckVerband Warndt, Völklingen                          | 2.010.777,37        | 2.010.777,37        |
| Entsorgungsverband Saar - EVS                                  | 1,00                | 1,00                |
| Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen – eGo-Saar | 1,00                | 1,00                |
| Zweckverband Regionalentwicklung Warndt                        | 1,00                | 1,00                |
| <b>Gesamt</b>  | <b>2.010.780,37</b> | <b>2.010.780,37</b> |

Der Buchwert des Anteiles am WasserZweckVerband Warndt richtet sich gem. § 9 der Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz nach dem anteiligen Eigenkapital des Zweckverbandes. Die Gemeinde Großrosseln hält, gem. Satzung des WasserZweckVerbands vom 02.12.1988 - in der Fassung der 4. Änderungssatzung vom 02.04.2008 -, 50 v.H. am Stammkapital. Gemäß Berechnung im Jahresabschluss des Verbandes zum 31.12.2008 ist die Gemeinde Großrosseln mit 49,99 v.H. am Rücklagenkapital beteiligt. Der Jahresgewinn 2008 des WasserZweckVerbands Warndt wird ebenso der Allgemeinen Rücklage des Verbandes zugeführt.

Ermittlung des Anteils am WasserZweckVerband Warndt:

| Bezeichnung         |              |        |     | 01.01.2009<br>Euro |
|---------------------|--------------|--------|-----|--------------------|
| Stammkapital        | 1.533.875,64 | 50%    | rd. | 766.938            |
| Allgemeine Rücklage | 2.405.377,26 | 49,99% | rd. | 1.202.369          |
| Jahresgewinn        | 82.941,10    | 50%    | rd. | 41.470             |
|                     |              |        |     | <b>2.010.777</b>   |

Gemäß Angaben des Ministeriums für Inneres und Sport ist die Mitgliedschaft im Entsorgungsverband Saar, als auch die Mitgliedschaft im Zweckverband eGo-Saar mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR anzusetzen, da beide Zweckverbände über kein

nennenswertes Eigenkapital verfügen. Die Mitgliedschaft im Zweckverband Regionalentwicklung Warndt wurde ebenso mit 1,00 EUR angesetzt, da auch dieser Zweckverband über kein nennenswertes Eigenkapital verfügt.

### 3.4 Ausleihungen

|                   |            |               |
|-------------------|------------|---------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>892,28</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 892,28        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                        | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Baugenossenschaft Völklingen 04 eG | 392,28                   | 392,28            |
| Volksbank Saarlouis eG             | 500,00                   | 500,00            |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>892,28</b>            | 892,28            |

Es handelt sich hierbei jeweils um den Stand der Geschäftsanteile der Gemeinde Großrosseln an den genannten Genossenschaften.

### Umlaufvermögen

#### 1. Vorräte

|                   |            |                  |
|-------------------|------------|------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>35.480,00</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 35.480,00        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|---------------|--------------------------|-------------------|
| Streusalz     | 1.846,00                 | 1.846,00          |
| Heizöl        | 32.400,00                | 32.400,00         |
| Stammbücher   | 1.234,00                 | 1.234,00          |
| <b>Gesamt</b> | <b>35.480,00</b>         | 35.480,00         |

Bei den hier ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Lagerbestände an Roh-/ Hilfs- und Betriebsstoffen zum 31.12.2020.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 29 Absatz 2 KommHVO gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt.

## 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>1.509.626,58</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 2.289.810,30        |

Die nachfolgend aufgeführten Werte der Forderungen 2.1 bis einschließlich 2.6 werden wertberichtigt ausgewiesen.

### 2.1 Gebührenforderungen

|                   |            |                  |
|-------------------|------------|------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>15.999,50</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 22.811,12        |

| Bezeichnung                                    | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR       |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Gebührenforderungen Zweckverbände              | 0,00                     | 1.164,00                |
| Gebührenforderungen gegen Sonstige             | 0,00                     | 0,00                    |
| Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich | <u>15.999,50</u>         | <u>21.647,12</u>        |
| <b>Gesamt</b>                                  | <b><u>15.999,50</u></b>  | <b><u>22.811,12</u></b> |

Es handelt sich hierbei überwiegend um Forderungen aus Friedhofsgebühren, Schadensersatzforderungen und verkehrsbehördlichen Anordnungen.

Die Verminderung der Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich im Vergleich zum Vorjahr resultiert hauptsächlich aus den Friedhofsgebühren.

### 2.2 Steuerforderungen

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>318.443,75</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 309.508,59        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                          | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR        |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| gegen das Land                       | 21.989,11                | 0,00                     |
| gegen Gemeinden und Gemeindeverbände | 0,00                     | 9.307,79                 |
| gegen den privaten Bereich           | <u>296.454,64</u>        | <u>300.200,80</u>        |
| <b>Gesamt</b>                        | <b><u>318.443,75</u></b> | <b><u>309.508,59</u></b> |

Die Position der Steuerforderungen gegen das Land beinhaltet den Umsatzsteueranteil für den November 2020.

Bei den Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich im letzten Jahr um Forderungen aus Grundsteuern und Landwirtschaftskammerbeiträgen gegen die Gemeinde Großrosseln.

Bei den Steuerforderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich um Forderungen aus der Gewerbesteuer, aus Grundsteuer A und B, aus der Hundesteuer sowie Forderungen aus der Veranlagung zur Vergnügungssteuer.

### 2.3 Forderungen aus Transferleistungen

|   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>510.068,13</b> |
|---|-------------------|------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | EUR        | 736.113,12        |
| Bezeichnung                               | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019        |
|   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| gegen Regiebetriebe mit<br>Sonderrechnung | 1.290,23          |            | 182.317,79        |
| gegen das Land                            | 469.620,00        |            | 531.921,00        |
| gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden     | 0,00              |            | 2.100,00          |
| gegen Zweckverbände                       | 0,00              |            | 301,52            |
| gegen den privaten Bereich                | 39.157,90         |            | 19.472,81         |
| <b>Gesamt</b>                             | <b>510.068,13</b> |            | <b>736.113,12</b> |

Die Forderungen aus Transferleistungen gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung beinhaltet nur die innere Leistungsverrechnung 2020. Die starke Abweichung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich daraus, dass im Vorjahr noch an Forderungen die Personal- und Verwaltungskosten 2019 sowie die innere Leistungsverrechnung 2019 bestand. Die Personal- und Verwaltungskosten 2019 wurden erst im Jahr 2020 für das Rechnungsjahr 2019 angeordnet, der Ausgleich ist erst im Jahr 2020 erfolgt.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2020, die dazugehörige Sonderzahlung 2020 sowie Zuwendung für die Machbarkeitsstudie. Die Verminderung dieser Position im Vergleich zum Vorjahr liegt hauptsächlich an der geringeren Schlüsselzuweisung 2020.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelte es sich im Vorjahr um den Mittelabruf SGB II im Dezember 2019 sowie um die Erstattung der Kosten für die Kontingentflüchtlinge für das 3. Quartal 2019.

Die Erhöhung der Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich resultiert aus den gestiegenen Lohnkostenzuschüssen für Mitarbeiter und den gestiegenen Forderungen aus Nebenkostenabrechnungen und Miete in Flüchtlingsangelegenheiten.



## 2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>480.403,52</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 1.030.124,60      |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                          | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| gegen das Land                       | 433.590,90               | 939.415,58        |
| gegen Gemeinden und Gemeindeverbände | 18.500,00                | 15.030,00         |
| gegen den privaten Bereich           | 28.312,62                | 75.679,02         |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>480.403,52</b>        | 1.030.124,60      |

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung von Zuwendungen zur Flachdachsanie rung der Grundschule St. Nikolaus, für die energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung, für die Ortsgestaltung durch Bürgerwerkstätten, für den Bogenschießparcours und den Premiumwanderweg.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung einer Zuwendung für die Anschaffung einer Hochwasserkomponente und für die Anschaffung eines Feuerwehrbootes.

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Forderungen aus der Vollverzinsung aus Gewerbesteuer nach § 233a AO, aus Forderungen aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a.. Die Abweichung zum Vorjahr ergibt sich aus den im Vorjahr bestehenden Forderungen von Zuwendungen im Rahmen des Regionalbudgets.

