



Jahresabschluss 2018

DER STADT LAHNSTEIN



INHALTSVERZEICHNIS

A. Vollständigkeitserklärung.....	3 - 7
B. Vorbemerkungen.....	8 - 9
a. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	
b. Haushaltsgliederung und –gruppierung	
C. Schlussbilanz zum 31.12.2018.....	10 - 11
D. Ergebnisrechnung 2018.....	12 - 13
E. Finanzrechnung 2018.....	14 - 15
F. Teilrechnungen	16 - 55
G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht	
a. Allgemeine Angaben.....	56
b. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	56
c. Erläuterungen zur Bilanz.....	57 - 73
d. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	74 - 93
e. Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	94 - 98
f. Sonstige Angaben.....	99 - 100
(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	
(2) Mitglieder des Stadtrates	
g. Fazit.....	101
h. Anlagen zum Anhang.....	102
(1) Anlagenübersicht.....	103
(2) Forderungsübersicht.....	104
(3) Verbindlichkeitenübersicht.....	105
(4) Übersicht über die über das HH-Jahr geltenden Ermächtigungen.....	106
(5) Übersicht über die Darlehen.....	107
(6) Beteiligungsbericht.....	108-118
(7) Übersicht der Investitionen nach Teilhaushalten.....	119 - 144
H. Teilnahme Kommunaler Entschuldungsfonds.....	145 - 146

A. Vollständigkeitserklärung

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss und der Stabstelle Rechnungsprüfung der Stadt Lahnstein erklären wir als Oberbürgermeister und Fachbereichsleiter Finanzen folgendes:

I. Aufklärung und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die wir gemäß § 110 Absatz 4 und § 112 Absatz 4 GemO gebeten wurden, haben wir vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Folgende Auskunftspersonen wurden angewiesen, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

Herr Peter Ring, Frau Kirsten Schmidt
(Fachgebiet 2.1 – Haushalt und Finanzwirtschaft,
für die Bereiche Rechnungswesen und Haushaltsplanung)

Herr Thomas Bendler, Herr Jens Wagner, Frau Sarina Niggemann
(Fachgebiet 2.2 – Stadtkasse
für die Geschäftsbuchführung und Zahlungsabwicklung)

Frau Renate Schaaf, Frau Melanie Weiler
(Fachgebiet 2.1 – Haushalts und Finanzwirtschaft,
für die Bereiche Anlagenbuchführung)

Die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stadtverwaltung Lahnstein stehen insgesamt für Rückfragen und Auskünfte im Rahmen der Rechnungsprüfung für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich zur Verfügung.

II. Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung, insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen, Organisationspläne und vertragliche Vereinbarungen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind.

In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt.

Im Bereich der doppischen Rechnungslegung werden

- ☐ eigene EDV-Anlagen eingesetzt
- ☒ Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt (Hosting-Verfahren)
- ☐ EDV-Anlagen nicht eingesetzt.

Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.

Wir haben sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und –fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchung in kontenmäßiger Ordnung.

III. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bekannten bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten – mit Ausnahme der gegebenen Sozialhilfedarlehen.

Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Auszahlungen und Einzahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.

Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

- ☐ bestehen nicht
☒ **sind im Jahresabschluss enthalten**
☐ sind im Rechenschaftsbericht dargelegt

2. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit / von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten

- ☒ **bestehen nicht**
☐ sind im Anhang gesondert aufgeführt
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ angegeben.

3. Im Beteiligungsbericht, der bezogen auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben und dem Jahresabschluss beigefügt ist, ist die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung der Stadt vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ nicht
☒ **nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind**

4. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ **nicht**
☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind

5. Patronatserklärungen und Bürgerschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

- ☐ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
☒ **sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.**
☐ im Anhang aufgeführt.

6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Absatz 2 GemHVO fallen, bestanden am Abschlussstichtag

☒ **nicht**
☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.

7. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht.**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt.

8. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt von Bedeutung sind oder werden können (z.B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen),

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt

9. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind,

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt
☐ sind im Anhang angegeben

10. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind vollständig mitgeteilt worden

11. Die Ergebnisse unserer Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht wesentlich falsche Angaben auf Grund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten und alle uns bekannten oder von uns vermuteten die zu prüfende Stadt betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschung und Vermögensschädigung eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

12. Alle uns von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

13. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,

☒ **bestanden nicht.**
☐ haben wir Ihnen vollständig mitgeteilt.

14. Von der Schutzklausel (Unterlassung von Angaben gemäß § 48 Absatz 4 GemHVO)

☒ **ist kein Gebrauch gemacht worden.**
☐ ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
☐ wurde in dem unter „**Zusätze und Bemerkungen**“ dargelegten Umfang Gebrauch gemacht.

15. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

☒ haben sich nicht ereignet.
☐ sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ angegeben.

16. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,

☒ bestehen nicht.
☐ sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

17. Derivative Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits),

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht
☐ sind im Anhang aufgeführt.

IV. Zusätze und Bemerkungen

Zu III. 5

Ausfallbürgschaften

Turngemeinde Oberlahnstein e.V.	180.000,00 €
---------------------------------	--------------

Lahnstein, 20.12.2022

Im Auftrag



Lennart Siefert
Oberbürgermeister



Peter Ring
Kämmerer

B. Vorbemerkungen

a) Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Nach den gesetzlichen Vorgaben des § 108 Absatz 1 GemO hat die Stadt Lahnstein für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. In diesem ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig darzulegen, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt zu vermitteln.

Die bilanzielle Darstellung erfolgt auf Basis der Schlussbilanz zum 31.12.2018. Im Jahresabschluss sind – neben der bilanziellen Darstellung des Status quo – die unterjährigen Buchungsvorgänge mit Ergebnis- und/oder Zahlungsbezug zu berücksichtigen und zu dokumentieren. Dies erfolgt in Form der Ergebnis- und der Finanzrechnung, die sich wiederum aus den jeweiligen Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte zusammensetzen.