## 2.5 Privatrechtliche Forderungen

|                   |            |                 |
|-------------------|------------|-----------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>2.324,10</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 3.554,02        |

| Bezeichnung                | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| gegen den privaten Bereich | 2.324,10                 | 3.554,02          |
| <b>Gesamt</b>              | <b>2.324,10</b>          | 3.554,02          |

Bei den Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um Mieten und Pachten.

**2.6 Sonstige Vermögensgegenstände**

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>182.387,58</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 187.698,85        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                          | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Forderungen gegen Mitarbeiter        | 72,53                    | 1.022,21          |
| Forderungen aus Steuern              | 59.786,25                | 86.798,94         |
| Forderungen aus Konzessionsabgaben   | 64.801,00                | 48.750,00         |
| Forderungen aus Pachten              | 108,47                   | 157,26            |
| übrige sonstige Vermögensgegenstände | 57.619,33                | 50.970,44         |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>182.387,58</b>        | 187.698,85        |

Bei den Forderungen gegen Mitarbeiter handelt es sich um in der Vergangenheit gewährte Arbeitgeberdarlehen.

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember sowie um den Anteil an der Einkommenssteuer für das vierte Quartal 2020.

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die vierte Abschlagszahlung der Konzessionsabgabe der energis GmbH für das Jahr 2020.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich um eine Pachtabrechnung für das zweite Halbjahr 2020.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2021 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzuordnen sind. Insbesondere sind hier die Betriebskostennachzahlungen im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber verbucht.

**3. Liquide Mittel**

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>535.045,44</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 692.749,78        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag aus laufenden Girokonten bei den folgenden Kreditinstituten zusammen:

| Bezeichnung             | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|
| Vereinigte Volksbank eG | 97.681,50                | 669.629,83        |
| Sparkasse Saarbrücken   | 429.606,47               | 9.059,93          |
| Postbank                | 7.757,47                 | 14.060,02         |
| <b>Gesamt</b>           | <b>535.045,44</b>        | 692.749,78        |

**Rechnungsabgrenzungsposten****Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>114.930,42</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 110.549,89        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                      | <b>31.12.2020</b>        | 31.12.2019               |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                  | <b>EUR</b>               | EUR                      |
| Umlage 2021 RZVK                 | 77.600,00                | 73.225,00                |
| Beamtengehälter Januar Folgejahr | <u>37.330,42</u>         | <u>37.324,89</u>         |
| <b>Gesamt</b>                    | <b><u>114.930,42</u></b> | <b><u>110.549,89</u></b> |



**Passiva****Eigenkapital**

Diese Bilanzposition ist unterteilt in die Position „Allgemeine Rücklage“ und in die Position „Ausgleichsrücklage“. Eine nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz vorgenommene Korrektur dieser Position ist gemäß § 54 KommHVO durch eine erfolgsneutrale Berichtigung nachzuholen.

Bei der Aufstellung dieses Jahresabschlusses mussten keine Berichtigungen vorgenommen werden.

**1. Allgemeine Rücklage**

|                   |            |                      |
|-------------------|------------|----------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>41.207.719,32</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 37.263.071,45        |

| Bezeichnung         | <b>31.12.2020</b><br>EUR    | 31.12.2019<br>EUR           |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Allgemeine Rücklage | <u>41.207.719,32</u>        | <u>37.263.071,45</u>        |
| <b>Gesamt</b>       | <b><u>41.207.719,32</u></b> | <b><u>37.263.071,45</u></b> |

Der Verlust des Jahres 2019 wurde in voller Höhe (700.640,13 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Erhöhung der Allgemeinen Rücklage begründet sich überwiegend in der Übernahme des Liquiditätskredits durch das Land im Rahmen des Saarlandpaktes.

**2. Ausgleichsrücklage**

|                   |            |             |
|-------------------|------------|-------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 0,00        |

| Bezeichnung        | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR  |
|--------------------|--------------------------|--------------------|
| Ausgleichsrücklage | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        |
| <b>Gesamt</b>      | <b><u>0,00</u></b>       | <b><u>0,00</u></b> |

Die Ausgleichsrücklage beträgt, gem. § 2 Abs. 4 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland, ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre, welche dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgehen. Die Ausgleichsrücklage ist zum Bilanzstichtag bereits vollständig aufgebraucht. Zukünftige Verluste werden nun vollständig gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet.

**3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)**

|                   |            |                    |
|-------------------|------------|--------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>-898.885,82</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | -700.640,13        |

| Bezeichnung                             | <b>31.12.2020</b><br>EUR  | 31.12.2019<br>EUR         |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) | <u>-898.885,82</u>        | <u>-700.640,13</u>        |
| <b>Gesamt</b>                           | <b><u>-898.885,82</u></b> | <b><u>-700.640,13</u></b> |

**Sonderposten****1. Sonderposten aus Zuwendungen**

|                   |            |                      |
|-------------------|------------|----------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>11.091.632,43</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 11.033.479,43        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                         | <b>31.12.2020</b><br>EUR    | 31.12.2019<br>EUR           |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| vom Bund                            | 999.986,00                  | 1.023.085,00                |
| vom Land                            | 6.595.993,43                | 6.475.946,43                |
| von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 1.878.463,00                | 1.923.129,00                |
| von Zweckverbänden                  | 4.666,00                    | 6.048,00                    |
| vom privaten Bereich                | 1.136.180,00                | 1.135.892,00                |
| von Sonstigen                       | <u>476.344,00</u>           | <u>469.379,00</u>           |
| <b>Gesamt</b>                       | <b><u>11.091.632,43</u></b> | <b><u>11.033.479,43</u></b> |

Die Zuwendungen vom Bund betreffen die Sanierung bzw. Erweiterung des Grundschulgebäudes in St. Nikolaus im Rahmen des Konjunkturpakts Saar, den Neubau der Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt sowie die Herstellung des Platzes zum Wiederaufbau eines Multifunktionsfeldes.

Die Zuwendungen vom Land betreffen überwiegend die Pauschale Investitionszuweisung aus dem Ausgleichsstock gemäß § 16 Abs. 11 K FAG, diverse Zuschüsse für die Renovierung von Mehrzweck- und Turnhallen, Mittel für die Ortskernsanierung sowie Straßenbaumaßnahmen. Ein großer Teil der Zuwendungen ist für den Bau der Rosseltalhalle bzw. der damit einhergehenden Umfeldgestaltung (ursprünglich rd. 1.446.000,00 €). Des Weiteren zählen hierzu die Zuwendungen für das Multifunktionsfeld im Ortsteil St. Nikolaus, den Neubau der Feuerwache Süd, den Umbau der Feuerwache West, die Zuwendung zur Mühlenbachverrohrung, zum Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, zum Bau eines Wasser- und Seniorenspielplatzes in Karlsbrunn, zum Neubau eines Brunnens in Emmersweiler, zur Sanierung der Turnhalle in St. Nikolaus, zur energetischen Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses in Naßweiler, zum Flüchtlingswohnraumprogramm, zur energieeffizienten Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Gemeinde Großrosseln, zu

ÖPNV Maßnahmen, zur Installation eines Sanitärcontainers, zum Bogenschießparcours sowie Zuwendungen zum Premiumwanderweg.

Die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden betreffen die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, den Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, die Einrichtung des Trau- und Empfangszimmers im Jagdschloss Karlsbrunn, die Übertragung der Grundstücke der ehemaligen Erweiterten Realschule Großrosseln sowie Zuwendungen zur Anschaffung einer Hochwasserkomponente und eines Bootes.

Die Zuwendungen von Zweckverbänden betreffen den Neubau von Buswarteallen, die Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr, die Anschaffung des Programms Allris sowie eine Spende für die Einrichtung des Jagdschlusses.

Bei den Zuwendungen vom privaten Bereich handelt es sich um einen gewährten Zuschuss der RAG für Neuinstallation der Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, die Schenkung eines Grundstückes im Ortsteil Großrosseln, einer Spende zur Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr, die Übernahme von Grundstücken und Straßenaufbau im Ortsteil Dorf im Warndt, den Bau einer Freiluftschachanlage, eine Zuwendung für die Beschaffung eines Spielgerätes für den Spielplatz in Naßweiler, eine Spende für die Inwertsetzung des Jagdschlusses, den Mehrkostenanteil für den Bau der Nikolausstube sowie um Zuwendungen aus dem Regionalbudget.

Bei den Zuwendungen von Sonstigen handelt es sich um die Bezuschussung von Sportplätzen, den Neubau der Kindertageseinrichtung, Entschädigungszahlungen des französischen Staates, die Anschaffung von Spielgeräten für die Grundschule Großrosseln sowie die Bezuschussung weiterer Vermögensgegenstände.

## 2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>183.466,00</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 191.198,00        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung          | 31.12.2020<br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| vom privaten Bereich | 183.466,00        | 191.198,00        |
| <b>Gesamt</b>        | <b>183.466,00</b> | <b>191.198,00</b> |

Bei den Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich handelt es sich um Erschließungsbeiträge und ökologische Ausgleichsleistungen.

**Rückstellungen****1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**

|                          |                   |            |             |
|--------------------------|-------------------|------------|-------------|
|                          | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
|                          | 31.12.2019        | EUR        | 0,00        |
| <hr/>                    |                   |            |             |
| Bezeichnung              | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019  |
|                          | <b>EUR</b>        |            | EUR         |
| <hr/>                    |                   |            |             |
| für Beschäftigte         | 0,00              |            | 0,00        |
| für Versorgungsempfänger | 0,00              |            | 0,00        |
|                          | <hr/>             |            | <hr/>       |
| <b>Gesamt</b>            | <b>0,00</b>       |            | <b>0,00</b> |
|                          | <hr/>             |            | <hr/>       |

Die Position beinhaltete zum 31.12.2018 noch die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.942.467,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (2.846.835,15 €).

Durch Artikel 3 der Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung und der Eigenbetriebsverordnung vom 15. Oktober 2018 wurde eine Überleitungsregelung zur Kommunalhaushaltsverordnung geschaffen, welche die erfolgsneutrale Umbuchung der in der Vermögensrechnung für das Jahr 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 in die allgemeine Rücklage vorschreibt. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wurden insofern keine Pensions- und Beihilferückstellungen mehr gebildet.

**2. Instandhaltungsrückstellungen**

|                   |            |             |
|-------------------|------------|-------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 0,00        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

|  |                   |  |             |
|--|-------------------|--|-------------|
| Bezeichnung                                  | <b>31.12.2020</b> |  | 31.12.2019  |
|  | <b>EUR</b>        |  | EUR         |
| <hr/>  |                   |  |             |
| Rückstellung für unterlassene Instandhaltung | 0,00              |  | 0,00        |
|  | <hr/>             |  | <hr/>       |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>0,00</b>       |  | <b>0,00</b> |
|  | <hr/>             |  | <hr/>       |

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung weisen zum Bilanzstichtag keinen Bestand aus.



**3. Sonstige Rückstellungen**

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>519.764,10</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 401.138,70        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 79.172,80                | 0,00                     |
| Andere sonstige Rückstellungen                                | <u>440.591,30</u>        | <u>401.138,70</u>        |
| <b>Gesamt</b>   | <b><u>519.764,10</u></b> | <b><u>401.138,70</u></b> |

Die anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für den Anteil der Straßenentwässerung (370.000,00 €), dem Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (63.591,30 €) sowie aus der Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 (7.000,00 €).

**Verbindlichkeiten****1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>9.600.006,36</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 9.712.525,83        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung              | <b>31.12.2020</b><br>EUR   | 31.12.2019<br>EUR          |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| vom privaten Kreditmarkt | <u>9.600.006,36</u>        | <u>9.712.525,83</u>        |
| <b>Gesamt</b>            | <b><u>9.600.006,36</u></b> | <b><u>9.712.525,83</u></b> |

Bei dem Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom privaten Kreditmarkt handelt es sich um Darlehen für die Finanzierung von Investitionen. Die Darlehen bestehen bei der DGHyp Hamburg, bei der Deutschen Kreditbank AG Berlin, bei der Sparkasse Saarbrücken und der SaarLB Saarbrücken.

Für die Aufnahme der Darlehen liegen Gemeinderatsbeschlüsse und die jeweiligen Genehmigungen der Kommunalaufsichtsbehörde vor.





## 2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

|               |                            |            |                            |
|---------------|----------------------------|------------|----------------------------|
|               | <b>31.12.2020</b>          | <b>EUR</b> | <b>3.000.000,00</b>        |
|               | 31.12.2019                 | EUR        | 9.251.394,76               |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b>          |            | 31.12.2019                 |
|               | <b>EUR</b>                 |            | <b>EUR</b>                 |
| von Banken    | <u>3.000.000,00</u>        |            | <u>9.251.394,76</u>        |
| <b>Gesamt</b> | <b><u>3.000.000,00</u></b> |            | <b><u>9.251.394,76</u></b> |

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung handelt es sich um einen Liquiditätskredit (Kassenkredit) bei der Sparkasse Saarbrücken.

## 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

|                                |                          |            |                         |
|--------------------------------|--------------------------|------------|-------------------------|
|                                | <b>31.12.2020</b>        | <b>EUR</b> | <b>183.555,71</b>       |
|                                | 31.12.2019               | EUR        | 49.680,93               |
| Bezeichnung                    | <b>31.12.2020</b>        |            | 31.12.2019              |
|                                | <b>EUR</b>               |            | <b>EUR</b>              |
| aus Lieferungen und Leistungen | <u>183.555,71</u>        |            | <u>49.680,93</u>        |
| <b>Gesamt</b>                  | <b><u>183.555,71</u></b> |            | <b><u>49.680,93</u></b> |

Der Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Planungs- und Handwerkerleistungen für den Ausbau barrierefreier Bushaltestellen, die Sanierung des Dachs der Grundschule in St. Nikolaus, den Umbau und die Erweiterung der ehemaligen Schule in eine Kindertagesstätte sowie Leistungen zur Schadenabwehr i.S. Katastrophenschutz und insbesondere Leistungen für den Endstufenausbau Finkenweg.

## 4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

|                                   |                        |            |                        |
|-----------------------------------|------------------------|------------|------------------------|
|                                   | <b>31.12.2020</b>      | <b>EUR</b> | <b>4.286,00</b>        |
|                                   | 31.12.2019             | EUR        | 7.832,95               |
| Bezeichnung                       | <b>31.12.2020</b>      |            | 31.12.2019             |
|                                   | <b>EUR</b>             |            | <b>EUR</b>             |
| gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00                   |            | 854,57                 |
| gegenüber dem Bund                | 0,00                   |            | 1.727,38               |
| gegenüber dem Land                | <u>4.286,00</u>        |            | <u>5.251,00</u>        |
| <b>Gesamt</b>                     | <b><u>4.286,00</u></b> |            | <b><u>7.832,95</u></b> |

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen handelte es sich im Jahr 2019 um die Erstattung von Führerscheinen, Reisepässen und Ausweisen sowie um die Schlussabrechnung des Seniorennachmittags.

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Bund handelte es sich im Jahr 2019 um die Abrechnung der Führungszeugnisse und Gewerbezentralregisterauskünfte.

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land handelt es sich um die Finanzausgleichsumlage 2019.

## 5. Sonstige Verbindlichkeiten

|                   |            |                   |
|-------------------|------------|-------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>206.551,48</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 273.074,99        |

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

| Bezeichnung                            | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR |
|--|--------------------------|-------------------|
| gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)   | 18.405,37                | 17.130,17         |
| gegenüber Sozialversicherungsträger    | 2.281,50                 | 880,28            |
| Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen | 32.628,50                | 39.303,44         |
| Gewerbesteuerumlage                    | 454,31                   | 23.169,27         |
| Schülerbeförderungskosten              | 33.914,51                | 20.291,76         |
| Zinsaufwendungen                       | 0,00                     | 666,16            |
| Sonstige                               | 118.867,29               | 171.633,91        |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>206.551,48</b>        | <b>273.074,99</b> |

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2020 haben, jedoch erst in 2021 zur Auszahlung gebracht wurden.