Nach § 108 GemO besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung ,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen gemäß den aufgestellten Teilhaushalten,
- der Bilanz und
- dem Anhang

Als Anlagen sind dem Jahresabschluss beizufügen:

- der Rechenschaftsbericht,
- der Beteiligungsbericht,
- die Anlagenübersicht
- die Forderungsübersicht
- die Verbindlichkeitenübersicht
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

b) Haushaltsgliederung und –gruppierung

Die Haushaltsgliederung erfolgt in Teilhaushalte, Produkte und ggf. Leistungen. Darüber hinaus erfolgt eine Gruppierung nach dem vom Land für verbindlich erklärten Kontenrahmenplan.

Die Teilhaushalte sind aufgrund einer Organisationsänderung ab 2018 wie folgt institutionell gegliedert:

Teilhaushalt 1	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur
Teilhaushalt 2	Finanzen
Teilhaushalt 3	Bildung, Soziales und Sport
Teilhaushalt 4	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL
Teilhaushalt 5	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr
Teilhaushalt 6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Diesen 6 Teilhaushalten sind im Jahr 2018 insgesamt 71 Produkte zugeordnet. Hiervon sind insgesamt 5 Produkte wiederum in 21 Leistungen untergliedert.

C. Schlussbilanz zum 31.12.2018

Bilanz 2018

Aktiva

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2018	31.12.2018 in EUR	
1	Anlagevermögen	120.499.431,95	126.727.022,96	6.227.591,01
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.087.628,35	3.866.614,36	-221.013,99
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	420.408,43	398.090,33	-22.318,10
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	390.431,25	298.165,05	-92.266,20
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.333.017,38	2.954.904,72	621.887,34
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	943.771,29	215.454,26	-728.317,03
1.2	Sachanlagen	88.616.878,15	94.542.877,20	5.925.999,05
1.2.1	Wald, Forsten	11.131.525,09	11.131.525,09	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.314.174,16	4.864.327,45	550.153,29
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.031.375,87	22.009.906,73	-1.021.469,14
1.2.4	Infrastrukturvermögen	42.903.468,98	45.457.494,93	2.554.025,95
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.788.546,78	1.643.701,43	-144.845,35
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	121.782,75	110.728,28	-11.054,47
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.529.566,26	2.693.016,95	163.450,69
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.251.619,84	1.221.237,71	-30.382,13
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.544.818,42	5.410.938,63	3.866.120,21
1.3	Finanzanlagen	27.794.925,45	28.317.531,40	522.605,95
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	223.690,23	196.847,41	-26.842,82
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.885.829,32	27.406.528,25	520.698,93
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.616,57	6.794,27	-1.822,30
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	676.789,33	707.361,47	30.572,14
2	Umlaufvermögen	1.509.022,38	4.153.098,46	2.644.076,08
2.1	Vorräte	72.379,78	75.087,50	2.707,72
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	72.379,78	75.087,50	2.707,72
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.436.642,60	1.274.707,25	-161.935,35
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.020.444,79	995.731,30	-24.713,49
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	259.466,46	159.434,66	-100.031,80
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	135.539,20	67.627,72	-67.911,48
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	15.648,89	18.661,27	3.012,38
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.543,26	33.252,30	27.709,04
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	2.803.303,71	2.803.303,71
4	Rechnungsabgrenzungsposten	328.817,74	362.640,49	33.822,75
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	328.817,74	362.640,49	33.822,75
	Bilanzsumme	122.337.272,07	131.242.761,91	8.905.489,84

Passiva

	Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2018	31.12.2018 in EUR	
1	Eigenkapital	39.230.958,34	44.582.157,68	5.351.199,34
1.1	Kapitalrücklage	39.229.846,08	39.353.541,81	123.695,73
1.2	Sonstige Rücklagen	6.781,25	6.781,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.668,99	5.221.834,62	5.227.503,61
2	Sonderposten	20.363.274,69	20.562.979,19	199.704,50
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.029.280,66	514.776,88	-514.503,78
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	19.332.878,76	20.047.398,66	714.519,90
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.671.469,15	12.055.342,40	383.873,25
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.499.569,93	6.462.859,60	-36.710,33
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.161.839,68	1.529.196,66	367.356,98
2.7	Sonstige Sonderposten	1.115,27	803,65	-311,62
3	Rückstellungen	18.006.262,03	18.137.822,17	131.560,14
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.237.293,00	17.324.009,00	86.716,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	768.969,03	813.813,17	44.844,14
4	Verbindlichkeiten	44.719.782,18	47.950.306,74	3.230.524,56
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	37.339.101,09	38.848.964,25	1.509.863,16
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.928.539,04	16.848.964,25	1.920.425,21
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	22.410.562,05	22.000.000,00	-410.562,05
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	887.734,88	1.593.818,13	706.083,25
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	208.632,48	35.127,30	-173.505,18
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.767.550,01	5.792.677,23	1.025.127,22
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	409.033,31	355.347,65	-53.685,66
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.107.730,41	1.324.372,18	216.641,77
5	Rechnungsabgrenzungsposten	16.994,83	9.496,13	-7.498,70
	Bilanzsumme	122.337.272,07	131.242.761,91	8.905.489,84

D. Ergebnisrechnung 2018

Ergebnisrechnung 2018

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2017
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.138,87	23.241.600,00	24.218.006,48	976.406,48	393.867,61
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.223.169,70	4.263.012,00	5.016.206,14	753.194,14	793.036,44
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.512.487,31	3.159.650,00	2.887.156,54	-272.493,46	374.669,23
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.389.486,89	1.724.280,00	1.475.839,82	-248.440,18	86.352,93
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	963.914,16	1.029.160,00	1.127.514,52	98.354,52	163.600,36
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	607.114,71	627.380,00	626.233,46	-1.146,54	19.118,75
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.810.573,29	1.241.950,00	3.297.161,12	2.055.211,12	486.587,83
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.330.884,93	35.287.032,00	38.648.118,08	3.361.086,08	2.317.233,15
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.671.765,98	10.368.600,00	10.165.512,58	-203.087,42	493.746,60
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.290.423,11	7.349.027,00	6.269.157,64	-1.079.869,36	-21.265,47
E11	- Abschreibungen	2.597.748,90	2.426.050,00	2.887.971,14	461.921,14	290.222,24
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.516.723,63	11.806.705,00	11.813.237,89	6.532,89	1.296.514,26
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	3.684.000,00	3.057.088,32	-626.911,68	-70.879,38
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.008.334,86	1.400.726,00	2.140.858,64	740.132,64	-867.476,22
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.212.964,18	37.035.108,00	36.333.826,21	-701.281,79	1.120.862,03
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.117.920,75	-1.748.076,00	2.314.291,87	4.062.367,87	1.196.371,12
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	780.528,50	51.430,00	1.378.061,02	1.326.631,02	597.532,52
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.904.118,24	1.809.390,00	1.287.527,74	-521.862,26	-616.590,50
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.123.589,74	-1.757.960,00	90.533,28	1.848.493,28	1.214.123,02
E20	Ordentliches Ergebnis	-5.668,99	-3.506.036,00	2.404.825,15	5.910.861,15	2.410.494,14
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	2.817.009,47	2.817.009,47	2.817.009,47
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-5.668,99	-3.506.036,00	5.221.834,62	8.727.870,62	5.227.503,61

E. Finanzrechnung 2018

Finanzrechnung 2018

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2017
				in EUR			
		1	2	3	4	5	
F1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	23.762.443,17	23.241.600,00	24.476.677,93	1.235.077,93	714.234,76
F2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.750.246,96	3.894.132,00	4.096.396,50	202.264,50	346.149,54
F3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.334.713,25	3.159.650,00	3.022.371,11	-137.278,89	687.657,86
F4	+	Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	998.101,51	1.324.080,00	1.064.956,75	-259.123,25	66.855,24
F5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	948.160,34	1.029.160,00	1.102.726,94	73.566,94	154.566,60
F6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	612.093,05	627.380,00	647.411,52	20.031,52	35.318,47
F7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	1.233.969,94	971.850,00	1.221.965,77	250.115,77	-12.004,17
F8		Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.639.728,22	34.247.852,00	35.632.506,52	1.384.654,52	1.992.778,30
F9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.728.470,88	9.727.510,00	9.217.593,52	-509.916,48	489.122,64
F10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.886.126,45	7.349.027,00	6.466.956,99	-882.070,01	580.830,54
F12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.585.752,36	11.806.705,00	11.985.318,00	178.613,00	1.399.565,64
F13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.100.292,01	3.684.000,00	3.081.991,24	-602.008,76	-18.300,77
F14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.187.083,41	1.400.726,00	1.201.227,07	-199.498,93	14.143,66
F15		Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	29.487.725,11	33.967.968,00	31.953.086,82	-2.014.881,18	2.465.361,71
F16		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.152.003,11	279.884,00	3.679.419,70	3.399.535,70	-472.583,41
F17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.864,93	51.430,00	783.583,16	732.153,16	710.718,23
F18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.676.687,98	1.809.390,00	1.166.181,60	-643.208,40	-510.506,38
F19		Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.603.823,05	-1.757.960,00	-382.598,44	1.375.361,56	1.221.224,61
F20		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.548.180,06	-1.478.076,00	3.296.821,26	4.774.897,26	748.641,20
F21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.548.180,06	-1.478.076,00	3.296.821,26	4.774.897,26	748.641,20
F24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	632.305,03	844.500,00	947.454,59	102.954,59	315.149,56
F25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	214.338,33	27.500,00	111.548,48	84.048,48	-102.789,85
F26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	243.241,25	28.680,00	257.807,28	229.127,28	14.566,03
F27		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.089.884,61	900.680,00	1.316.810,35	416.130,35	226.925,74
F28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	263.669,49	133.050,00	31.853,80	-101.196,20	-231.815,69
F29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	1.366.741,08	5.457.940,00	4.903.866,55	-554.073,45	3.537.125,47
F32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.630.410,57	5.590.990,00	4.935.720,35	-655.269,65	3.305.309,78
F33		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-540.525,96	-4.690.310,00	-3.618.910,00	1.071.400,00	-3.078.384,04
F34		Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	2.007.654,10	-6.168.386,00	-322.088,74	5.846.297,26	-2.329.742,84
F35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	4.690.310,00	3.070.000,00	-1.620.310,00	3.070.000,00
F36	-	Tilgung von Investitionskrediten	1.092.190,21	1.243.215,00	1.144.997,33	-98.217,67	52.807,12
F37		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-1.092.190,21	3.447.095,00	1.925.002,67	-1.522.092,33	3.017.192,88
F38		Veränderung der liquiden Mittel (ohne Durchlaufender Gelder)	175.733,11	0,00	1.318.663,12	1.318.663,12	1.142.930,01
F39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.189.389,13	2.721.291,00	-410.562,05	-3.131.853,05	778.827,08
F40		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.105.846,23	6.168.386,00	2.833.103,74	-3.335.282,26	4.938.949,97
F41		Saldo der durchlaufenden Gelder	129.770,44	0,00	292.288,71	292.288,71	162.518,27
F42		Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.976.075,79	-6.168.386,00	-3.125.392,45	3.042.993,55	-5.101.468,24
F43		Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	305.503,55	0,00	1.610.951,83	1.610.951,83	1.305.448,28
		nachrichtlich:					
F44		Ausgleich Finanzhaushalt	1.455.989,85	-2.721.291,00	2.151.823,93	4.873.114,93	695.834,08