## Rechnungsabgrenzungsposten

### Passive Rechnungsabgrenzungsposten

|                   |            |                     |
|-------------------|------------|---------------------|
| <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>1.530.259,82</b> |
| 31.12.2019        | EUR        | 1.526.778,96        |

| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b><br>EUR | 31.12.2019<br>EUR   |
|---------------|--------------------------|---------------------|
| Sonstige      | 1.530.259,82             | 1.526.778,96        |
| <b>Gesamt</b> | <b>1.530.259,82</b>      | <b>1.526.778,96</b> |

Bei dem Wertansatz der passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um vereinnahmte Grabnutzungsentgelte, die für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.



**Ergebnisrechnung****Erträge****1. Steuern und ähnliche Erträge**

|                                       | <b>31.12.2020</b>          | <b>EUR</b> | <b>5.833.118,97</b>        |
|---------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
|                                       | 31.12.2019                 | EUR        | 6.163.680,18               |
| Bezeichnung                           | <b>31.12.2020</b>          |            | 31.12.2019                 |
|                                       | <b>EUR</b>                 |            | <b>EUR</b>                 |
| Grundsteuer A                         | 6.781,09                   |            | 6.904,08                   |
| Grundsteuer B                         | 844.831,64                 |            | 801.356,43                 |
| Gewerbsteuer                          | 1.078.046,00               |            | 1.110.836,02               |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2.725.502,85               |            | 2.781.351,25               |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | 246.410,56                 |            | 217.410,81                 |
| Vergnügungssteuer                     | 422.558,12                 |            | 748.551,39                 |
| Hundesteuer                           | 91.801,67                  |            | 96.780,05                  |
| Landwirtschaftskammer<br>vom Land     | 3.091,04                   |            | 3.146,15                   |
|                                       | <u>414.096,00</u>          |            | <u>397.344,00</u>          |
| <b>Gesamt</b>                         | <b><u>5.833.118,97</u></b> |            | <b><u>6.163.680,18</u></b> |

Bei den Steuereinnahmen vom Land handelt es sich um die Sonderschlüsselzuweisung des Landes für das Jahr 2020.

**2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

|  | <b>31.12.2020</b>          | <b>EUR</b> | <b>5.617.930,42</b>        |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|
|  | 31.12.2019                 | EUR        | 5.916.914,64               |
| Bezeichnung  | <b>31.12.2020</b>          |            | 31.12.2019                 |
|  | <b>EUR</b>                 |            | <b>EUR</b>                 |
| vom Land   | 5.122.812,00               |            | 5.835.624,00               |
| Zuweisungen vom Land   | 41.899,64                  |            | 27.628,64                  |
| Zuweisungen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden                                 | 0,00                       |            | 33.000,00                  |
| Zuschüsse von privaten Unternehmen   | 672,78                     |            | 0,00                       |
| Zuschüsse von übrigen Bereichen  | 2.825,00                   |            | 0,00                       |
| Sonstige Sonderposten  | 20.662,00                  |            | 20.662,00                  |
| Ersatzleistungen für Steuerausfälle bei der<br>Gewerbsteuer                        | 279.221,00                 |            | 0,00                       |
| Ersatzleistungen für Steuerausfälle beim<br>Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | <u>149.838,00</u>          |            | <u>0,00</u>                |
| <b>Gesamt</b>  | <b><u>5.617.930,42</u></b> |            | <b><u>5.916.914,64</u></b> |



Die Position der Zuwendungen vom Land beinhaltet die Schlüsselzuweisungen des Landes.

Bei den Zuweisungen des Landes handelt es sich um den Pauschbetrag für Kriegsgräber 2020 und um Zuweisungen für die Erstattung von Mietausfällen in Flüchtlingsangelegenheiten sowie um eine Zuwendung für die Machbarkeitsstudie.

### 3. Sonstige Transfererträge

|   | <b>31.12.2020</b>       | <b>EUR</b> | <b>34.216,08</b>        |
|---|-------------------------|------------|-------------------------|
|   | 31.12.2019              | EUR        | 68.341,55               |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b>       |            | 31.12.2019              |
|   | <b>EUR</b>              |            | <b>EUR</b>              |
| Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,<br>Kostenersatz | 30.941,98               |            | 65.624,71               |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern                 | <u>3.274,10</u>         |            | <u>2.716,84</u>         |
| <b>Gesamt</b>   | <b><u>34.216,08</u></b> |            | <b><u>68.341,55</u></b> |

Bei dem Konto der Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz handelt es sich um die Erstattung der Kosten für Unterkünfte in Flüchtlingsangelegenheiten.

Bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern handelt es sich um Erträge im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Erträgen stehen in ungefähr gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber.

### 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

|  | <b>31.12.2020</b>        | <b>EUR</b> | <b>249.967,23</b>        |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|
|  | 31.12.2019               | EUR        | 279.387,97               |
| Bezeichnung  | <b>31.12.2020</b>        |            | 31.12.2019               |
|  | <b>EUR</b>               |            | <b>EUR</b>               |
| Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung<br>von Auslagen                            | 84.085,64                |            | 97.651,29                |
| Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge<br>und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 161.999,59               |            | 178.355,96               |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für<br>Beiträge                               | <u>3.882,00</u>          |            | <u>3.380,72</u>          |
| <b>Gesamt</b>  | <b><u>249.967,23</u></b> |            | <b><u>279.387,97</u></b> |

Die Position der Benutzungsgebühren ist überwiegend geprägt durch die Vereinnahmung von Schulsachkosten, von Gebühren im Bereich des Friedhofswesens und von kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr.



## 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

|   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>86.315,01</b>  |
|---|-------------------|------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | EUR        | 103.938,10        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | 31.12.2019        |
|   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Mieten  | 29.129,03         |            | 34.366,78         |
| Pachten   | 43.248,83         |            | 43.473,81         |
| Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche<br>Veranstaltungen und Einrichtungen | 303,00            |            | 3.391,10          |
| Umsatzbeteiligung   | 2.362,26          |            | 4.605,40          |
| Sonstige  | 11.271,89         |            | 18.101,01         |
| <b>Gesamt</b>   | <b>86.315,01</b>  |            | <b>103.938,10</b> |

Die Positionen der Mieten und Pachten beinhalten überwiegend Erträge aus solchen Verträgen.

Die Sonstigen Leistungsentgelte sind überwiegend Entgelte für die Schulbuchausleihe, sowie diverse Erträge im Bereich von Veranstaltungen.

## 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

|   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>441.017,20</b> |
|---|-------------------|------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | EUR        | 350.894,83        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019        |
|   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Erstattungen vom Bund                                       | 135.716,45        |            | 91.189,33         |
| Erstattungen vom Land                                       | 35.822,86         |            | 0,00              |
| Erstattungen von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden         | 12.057,00         |            | 13.351,19         |
| Erstattung Personalkosten Standesbeamte                     | 2.277,55          |            | 0,00              |
| Erstattung Mietkosten Sondertrauort                         | 0,00              |            | 2.600,00          |
| Erstattungen von Zweckverbänden                             | 25.782,59         |            | 26.845,87         |
| Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich             | 12.261,25         |            | 17.124,40         |
| Erstattungen von sonstigen öffentlichen<br>Sonderrechnungen | 191.501,33        |            | 186.697,79        |
| Erstattungen von privaten Unternehmen                       | 19.033,82         |            | 2.008,78          |
| Erstattungen von übrigen Bereichen                          | 6.564,35          |            | 11.077,47         |
| <b>Gesamt</b>   | <b>441.017,20</b> |            | <b>350.894,83</b> |

Bei den Erstattungen vom Bund handelt es sich um Lohnkostenzuschüsse nach dem SGB IV.

Die Erstattungen vom Land beinhalten die Erstattungen der Kosten für den Lohnausfall 2018 und 2019 der Feuerwehr sowie die Erstattungen der Stromkosten der Beleuchtung der Fußgängerüberwege für die Jahre 2017 bis 2019.

Bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Schulsachkosten 2019/2020 und den Mittelabruf nach dem SGB II.

Bei der Erstattung Mietkosten Sondertrauort handelte es sich im Vorjahr um Mietkosten für den Sondertrauort im Jagdschloss in Karlsbrunn.