F. Teilrechnungen

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2018	Ergebnisver- änderung zu 2017	
		in EUR					
		1	2	3	4	5	
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.666.687,93	-4.191.564	-3.234.369,46	957.194,54	432.318,47	
02	Finanzen	-2.474.959,32	-2.439.150	-1.911.128,16	528.021,84	563.831,16	
03	Bildung, Soziales und Sport	-3.785.954,43	-3.984.677	-2.421.788,97	1.562.888,03	1.364.165,46	
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-2.808.692,12	-3.465.155	-895.802,67	2.569.352,33	1.912.889,45	
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.715.873,99	-1.941.630	-1.899.949,30	41.680,70	-184.075,31	
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	14.446.498,80	12.516.140	15.584.873,18	3.068.733,18	1.138.374,38	
Teilergebnisrechnungen zusammen		-5.668,99	-3.506.036	5.221.834,62	8.727.870,62	5.227.503,61	

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2018	Ergebnisver- änderung zu 2017
in EUR						
1 2 3 4 5						
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.247.396,56	-4.183.734	-3.611.835,93	571.898,07	-364.439,37
02	Finanzen	-1.495.686,16	-2.262.340	-1.452.210,61	810.129,39	43.475,55
03	Bildung, Soziales und Sport	-3.957.453,49	-6.567.867	-5.398.701,30	1.169.165,70	-1.441.247,81
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-2.051.953,96	-3.664.305	-2.605.252,40	1.059.052,60	-553.298,44
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.623.980,29	-1.994.210	-1.997.459,63	-3.249,63	-373.479,34
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	14.384.124,56	12.504.070	14.743.371,13	2.239.301,13	359.246,57
Teilfinanzrechnungen zusammen		2.007.654,10	-6.168.386	-322.088,74	5.846.297,26	-2.329.742,84

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
			in EUR				
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	24.218.006,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.016.206,14	220.610,99	44.027,92	1.881.553,06	197.195,86	138.720,31
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	0,00	2.887.156,54	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.475.839,82	13.517,14	90,00	190.589,00	762.079,18	509.564,50
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127.514,52	452.392,64	592.987,48	25.863,37	30.101,63	26.169,40
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	626.233,46	429.808,56	157.653,53	19.217,48	9.388,85	10.165,04
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.297.161,12	625.967,53	616.368,17	21.752,67	893.875,68	103.815,41
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.648.118,08	1.742.296,86	1.411.127,10	5.026.132,12	1.892.641,20	788.434,66
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.165.512,58	3.039.461,04	2.200.849,97	2.332.563,56	879.885,36	1.680.706,75
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269.157,64	985.839,18	637.982,66	1.453.379,40	2.745.295,74	446.660,66
E11	- Abschreibungen	2.887.971,14	273.752,94	262.657,90	370.626,07	1.617.548,36	363.385,87
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.813.237,89	18.205,24	0,00	54.716,32	0,00	2.006,94
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	0,00	3.057.088,32	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.140.858,64	659.159,92	222.832,33	179.547,42	368.918,35	195.623,74
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.333.826,21	4.976.418,32	3.324.322,86	7.447.921,09	5.611.647,81	2.688.383,96
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.314.291,87	-3.234.121,46	-1.913.195,76	-2.421.788,97	-3.719.006,61	-1.899.949,30
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.378.061,02	0,00	2.067,60	0,00	6.194,47	0,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.287.527,74	248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	90.533,28	-248,00	2.067,60	0,00	6.194,47	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.404.825,15	-3.234.369,46	-1.911.128,16	-2.421.788,97	-3.712.812,14	-1.899.949,30
E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	0,00	0,00	0,00	2.817.009,47	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.221.834,62	-3.234.369,46	-1.911.128,16	-2.421.788,97	-895.802,67	-1.899.949,30

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	Teilhaushalt	
			06	in EUR
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	24.218.006,48	24.218.006,48	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.016.206,14	2.534.098,00	
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	1.475.839,82	0,00	
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127.514,52	0,00	
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	626.233,46	0,00	
E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.297.161,12	1.035.381,66	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.648.118,08	27.787.486,14	
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.165.512,58	32.045,90	
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269.157,64	0,00	
E11	- Abschreibungen	2.887.971,14	0,00	
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.813.237,89	11.738.309,39	
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.140.858,64	514.776,88	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.333.826,21	12.285.132,17	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.314.291,87	15.502.353,97	
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.378.061,02	1.369.798,95	
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.287.527,74	1.287.279,74	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	90.533,28	82.519,21	
E20	Ordentliches Ergebnis	2.404.825,15	15.584.873,18	
E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	0,00	
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5.221.834,62	15.584.873,18	

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	Teilhaushalt				
			01	02	03	04	05
		in EUR					
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.679.419,70	-3.326.875,39	-1.764.939,41	-2.380.865,98	-2.364.336,54	-1.587.769,83
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-382.598,44	-248,00	1.410,03	0,00	6.179,24	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.296.821,26	-3.327.123,39	-1.763.529,38	-2.380.865,98	-2.358.157,30	-1.587.769,83
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.296.821,26	-3.327.123,39	-1.763.529,38	-2.380.865,98	-2.358.157,30	-1.587.769,83
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	947.454,59	3.077,34	100.000,00	781.535,22	57.528,86	5.313,17
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	0,00	0,00	0,00	111.548,48	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	257.807,28	80,00	227.340,00	0,00	943,29	340,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.316.810,35	3.157,34	327.340,00	781.535,22	170.020,63	5.653,17
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	31.853,80	5.262,95	0,00	0,00	26.191,31	399,54
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.903.866,55	282.606,93	16.021,23	3.799.370,54	390.924,42	414.943,43
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.935.720,35	287.869,88	16.021,23	3.799.370,54	417.115,73	415.342,97
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.618.910,00	-284.712,54	311.318,77	-3.017.835,32	-247.095,10	-409.689,80
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-322.088,74	-3.611.835,93	-1.452.210,61	-5.398.701,30	-2.605.252,40	-1.997.459,63