Die Erstattungen von Zweckverbänden enthält überwiegend die Entschädigung für die Standplatzreinigung der Containerstandorte und die Unterstützungsleistung für das Jahr 2020.

Die Position der Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen beinhaltet überwiegend die Personal- und Verwaltungskostenerstattung 2020, die Erstattung des Anteils der Allgemeinen Haftpflichtversicherung 2019 sowie die Erstattung der Ablesegebühren der Gartenwasserzähler 2019 von der Sonderrechnung Abwasser an die Gemeinde Großrosseln.

Bei den Erstattungen von privaten Unternehmen handelt es sich hauptsächlich um die Erstattung der Kaufnebenkosten für ein Grundstück in Naßweiler.

## 7. sonstige ordentliche Erträge

|   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>653.987,69</b> |
|---|-------------------|------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | EUR        | 627.698,97        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019        |
|   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 44.197,32         |            | 46.578,53         |
| Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)  | 3.025,00          |            | 0,00              |
| Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.  | 23.998,02         |            | 25.968,83         |
| Konzessionsabgaben  | 227.102,76        |            | 174.506,92        |
| Verkauf von Angebotsunterlagen  | 233,00            |            | 622,00            |
| Versicherungserstattungen   | 5.521,11          |            | 18.828,09         |
| Sonstige  | 801,39            |            | 3.142,55          |
| Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen  | 21.782,92         |            | 34.727,84         |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  | 325.985,77        |            | 322.845,21        |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen  | 1.340,40          |            | 479,00            |
| <b>Gesamt</b>   | <b>653.987,69</b> |            | <b>627.698,97</b> |

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2020 der energis GmbH.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhalten zum einen die Auflösung erhaltener Zuwendungen für investive Maßnahmen – ihnen gegenüber stehen die Abschreibungen für Investitionen – und die Auflösung vereinnahmter Grabnutzungsentgelte, welche für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen handelt es sich um die Auflösung der Rückstellung für den Jahresabschluss 2019.





**Aufwendungen****1. Personalaufwendungen**

|   | <b>31.12.2020</b>   | <b>EUR</b> | <b>3.059.076,96</b> |
|---|---------------------|------------|---------------------|
|   | 31.12.2019          | EUR        | 2.958.183,91        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b>   |            | 31.12.2019          |
|   | <b>EUR</b>          |            | <b>EUR</b>          |
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige  | 70.806,34           |            | 76.853,78           |
| Bezüge der Beamten  | 451.538,24          |            | 435.322,72          |
| Vergütungen der tariflich Beschäftigten   | 1.926.070,54        |            | 1.802.153,68        |
| Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte                        | 158.328,57          |            | 169.217,61          |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung) | 3.302,86            |            | 3.823,20            |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte         | 383.887,90          |            | 395.330,97          |
| Beihilfen für Beamte  | 60.171,52           |            | 63.880,91           |
| Beihilfen für tariflich Beschäftigte  | 45,00               |            | 37,50               |
| Personalnebenaufwendungen   | 2.022,07            |            | 4.653,46            |
| Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)   | 2.903,92            |            | 6.910,08            |
| <b>Gesamt</b>   | <b>3.059.076,96</b> |            | <b>2.958.183,91</b> |

Bei den Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige handelt es sich um Aufwandserstattungen für Ortsrats- und Gemeinderatsmitglieder, Aufwandserstattungen für Beigeordnete und Ortsvorsteher sowie um Erstattungen für Aufwendungen der Fach- und Führungskräfte im Bereich des Feuerwehrwesens.

Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen wurde im Jahr 2018 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf Grundlage der Basiszahlen der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse (RZVK) vorgenommen. Es handelte sich bei den Zuführungen um nicht zahlungswirksame Aufwendungen, die keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung haben. Durch Artikel 3 der Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung und der Eigenbetriebsverordnung vom 15. Oktober 2018 wurde eine Überleitungsregelung zur Kommunalhaushaltsverordnung geschaffen, welche die erfolgsneutrale Umbuchung der in der Vermögensrechnung für das Jahr 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 in die allgemeine Rücklage vorschreibt. Ab dem Haushaltsjahr 2019 wurden insofern keine Pensions- und Beihilferückstellungen mehr gebildet.



## 2. Versorgungsaufwendungen

|                         | <b>31.12.2020</b>        | <b>EUR</b> | <b>310.454,70</b>        |
|-------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
|                         | 31.12.2019               | EUR        | 292.930,55               |
| Bezeichnung             | <b>31.12.2020</b>        |            | 31.12.2019               |
|                         | <b>EUR</b>               |            | EUR                      |
| Versorgungsaufwendungen | <u>310.454,70</u>        |            | <u>292.930,55</u>        |
| <b>Gesamt</b>           | <b><u>310.454,70</u></b> |            | <b><u>292.930,55</u></b> |

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2020.



### 3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|   | <b>31.12.2020</b>   | <b>2.037.128,17</b> |
|---|---------------------|---------------------|
|   | EUR                 | EUR                 |
|   | <b>31.12.2020</b>   | <b>31.12.2019</b>   |
| Bezeichnung   | EUR                 | EUR                 |
| Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren  | 8.808,53            | 10.043,01           |
| Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser  | 195.378,12          | 206.035,88          |
| Aufwendungen für Heizenergie  | 126.528,03          | 160.300,51          |
| Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 319.800,74          | 415.589,94          |
| Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens                                      | 323.343,05          | 329.512,85          |
| Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern                                       | 291,08              | 577,47              |
| Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung   | 63.260,96           | 65.765,72           |
| Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | 170.134,59          | 157.452,89          |
| Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 29.496,05           | 27.196,16           |
| Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                               | 103.042,98          | 73.131,88           |
| Aufwand für Schülerbetreuung  | 3.544,23            | 0,00                |
| Erstattungen an den Bund  | 28.741,64           | 35.054,73           |
| Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 2.973,58            | 47.861,33           |
| Erstattungen an Zweckverbände   | 5.760,00            | 5.760,00            |
| Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich  | 19.723,24           | 34.576,95           |
| Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  | 372.300,52          | 373.402,04          |
| Erstattungen an private Unternehmen   | 12.934,80           | 13.056,84           |
| Erstattungen an übrige Bereiche   | 783,95              | 1.978,06            |
| Schülerbeförderungskosten   | 202.280,92          | 249.372,33          |
| Sonstige  | 48.001,16           | 30.006,60           |
| <b>Gesamt</b>   | <b>2.037.128,18</b> | <b>2.236.675,69</b> |

Bei den Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren handelt es sich um die Anschaffung von Edelsplitt und Streusalz sowie um Hundesteuermarken.

Die Aufwendungen für Energie und Unterhaltung betreffen alle gemeindlichen Liegenschaften der Gemeinde (Gebäude und Grundstücke).

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens beinhalten überwiegend die Kosten für die laufende Straßenunterhaltung und die Unterhaltung der Sportplätze in der Gemeinde.

Die Position der Erstattungen an den Bund beinhaltet die Kosten für Führerscheine und Pässe. Dieser Position stehen Gebühreneinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten entgegen.

Die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden beinhalten den Sachkostenbeitrag der Gesellschaft für kommunale Beschäftigung Völklingen/Großrosseln, die Erstattungen von Kosten für geänderte Fahrzeugscheine an die Landeshauptstadt Saarbrücken, die Erstattung der Kosten für den Sprech- und Datenfunk 2019 an die Berufsfeuerwehr Saarbrücken sowie die Sterbegeldumlage 2020 an den Regionalverband Saarbrücken. Die große Abweichung zum Vorjahr resultiert aus dem Wegfall der Personalkostenerstattung im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

Die Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich beinhalten die Beitragsvorauszahlung gemäß Grüngutsatzung an den EVS.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenentwässerung 2020, welche die Gemeinde an die Sonderrechnung Abwasser zu leisten hat. Diese Zahlung führt bei der Sonderrechnung Abwasser zu Betriebseinnahmen.

Unter dem Konto Sonstige sind überwiegend Aufwendungen für den Personalservice der RZVK sowie diverse Kosten im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung, wie die Aufwendungen für Veranstaltungen, für Rattenbekämpfung, für Tierarztkosten von Fundtieren sowie Rückstellungen im Bereich Friedhofswesen zu verzeichnen.

#### 4. bilanzielle Abschreibungen

|   | <b>31.12.2020</b>   | <b>EUR</b> | <b>1.808.669,03</b> |
|---|---------------------|------------|---------------------|
|   | 31.12.2019          | EUR        | 1.806.381,42        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b>   |            | 31.12.2019          |
|   | <b>EUR</b>          |            | EUR                 |
| Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                    | 26.587,95           |            | 23.237,13           |
| Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 25.346,00           |            | 16.274,92           |
| Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 562.594,16          |            | 553.371,25          |
| Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                     | 988.080,83          |            | 983.087,11          |
| Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden   | 1.298,00            |            | 216,34              |
| Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände | 204.762,09          |            | 230.194,67          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>1.808.669,03</b> |            | <b>1.806.381,42</b> |

## 5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

|   | <b>31.12.2020</b>   | <b>EUR</b> | <b>5.315.652,62</b> |
|---|---------------------|------------|---------------------|
|   | 31.12.2019          | EUR        | 5.551.754,98        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b>   |            | 31.12.2019          |
|   | <b>EUR</b>          |            | <b>EUR</b>          |
| Aufwendungen für Zuweisungen an das Land                        | 51.432,00           |            | 63.012,00           |
| Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden | 9.504,00            |            | 9.372,00            |
| Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände                   | 13.522,00           |            | 23.695,17           |
| Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche                   | 303.762,99          |            | 234.734,55          |
| Gewerbesteuerumlage   | 74.647,63           |            | 163.901,26          |
| Kreis-, Regionalverbandsumlage                                  | 4.862.784,00        |            | 5.057.040,00        |
| <b>Gesamt</b>   | <b>5.315.652,62</b> |            | <b>5.551.754,98</b> |

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an das Land handelt es sich um die sog. Finanzausgleichsumlage.

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände handelt es sich um die Umlage 2020 für den Zweckverband Regionalentwicklung Warndt.

Die Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche beinhalten die Betriebskosten 2020 für die Kindertagesstätte, die Förderung von Vereinen sowie die Zahlung von Kameradschaftsgeldern sowie Einsatz- und Übungsgelder für die Feuerwehr.

Bei der Kreis-, Regionalverbandsumlage handelt es sich um die jährliche Regionalverbandsumlage.

## 6. Soziale Sicherung

|  | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>2.799,71</b> |
|--|-------------------|------------|-----------------|
|  | 31.12.2019        | EUR        | 2.763,73        |
| Bezeichnung                            | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019      |
|  | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>      |
| Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 2.799,71          |            | 2.763,73        |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>2.799,71</b>   |            | <b>2.763,73</b> |

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Aufwendungen stehen in ungefähr gleicher Höhe Erträge gegenüber.



## 7. sonstige ordentliche Aufwendungen

|   | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>944.928,74</b> |
|---|-------------------|------------|-------------------|
|   | 31.12.2019        | EUR        | 975.462,11        |
| Bezeichnung   | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019        |
|   | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Aufwendungen für Personaleinstellungen  | 863,80            |            | 6.405,06          |
| Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung                               | 38.399,74         |            | 36.945,00         |
| Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge       | 14.560,37         |            | 17.122,73         |
| Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 46.442,52         |            | 36.121,61         |
| Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 3.135,95          |            | 0,00              |
| Mieten, Pachten und Erbbauzinsen  | 217.980,63        |            | 162.636,29        |
| Miete Trauzimmer Sondertrauort  | 5.400,00          |            | 5.400,00          |
| Leasing   | 25.239,34         |            | 23.276,08         |
| Datenverarbeitung   | 162.276,09        |            | 220.647,05        |
| Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen                          | 34.923,26         |            | 42.550,06         |
| Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten          | 165,74            |            | 1.842,66          |
| Büromaterial  | 36.075,17         |            | 52.672,38         |
| Fachliteratur, Zeitschriften  | 21.641,44         |            | 18.795,25         |
| Porto und Versandkosten   | 16.371,95         |            | 19.023,43         |
| Telefon, Datenübertragungskosten  | 50.217,07         |            | 38.662,39         |
| Öffentliche Bekanntmachungen  | 13.939,83         |            | 13.405,24         |
| Öffentlichkeitsarbeit   | 4.704,38          |            | 5.773,93          |
| Bankgebühren  | 6.861,93          |            | 4.822,38          |
| Sonstiges   | 2.218,55          |            | 3.336,69          |
| Versicherungsbeiträge   | 159.073,42        |            | 140.564,33        |
| Kfz-Versicherungen  | 15.187,40         |            | 15.153,18         |
| Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen               | 20.048,51         |            | 14.405,20         |
| Sonstige Beiträge   | 13.452,32         |            | 9.117,20          |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                    | 2,00              |            | 15.462,30         |
| Wertkorrekturen zu Forderungen  | 0,00              |            | 3.777,00          |
| Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen                                       | -1.030,15         |            | -153,96           |
| Grundsteuer   | 8.490,17          |            | 8.987,72          |
| Kraftfahrzeugsteuer   | 3.469,23          |            | 3.723,23          |
| Verfügungsmittel  | 1.587,84          |            | 2.040,19          |
| Repräsentationen  | 15.797,44         |            | 43.004,86         |
| Sonstige  | 2.985,97          |            | 8.191,91          |
| Landwirtschaftskammer   | 4.446,83          |            | 1.750,72          |
| <b>Gesamt</b>   | <b>944.928,74</b> |            | <b>975.462,11</b> |

Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung beinhalten diverse Kosten für Seminare, Weiterbildungen, Prüfungen, die Finanzierung des Schulverbandes, Lehrgänge für die Feuerwehrmitglieder und die damit verbundenen Lohnausfälle sowie Kosten für die Fachhochschule und den Erwerb über die Fahrerlaubnis.

Unter der Position Mieten, Pachten und Erbbauzinsen wurden im Rechnungsjahr neben diversen Miet- und Pachtkosten Rückstellungen in Höhe von 65.430 € für Mietforderungen und -schäden im Rahmen eines Rechtsstreits gebildet.

Bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Rechts- und Beratungskosten.

Die Aufwendungen für Repräsentationen betreffen überwiegend die Kosten für Jubiläen (Alters- und Ehejubiläen) sowie Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen in der Gemeinde. Den kulturellen Veranstaltungen stehen Eintrittsgelder bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

## 8. Finanzerträge

|  | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>59.033,67</b> |
|--|-------------------|------------|------------------|
|  | 31.12.2019        | EUR        | 10.773,22        |
| Bezeichnung                                  | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019       |
|  | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>       |
| Zinserträge von privaten Unternehmen         | 4.950,11          |            | 2.573,14         |
| Zinserträge von übrigen Bereichen            | 12,10             |            | 22,87            |
| Zinsen aus Stundungen und Vertretungen       | 0,00              |            | 562,50           |
| Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 54.006,85         |            | 7.579,31         |
| Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen | 64,61             |            | 35,40            |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>59.033,67</b>  |            | <b>10.773,22</b> |

Bei den Zinserträgen von privaten Unternehmen handelt es sich um vierteljährliche Zinsgutschriften für ein Darlehen von der Sparkasse Saarbrücken.

Die Zinserträge von übrigen Bereichen sind Zinsen für gewährte Arbeitgeberdarlehen.

Bei den Erträgen aus Gewinnanteilen und Beteiligungen handelt es sich um die Dividende 2019 der Allgemeinen Baugenossenschaft Völklingen 04 eG und der Vereinigten Volksbank eG sowie um einen Mitgliederbonus der Vereinigten Volksbank eG.

## 9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

|  | <b>31.12.2020</b> | <b>EUR</b> | <b>395.762,16</b> |
|--|-------------------|------------|-------------------|
|  | 31.12.2019        | EUR        | 398.117,20        |
| Bezeichnung                                  | <b>31.12.2020</b> |            | 31.12.2019        |
|  | <b>EUR</b>        |            | <b>EUR</b>        |
| Zinsaufwendungen an private Unternehmen      | 383.745,66        |            | 395.868,95        |
| Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 12.016,50         |            | 2.248,25          |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>395.762,16</b> |            | <b>398.117,20</b> |

Die Zinsaufwendungen an private Unternehmen sind die laufenden Zinsaufwendungen für langfristige Kredite (Kredite für Investitionen) und die sogenannten Liquiditätskredite (Kassenkredite) der Gemeinde.