Übersicht der Teilrechnungen 2018

Teilfinanzrechnung

Ird. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	Teilhaushalt
		06	in EUR
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.679.419,70	15.104.206,85
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-382.598,44	-389.939,71
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.296.821,26	14.714.267,14
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.296.821,26	14.714.267,14
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	947.454,59	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	257.807,28	29.103,99
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.316.810,35	29.103,99
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	31.853,80	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.903.866,55	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.935.720,35	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.618.910,00	29.103,99
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-322.088,74	14.743.371,13

E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.610,99	153,80	0,00	0,00	0,00	237,81
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.517,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	452.392,64	36.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429.808,56	357.274,82	0,00	15.548,00	0,00	7.300,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	625.967,53	42.535,14	779,31	4.800,04	0,00	999,45
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.742.296,86	436.588,76	779,31	20.348,04	0,00	8.537,26
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.039.461,04	767.951,06	105.614,99	370.880,89	33.372,39	165.996,23
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.839,18	4.941,53	0,00	4.558,89	0,00	2.079,98
E11	- Abschreibungen	273.752,94	6.952,80	346,61	4.676,51	65,42	51.029,23
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.205,24	0,00	0,00	10.498,24	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	659.159,92	51.738,53	23.851,40	75.704,98	121,33	128.099,48
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.976.418,32	831.583,92	129.813,00	466.319,51	33.559,14	347.204,92
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.234.121,46	-394.995,16	-129.033,69	-445.971,47	-33.559,14	-338.667,66
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.234.369,46	-394.995,16	-129.033,69	-445.971,47	-33.559,14	-338.667,66
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.234.369,46	-394.995,16	-129.033,69	-445.971,47	-33.559,14	-338.667,66

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.5	1.1.9.0	1.2.1.0	2.4.3.1	2.5.2.0
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.610,99	15,51	2.650,00	0,00	26.344,24	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.517,14	0,00	2.221,64	0,00	2.094,50	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	452.392,64	1.444,10	0,00	0,00	0,00	256,15
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429.808,56	5.582,61	34.144,61	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	625.967,53	333,70	536.360,79	0,00	383,44	55,65
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.742.296,86	7.375,92	575.377,04	0,00	28.822,18	311,80
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.039.461,04	129.141,50	308.475,55	0,00	15.778,79	97.421,20
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.839,18	10.327,70	12.106,75	0,00	23.880,24	18.940,56
E11	- Abschreibungen	273.752,94	11.590,18	875,56	249,75	99,01	6.960,68
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.205,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	659.159,92	88.996,91	181.284,14	895,31	498,35	4.209,74
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.976.418,32	240.056,29	502.742,00	1.145,06	40.256,39	127.532,18
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.234.121,46	-232.680,37	72.635,04	-1.145,06	-11.434,21	-127.220,38
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.234.369,46	-232.680,37	72.635,04	-1.145,06	-11.434,21	-127.220,38
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.234.369,46	-232.680,37	72.635,04	-1.145,06	-11.434,21	-127.220,38

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.610,99	58.806,54	46.149,07	3.655,90	1.250,00	1.569,07
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.517,14	0,00	0,00	5.056,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	452.392,64	264.089,74	12.947,81	1.096,00	6.124,80	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429.808,56	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	625.967,53	0,00	0,00	1.141,11	565,62	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.742.296,86	324.896,28	59.096,88	10.949,01	7.940,42	1.569,07
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.039.461,04	379.479,16	0,00	68.046,25	23.719,93	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.839,18	265.605,75	84.221,13	34.239,64	67.324,83	484,00
E11	- Abschreibungen	273.752,94	17.896,02	0,00	7.129,40	149,95	1.569,07
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.205,24	0,00	6.159,00	0,00	1.548,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	659.159,92	4.643,86	797,30	17.945,74	6.835,02	24,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.976.418,32	667.624,79	91.177,43	127.361,03	99.577,73	2.077,07
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.234.121,46	-342.728,51	-32.080,55	-116.412,02	-91.637,31	-508,00
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-248,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.234.369,46	-342.728,51	-32.080,55	-116.462,02	-91.637,31	-508,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.234.369,46	-342.728,51	-32.080,55	-116.462,02	-91.637,31	-508,00

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.6.6.3	in EUR		
				5.1.1.0	5.7.1.0	5.7.3.1
						5.7.3.3
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.610,99	0,00	0,00	61.046,53	14.604,87
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.517,14	0,00	4.145,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	452.392,64	0,00	0,00	0,00	112.423,18
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429.808,56	0,00	6.608,52	0,00	1.350,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	625.967,53	0,00	332,34	0,00	6.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.742.296,86	0,00	11.085,86	61.046,53	134.378,05
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.039.461,04	0,00	93.457,34	61.898,49	201.355,44
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.839,18	0,00	0,00	19.177,39	336.883,53
E11	- Abschreibungen	273.752,94	4,24	245,17	8.090,18	144.126,62
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.205,24	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	659.159,92	142,48	1.253,69	9.498,91	27.774,20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.976.418,32	146,72	94.956,20	98.664,97	710.139,79
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.234.121,46	-146,72	-83.870,34	-37.618,44	-575.761,74
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,00	0,00	0,00	0,00	198,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-248,00	0,00	0,00	0,00	-198,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.234.369,46	-146,72	-83.870,34	-37.618,44	-575.959,74
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.234.369,46	-146,72	-83.870,34	-37.618,44	-575.959,74

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.7.5.0	in EUR
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.610,99		4.127,65
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.517,14		0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	452.392,64		17.385,86
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	429.808,56		0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	625.967,53		31.680,94
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.742.296,86		53.194,45
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.039.461,04		211.256,93
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985.839,18		74.683,32
E11	- Abschreibungen	273.752,94		2.273,18
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.205,24		0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	659.159,92		33.605,18
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.976.418,32		321.818,61
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.234.121,46		-268.624,16
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	248,00		0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-248,00		0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.234.369,46		-268.624,16
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00		0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00		0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.234.369,46		-268.624,16

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.1.0	1.1.1.3 in EUR	1.1.2.0	1.1.3.0 1.1.4.4
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.326.875,39	-292.396,18	-120.551,70	-525.004,95	-33.331,79 -285.375,89
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-292.396,18	-120.551,70	-525.004,95	-33.331,79 -285.375,89
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-292.396,18	-120.551,70	-525.004,95	-33.331,79 -285.375,89
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077,34	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.157,34	0,00	0,00	0,00	0,00 80,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.262,95	0,00	0,00	0,00	0,00 2.823,45
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	282.606,93	0,00	0,00	0,00	0,00 50.202,09
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.869,88	0,00	0,00	0,00	0,00 53.025,54
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-284.712,54	0,00	0,00	0,00	0,00 -52.945,54
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.611.835,93	-292.396,18	-120.551,70	-525.004,95	-33.331,79 -338.321,43

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.1.4.5	in EUR		
				1.1.9.0	1.2.1.0	2.4.3.1
						2.5.2.0
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.326.875,39	-230.520,98	-400.835,33	3.557,12	-10.275,80
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-230.520,98	-400.835,33	3.557,12	-10.275,80
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-230.520,98	-400.835,33	3.557,12	-10.275,80
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077,34	173,74	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.157,34	173,74	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.262,95	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	282.606,93	1.529,46	0,00	0,00	1.212,85
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.869,88	1.529,46	0,00	0,00	1.212,85
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-284.712,54	-1.355,72	0,00	0,00	-1.212,85
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.611.835,93	-231.876,70	-400.835,33	3.557,12	-10.275,80
						-102.255,96

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	
			in EUR				
							2.9.1.1
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.326.875,39	-368.693,43	-31.803,55	-102.774,78	-81.158,05	-508,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-248,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-368.693,43	-31.803,55	-102.824,78	-81.158,05	-508,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	-368.693,43	-31.803,55	-102.824,78	-81.158,05	-508,00
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077,34	0,00	0,00	2.903,60	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.157,34	0,00	0,00	2.903,60	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.262,95	0,00	0,00	2.439,50	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	282.606,93	0,00	0,00	2.413,44	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.869,88	0,00	0,00	4.852,94	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-284.712,54	0,00	0,00	-1.949,34	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.611.835,93	-368.693,43	-31.803,55	-104.774,12	-81.158,05	-508,00

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.1.1.0	5.7 in EUR		
				5.7.1.0	5.7.3.1	5.7.3.3
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.326.875,39	26.811,93	-57.394,95	-435.624,90	-32.248,87
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-248,00	0,00	0,00	-198,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	26.811,93	-57.394,95	-435.822,90	-32.248,87
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.327.123,39	26.811,93	-57.394,95	-435.822,90	-32.248,87
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.077,34	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.157,34	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.262,95	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	282.606,93	0,00	7.711,20	203.246,29	850,49
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.869,88	0,00	7.711,20	203.246,29	850,49
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-284.712,54	0,00	-7.711,20	-203.246,29	-850,49
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.611.835,93	26.811,93	-65.106,15	-639.069,19	-33.099,36

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2	1.1.8.1
		in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.027,92	40.020,88	0,00	53,33	10,71	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	592.987,48	75.896,34	38.408,17	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.653,53	96.143,60	1.199,13	0,00	5.997,54	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	616.368,17	30.523,62	181.138,40	192.881,69	200.294,40	11.237,81
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.411.127,10	242.584,44	220.745,70	192.935,02	206.392,65	11.237,81
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.200.849,97	600.988,08	271.625,52	465.079,65	434.643,54	152.842,67
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.982,66	286.074,89	0,00	0,00	40,00	0,00
E11	- Abschreibungen	262.657,90	168.825,05	1.023,41	3.636,97	1.208,17	375,62
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	222.832,33	81.089,44	17.331,13	52.349,69	63.240,03	36,21
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.324.322,86	1.136.977,46	289.980,06	521.066,31	499.131,74	153.054,50
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.913.195,76	-894.393,02	-69.234,36	-328.131,29	-292.739,09	-141.816,69
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.067,60	0,00	0,00	2.067,60	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.067,60	0,00	0,00	2.067,60	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.911.128,16	-894.393,02	-69.234,36	-326.063,69	-292.739,09	-141.816,69
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.911.128,16	-894.393,02	-69.234,36	-326.063,69	-292.739,09	-141.816,69

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		5.5.5.9
			5.5.4.0	5.5.5.1	
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.027,92	3.943,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	90,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	592.987,48	0,00	478.682,97	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.653,53	0,00	54.313,26	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	616.368,17	0,00	292,25	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.411.127,10	3.943,00	533.288,48	0,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.200.849,97	0,00	275.870,51	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.982,66	4.629,23	325.796,38	21.442,16
E11	- Abschreibungen	262.657,90	871,74	7.003,00	79.713,94
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	222.832,33	0,00	8.785,83	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.324.322,86	5.500,97	617.455,72	101.156,10
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.913.195,76	-1.557,97	-84.167,24	-101.156,10
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.067,60	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.067,60	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.911.128,16	-1.557,97	-84.167,24	-101.156,10
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.911.128,16	-1.557,97	-84.167,24	-101.156,10