## 10. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

|   | <b>31.12.2020</b>          | <b>EUR</b> | <b>1.986.896,92</b>        |
|---|----------------------------|------------|----------------------------|
|   | 31.12.2019                 | EUR        | 1.986.896,92               |
| Bezeichnung                               | <b>31.12.2020</b>          |            | 31.12.2019                 |
|   | <b>EUR</b>                 |            | <b>EUR</b>                 |
| Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | <u>1.986.896,92</u>        |            | <u>1.986.896,92</u>        |
| <b>Gesamt</b>                             | <b><u>1.986.896,92</u></b> |            | <b><u>1.986.896,92</u></b> |

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Aufwendungen wider.

## 11. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

|  | <b>31.12.2020</b>          | <b>EUR</b> | <b>1.986.896,92</b>        |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|
|  | 31.12.2019                 | EUR        | 1.986.896,92               |
| Bezeichnung                                    | <b>31.12.2020</b>          |            | 31.12.2019                 |
|  | <b>EUR</b>                 |            | <b>EUR</b>                 |
| Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | <u>1.986.896,92</u>        |            | <u>1.986.896,92</u>        |
| <b>Gesamt</b>                                  | <b><u>1.986.896,92</u></b> |            | <b><u>1.986.896,92</u></b> |

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Erträgen wider.

## 12. Jahresergebnis

|   | <b>31.12.2020</b>         | <b>EUR</b> | <b>-898.885,82</b>        |
|---|---------------------------|------------|---------------------------|
|   | 31.12.2019                | EUR        | -700.640,13               |
| Bezeichnung                               | <b>31.12.2020</b>         |            | 31.12.2019                |
|   | <b>EUR</b>                |            | <b>EUR</b>                |
| Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-)) | <u>-898.885,82</u>        |            | <u>-700.640,13</u>        |
| <b>Gesamt</b>                             | <b><u>-898.885,82</u></b> |            | <b><u>-700.640,13</u></b> |





## Chancen und Risiken

Nach der eher negativen Entwicklung des ersten doppischen Jahresergebnisses 2009 gegenüber der Planung und der darauf folgenden positiven Entwicklung des Ergebnisses 2010 um rd. 770.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2011 um rd. 1.478.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2012 um rd. 376.193 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2013 um rd. 654.282 € gegenüber den Planzahlen, stellten sich das Jahresergebnis 2014 um rd. 117.368 € negativer, das Jahresergebnis 2015 um rd. 367.357 € negativer und das Jahresergebnis 2016 um rd. 184.227 € negativer gegenüber der Planzahl dar. Das Jahresergebnis des Rechnungsjahres 2017 stellte sich gegenüber dem geplanten Ergebnis wieder um rd. 7.334 € positiver dar, ebenso wie das Rechnungsjahr 2018, welches um 396.253 € besser als das ursprünglich geplante Ergebnis ausfällt. Das Jahresergebnis 2019 stellte sich um rd. 281.938 € schlechter als ursprünglich geplant dar. In 2020 ist ein Jahresverlust in Höhe von rd. 898.886 € zu beklagen. Gegenüber der Planzahl von 1.504.985 € ist dies eine Verbesserung in Höhe von 606.099 €. Eine Ausgleichsrücklage, welche den Verlust noch entsprechend ausgleichen könnte, ist nicht mehr vorhanden.

Das Ergebnis insgesamt zeigt, dass die Gemeinde Großrosseln auch im zwölften doppischen Jahr noch nicht in der Lage ist, die Abschreibungen, welche den Ressourcenverbrauch der Gemeinde aufzeigen, zu erwirtschaften. Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind langfristig positive Ergebnisse nur möglich, wenn die Gemeinde Großrosseln auch zukünftig die geforderten Einsparungen des Landes erbringt, keine Mehrausgaben schafft und die Steuereinnahmen der Kommune nicht vom Bund oder Land beschnitten werden. Eine weiterhin maßvolle Ausgabenpolitik ist nach wie vor unerlässlich. Die Personalaufwendungen, die Abschreibungen sowie die Umlagezahlungen an den Regionalverband Saarbrücken stellen jedoch eine konstant große finanzielle Belastung (rd. 70 v.H. des gesamten Volumens) für die Gemeinde Großrosseln dar. Letztere ist seit Beginn des Jahres 2015 so enorm gestiegen, dass alle Sparanstrengungen und Bemühungen um Mehreinnahmen der Gemeinde in Vorjahren zunichte gemacht wurden. Um zukünftig einen ausgeglichenen Haushalt und ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erhalten, müssen Mehreinnahmen erwirtschaftet werden.

Gerade im Bereich der Erträge bestand – durch die Novellierung des Vergnügungssteuergesetzes – für die Gemeinde Großrosseln die Möglichkeit, die Einnahmen bei dieser Steuerart wesentlich zu erhöhen, da die Bemessungsgrundlage nicht mehr der sog. Stückzahlmaßstab ist, sondern die Steuer vom Umsatz der Spielapparate bemessen wird. Hier konnten in Folgejahren (seit 2013) Einnahmesteigerungen von bis zu 2.968 v.H. erreicht werden.

Mittelfristig zeigt sich zum jetzigen Zeitpunkt eine insgesamt positive Entwicklung, die auch aller Voraussicht nach ab dem Jahr 2022 zu Jahregewinnen führen könnte. Die allgemeine Rücklage würde dann – erstmals seit Einführung der Doppik – wieder aufgebaut werden können. Die Finanznot der Gemeinde seit Einführung der Doppik bis heute ist jedoch nicht nur ein kommunalspezifisches Problem der Gemeinde Großrosseln selbst, sondern spiegelt die finanzielle Situation nahezu aller saarländischen Gemeinden wider. Ohne die finanzielle Unterstützung des Landes oder des Bundes wird es für die Gemeinde nur sehr schwer möglich sein, langfristig finanziell handlungsfähig zu bleiben. Hier ist insbesondere die zuvor bereits erwähnte Regionalverbandsumlage ein für die Kämmerei nur sehr schwer einzuschätzender Faktor. Hier sollten die Kreise und insbesondere der Regionalverband Saarbrücken immer wieder angehalten sein, ihre Ausgabenpolitik gänzlich auf den Prüfstand zu stellen. Gerade die Soziallasten bedeuten für die Regionalverbandsangehörigen Kommunen eine enorme

Belastung in den jeweiligen Haushalten und Ergebnisrechnungen, welche die Städte und Gemeinden nicht allein bewältigen können.

Aufgrund der insgesamt für die Gemeinde als positiv anzusehenden Haushaltswirtschaft des Jahres 2019 (trotz einem Defizit im Ergebnishaushalt) sieht das Land hier selbst keine sog. Haushaltsnotlage mehr, obgleich die allgemeine Rücklage weiter aufgezehrt wird. Der vom Land geschaffene Kommunale Entlastungsfonds konnte die Gemeinde für das Haushaltsjahr 2019 nicht mehr in Anspruch nehmen. Eine grundsätzlich positive Entwicklung für die gemeindliche Haushaltswirtschaft.

Durch die Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018 sind bereits ab dem Haushaltsjahr 2019 keine Zuführungen mehr zu den Pensionsrückstellungen zu verbuchen. Auch sind die bis dato gebildeten Pensionsrückstellungen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 im Jahr 2019 erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umzubuchen. Dies verhilft den saarländischen Kommunen dazu, dass ihre Rücklage – allein aus diesem Umstand heraus – nochmals um den entsprechenden Betrag erhöht werden kann. Von einer Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung kann hier allerdings nicht mehr die Rede sein.