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2	1.1.8.1
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.764.939,41	-766.980,15	-9.995,80	-472.418,44	-321.833,11	-133.880,21
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.410,03	0,00	0,00	1.410,03	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.763.529,38	-766.980,15	-9.995,80	-471.008,41	-321.833,11	-133.880,21
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.763.529,38	-766.980,15	-9.995,80	-471.008,41	-321.833,11	-133.880,21
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	227.340,00	162.730,00	64.610,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	327.340,00	262.730,00	64.610,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.021,23	9.381,14	5.214,44	0,00	1.219,46	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.021,23	9.381,14	5.214,44	0,00	1.219,46	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.318,77	253.348,86	59.395,56	0,00	-1.219,46	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.452.210,61	-513.631,29	49.399,76	-471.008,41	-323.052,57	-133.880,21

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.4.0	5.5.5.1	5.5.5.9
			in EUR		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.764.939,41	-1.829,90	-52.110,67	-5.891,13
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.410,03	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.763.529,38	-1.829,90	-52.110,67	-5.891,13
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.763.529,38	-1.829,90	-52.110,67	-5.891,13
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	227.340,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	327.340,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.021,23	0,00	206,19	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.021,23	0,00	206,19	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.318,77	0,00	-206,19	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.452.210,61	-1.829,90	-52.316,86	-5.891,13

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.6.0	in EUR		
				2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2
						2.1.1.3
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.881.553,06	0,00	0,00	27.737,77	7.803,72
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	190.589,00	0,00	0,00	71.360,55	40.231,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,37	0,00	0,00	0,00	208,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.217,48	0,00	0,00	0,00	3.757,95
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.752,67	0,00	583,21	312,74	110,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.026.132,12	0,00	583,21	99.411,06	48.352,72
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.332.563,56	0,00	117.784,76	69.191,28	53.316,19
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.379,40	0,00	0,00	192.326,01	124.010,35
E11	- Abschreibungen	370.626,07	0,00	53,64	92.524,46	24.687,37
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.716,32	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	179.547,42	55,89	51,57	23.528,61	9.880,40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.447.921,09	55,89	117.889,97	377.570,36	211.894,31
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.421.788,97	-55,89	-117.306,76	-278.159,30	-163.541,59
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.421.788,97	-55,89	-117.306,76	-278.159,30	-163.541,59
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.421.788,97	-55,89	-117.306,76	-278.159,30	-163.541,59
						-111.595,62

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 2.1.1.4	in EUR			2.1.1.6	2.7.1.0	3.1.1.1
				2.1.1.5	2.1.1.5	2.1.1.5			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.881.553,06	0,00	9.546,53	458,44	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.226,55
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	190.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.217,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.752,67	0,00	0,00	78,19	811,40	811,40	8.916,25	8.916,25
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.026.132,12	0,00	9.546,53	536,63	811,40	811,40	327.142,80	327.142,80
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.332.563,56	15.745,32	10.496,19	10.334,70	0,00	0,00	84.997,77	84.997,77
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.379,40	40.008,25	819,02	33.543,34	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	- Abschreibungen	370.626,07	5.895,31	12.871,71	9.691,62	0,00	0,00	3.519,49	3.519,49
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.716,32	0,00	0,00	0,00	9.050,00	9.050,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.687,40	389.687,40
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	179.547,42	1.009,20	0,00	1.070,27	0,00	0,00	8.762,76	8.762,76
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.447.921,09	62.658,08	24.186,92	54.639,93	9.050,00	9.050,00	486.967,42	486.967,42
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.421.788,97	-62.658,08	-14.640,39	-54.103,30	-8.238,60	-8.238,60	-159.824,62	-159.824,62
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.421.788,97	-62.658,08	-14.640,39	-54.103,30	-8.238,60	-8.238,60	-159.824,62	-159.824,62
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.421.788,97	-62.658,08	-14.640,39	-54.103,30	-8.238,60	-8.238,60	-159.824,62	-159.824,62

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.1.1.2	in EUR		
				3.1.1.2.2	3.1.3.1	3.3.1.1
						3.5.1.0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.881.553,06	0,00	565,00	285.349,76	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	1.698.397,01	0,00	870.532,98	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	190.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,37	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.217,48	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.752,67	2.266,41	262,23	1.874,54	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.026.132,12	1.700.663,42	827,23	1.157.757,28	0,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.332.563,56	127.406,52	14.361,51	174.165,84	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.379,40	0,00	0,00	24.140,02	0,00
E11	- Abschreibungen	370.626,07	263,95	32,96	577,75	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.716,32	0,00	0,00	0,00	4.870,20
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	1.558.628,16	345.678,70	760.244,06	2.850,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	179.547,42	527,37	0,00	688,05	340,40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.447.921,09	1.686.826,00	360.073,17	959.815,72	8.060,60
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.421.788,97	13.837,42	-359.245,94	197.941,56	-8.060,60
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.421.788,97	13.837,42	-359.245,94	197.941,56	-8.060,60
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.421.788,97	13.837,42	-359.245,94	197.941,56	-8.060,60

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.6.2.0	in EUR		
				3.6.5.0	3.6.5.3	3.6.6.1 4.2.1.0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.881.553,06	0,00	1.470.012,75	15.054,53	37.980,81 0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	190.589,00	0,00	62.458,35	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,37	0,00	30,00	0,00	25.395,43 0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.217,48	0,00	10.846,88	0,00	4.612,65 0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.752,67	0,00	5.687,62	0,00	500,00 0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.026.132,12	0,00	1.549.035,60	15.054,53	68.488,89 0,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.332.563,56	0,00	1.328.497,94	0,00	168.988,34 0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.379,40	0,00	834.923,72	-2.289,91	72.554,19 4.702,37
E11	- Abschreibungen	370.626,07	0,00	119.050,94	199,11	8.468,97 0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.716,32	4.680,00	12.199,89	0,00	4.916,25 18.999,98
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	179.547,42	0,00	35.359,51	59.667,15	4.568,51 35,40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.447.921,09	4.680,00	2.330.032,00	57.576,35	259.496,26 23.737,75
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.421.788,97	-4.680,00	-780.996,40	-42.521,82	-191.007,37 -23.737,75
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.421.788,97	-4.680,00	-780.996,40	-42.521,82	-191.007,37 -23.737,75
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.421.788,97	-4.680,00	-780.996,40	-42.521,82	-191.007,37 -23.737,75