Daneben sieht das sog. „Saarlandpaktgesetz“ vor, dass es für die Kommunen im Land möglich sein wird, ein Teil ihrer bestehenden Liquiditätskredite an das Saarland abzugeben mit der Verpflichtung, die bei den Kommunen verbleibenden Liquiditätskredite kontinuierlich und verbindlich in Folgejahren abzubauen. Der abzugebende Bestand wurde erfolgsneutral in die allgemeine Rücklage umgebucht. Außerdem regelt dieses Gesetz, dass den Gemeinden Investitionszuweisungen in Höhe von insgesamt 20 Mio. € pro Jahr gewährt werden und dass die Mittel des Kommunalen Entlastungsfonds der Jahre 2020-2022 für Investitionen sowie für Sanierungsmaßnahmen größeren Umfangs zur Verfügung gestellt werden. Die Teilnahme am Saarlandpakt ist jedoch freiwillig. Die Vorgaben für den Haushaltsausgleich gelten jedoch für alle Kommunen. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 06.02.2020 die Teilnahme der Gemeinde Großrosseln an der Übernahme des nach § 3 Absatz 1 des Gesetzes über den Saarlandpakt errechneten Betrages struktureller Liquiditätskredite durch das Land beschlossen. Der Stand der strukturellen Liquiditätskredite in der Gemeinde Großrosseln betrug zum Stichtag 31.12.2017 rd. 9.555.510 €. Hiervon übernimmt das Land rd. 4.645.000 €.

Weitere Auswirkungen auf den Haushalt und den Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln hat die COVID-19-Pandemie (auch Corona-(Virus)-Pandemie). Am 31. Dezember 2019 wurde der Ausbruch einer neuen Atemwegserkrankung, einer Lungenentzündung mit noch unbekannter Ursache in Wuhan in China bestätigt. Im Januar 2020 entwickelte sich die Krankheit zur Epidemie in China und am 11. März 2020 erklärte die WHO die bisherige Epidemie offiziell zu einer weltweiten Pandemie. In unserer vernetzten und globalisierten Welt hat sich die Krankheit rasch ausgebreitet, sodass in zahlreichen Ländern drastische Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie getroffen werden mussten, so auch in Deutschland. Es wurden massive Einschnitte in das öffentliche Leben und in das Privatleben vieler Bürger getroffen. Im Frühjahr wurden öffentliche Einrichtungen geschlossen, Spiel- und Sportplätze gesperrt sowie Restaurants und Geschäfte geschlossen. Zudem galten strenge Kontaktbeschränkungen – und regional Ausgangsbeschränkungen. Dies führt zu noch nicht absehbaren Folgen. Zu den gesamtgesellschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie gehört auch die Wirtschaftskrise 2020.

Aufgrund vorgenannter Erläuterung hat die Gemeinde Großrosseln im Haushaltsjahr 2020 eine Vielzahl an Stundungsanträgen für die Gewerbe- und Vergnügungssteuer erreicht, welchen auch überwiegend stattgegeben wurde. Zudem haben auch viele Gewerbetreibende, aufgrund der fehlenden Einnahmen, beim Finanzamt die Herabsetzung des Gewerbesteuerermessbetrages beantragt. Dies führt für die Gemeinde Großrosseln zwangsläufig zu Steuerrückgängen, welche jedoch – aller Voraussicht nach – erst zeitversetzt eintreten werden. Anders sieht dies bei der Vergnügungssteuer aus. Hier sind die Auswirkungen der von der Regierung getroffenen Maßnahmen direkt zu spüren. Alleine im abgelaufenen Haushaltsjahr 2020 betragen die Mindereinnahmen für die Gemeinde Großrosseln rd. 277.442 €. Die Entwicklung im Jahr 2021 bleibt abzuwarten.

Im Bereich der Vollstreckung wurden vermehrt Ratenzahlungsvereinbarungen getroffen, da die Schuldner die Forderungen aufgrund von Kurzarbeit oder Arbeitslosigkeit nicht zum Fälligkeitstermin entrichten können, was den Forderungsbestand der Gemeinde beeinflusst. Inwiefern Forderungen gänzlich nicht beigetrieben werden können bleibt ebenso noch abzuwarten.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Arbeitsmarkt sind deutlich sichtbar. Die Arbeitslosenquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies führt nicht nur zu einer Belastung der Allgemeinheit mit höheren Sozialausgaben, sondern bringt auch geringere Einnahmen an Gemeinschaftssteuern mit sich. Hierdurch werden auch die Kommunen belastet, da mit niedrigeren Einnahmen der Gemeindeanteile für die Einkommens- und Umsatzsteuer gerechnet werden muss.

Durch Corona-Unterstützungsleistungen des Landes sollen die Einnahmeausfälle der Gemeinde zum Teil jedoch kompensiert werden können.

Außerdem mussten durch Hygienevorgaben und das Arbeiten im Homeoffice Mehrausgaben (bspw. Beschaffung von Desinfektionsmitteln, Mund-Nasen-Schutz, Laptops) getätigt werden. Demgegenüber konnten, durch die vorübergehende Schließung der Hallen und Schulen, Einsparungen bspw. bei den Reinigungs- und Schülerbeförderungskosten vorgenommen werden. Durch die Erfahrungen im Umgang mit der Pandemie und den Schutzmaßnahmen wird zukünftig zwar mit weiteren, jedoch geringeren Ausgaben gerechnet, vor allem im Bereich von Verbrauchsmaterialien. Mit größeren Anschaffungen wird nicht mehr geplant. Der Weg in die Normalität hebt auch die variablen Kosten im Zusammenhang mit der Öffnung der Hallen und Schulen sowie die Reinigungs- und Schülerbeförderungskosten wieder auf ein Vor-Corona-Niveau.

Großrosseln, im Sommer 2021

Aufgestellt:  
Fachbereichsleiter



Albert

Der Bürgermeister:



Jochum

**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 und dem Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2020 der Gemeinde Großrosseln den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die  
Gemeinde Großrosseln

**VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES****Prüfungsurteil**

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Großrosseln – bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31.12.2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes (KommHVO).

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

**Grundlage für das Prüfungsurteil**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 Abs. 1 KSVG i.V.m. § 122 KSVG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung (GoA) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.



---

Hinweise auf einen sonstigen Sachverhalt: Die angewandten Rechnungslegungsvorschriften

Die Rechnungslegungsvorschriften verlangen zwar, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Die Vermittlung eines zutreffenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde erfolgt im Jahresabschluss jedoch nur, soweit die landesrechtlichen Vorschriften dies zulassen. Die kommunale Doppik im Saarland enthält ein gesetzliches Passivierungsverbot für Pensionsverpflichtungen gemäß § 32 Abs. 2 Satz 2 KommHVO. Insoweit werden – entgegen dem ansonsten geltenden Vollständigkeitsgebot – nicht alle Verpflichtungen der Gemeinde im vorliegenden Jahresabschluss abgebildet. Unter Berücksichtigung solcher Verpflichtungen ergäbe sich ein anderes Bild, insbesondere wäre das Eigenkapital geringer.

Wir weisen ferner darauf hin, dass bei den einschlägigen landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften eine mit § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB vergleichbare Vorschrift fehlt, sodass die landesrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der GoA sowie der International Standards on Auditing (ISA) von Rechnungslegungsvorschriften zur sachgerechten Gesamtdarstellung erfüllen. Dies bedeutet, dass diese Rechnungslegungsvorschriften nicht die Definition der GoA von Rechnungslegungsvorschriften zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage erfüllen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Gemeinderates für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes in allen wesentlichen Belangen entspricht. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

---

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 Abs. 1 KSVG i.V.m. § 122 KSVG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche



Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

#### SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

#### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES RECHENSCHAFTSBERICHTS

##### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Gemeinde Großrosseln für das Haushaltsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde soweit diese durch die Vorschriften der kommunalen Doppik im Saarland abgebildet wird.

##### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Rechenschaftsberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Gemeinderates für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts, der in allen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt soweit diese durch die Vorschriften der kommunalen Doppik im Saarland abgebildet wird.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Rechenschaftsberichts.

#### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Saarlandes entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Rechenschaftsberichts.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Rechenschaftsbericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.



Saarbrücken, den 17.09.2021

**W+ST PUBLICA REVISIONSGESELLSCHAFT MBH  
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT**



**Richard Boßlet  
Wirtschaftsprüfer**



**ppa. Frank Stutz  
Wirtschaftsprüfer**

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.  
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offensbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.



(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeflegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.