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 4.2.4.1	in EUR
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.881.553,06	24.594,92	
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	0,00	
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	190.589,00	0,00	
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.863,37	229,94	
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.217,48	0,00	
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.752,67	0,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.026.132,12	24.824,86	
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.332.563,56	68.762,18	
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.379,40	56.750,71	
E11	- Abschreibungen	370.626,07	80.925,89	
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54.716,32	0,00	
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	0,00	
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	179.547,42	7.366,13	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.447.921,09	213.804,91	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.421.788,97	-188.980,05	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.421.788,97	-188.980,05	
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.421.788,97	-188.980,05	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 2.1.1.0	in EUR			
				2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3	2.1.1.4
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.380.865,98	-94.175,22	-208.230,56	-141.368,85	-146.290,11	-49.711,70
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-94.175,22	-208.230,56	-141.368,85	-146.290,11	-49.711,70
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-94.175,22	-208.230,56	-141.368,85	-146.290,11	-49.711,70
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	781.535,22	0,00	1.235,22	526.300,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.535,22	0,00	1.235,22	526.300,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.799.370,54	0,00	8.190,81	2.391.316,63	114,99	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.799.370,54	0,00	8.190,81	2.391.316,63	114,99	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.017.835,32	0,00	-6.955,59	-1.865.016,63	-114,99	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-5.398.701,30	-94.175,22	-215.186,15	-2.006.385,48	-146.405,10	-49.711,70

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 2.1.1.5	in EUR			3.1.1.2
				2.1.1.6	2.7.1.0	3.1.1.1	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.380.865,98	-11.214,65	-48.785,83	-9.050,00	-151.350,79	138.777,32
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-11.214,65	-48.785,83	-9.050,00	-151.350,79	138.777,32
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-11.214,65	-48.785,83	-9.050,00	-151.350,79	138.777,32
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	781.535,22	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.535,22	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.799.370,54	176,32	2.168,45	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.799.370,54	176,32	2.168,45	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.017.835,32	-176,32	72.831,55	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-5.398.701,30	-11.390,97	24.045,72	-9.050,00	-151.350,79	138.777,32

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.1.2.2	in EUR				
				3.1.3.1	3.3.1.1	3.5.1.0	3.6.2.0	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.380.865,98	-357.198,37	204.103,85	-8.009,60	-59.823,65	-4.680,00	
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-357.198,37	204.103,85	-8.009,60	-59.823,65	-4.680,00	
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-357.198,37	204.103,85	-8.009,60	-59.823,65	-4.680,00	
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	781.535,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.535,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.799.370,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.799.370,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.017.835,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-5.398.701,30	-357.198,37	204.103,85	-8.009,60	-59.823,65	-4.680,00	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.6.5.0	in EUR		
				3.6.6.1	4.2.1.0	4.2.4.1
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.380.865,98	-1.107.773,53	-176.827,61	-24.108,50	-125.148,18
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-1.107.773,53	-176.827,61	-24.108,50	-125.148,18
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.380.865,98	-1.107.773,53	-176.827,61	-24.108,50	-125.148,18
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	781.535,22	179.000,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.535,22	179.000,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.799.370,54	1.395.671,65	1.549,79	0,00	181,90
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.799.370,54	1.395.671,65	1.549,79	0,00	181,90
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.017.835,32	-1.216.671,65	-1.549,79	0,00	-181,90
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-5.398.701,30	-2.324.445,18	-178.377,40	-24.108,50	-125.330,08

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.6.6.2	in EUR			
				5.1.1.1.3	5.2.1.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	197.195,86	0,00	2.721,10	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	762.079,18	0,00	0,00	138.962,79	300,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.101,63	0,00	0,00	0,00	0,00	4.534,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.388,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	893.875,68	441,66	0,00	49.433,95	1.304,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.892.641,20	441,66	2.721,10	188.396,74	1.604,00	4.534,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	879.885,36	15.280,62	0,00	235.719,45	48.516,41	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.745.295,74	91.636,56	0,00	7.556,28	0,00	5.725,63
E11	- Abschreibungen	1.617.548,36	23.937,88	3.108,10	346,54	0,00	14.537,20
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	368.918,35	1.945,96	393,69	-1.360,04	18,11	684,44
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.611.647,81	132.801,02	3.501,79	242.262,23	48.534,52	20.947,27
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.719.006,61	-132.359,36	-780,69	-53.865,49	-46.930,52	-16.413,27
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.194,47	0,00	0,00	0,00	5.350,50	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.194,47	0,00	0,00	0,00	5.350,50	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.712.812,14	-132.359,36	-780,69	-53.865,49	-41.580,02	-16.413,27
E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-895.802,67	-132.359,36	-780,69	-53.865,49	-41.580,02	-16.413,27

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.4.1.0	in EUR		
				5.4.2.0	5.4.3.0	5.4.5.0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	197.195,86	194.473,85	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	762.079,18	409.292,68	0,00	0,00	213.523,71
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.101,63	7.208,61	0,00	10,23	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.388,85	3.283,29	0,00	0,00	1.605,56
E7	+ Sonstige laufende Erträge	893.875,68	839.065,19	2.246,19	613,50	306,75
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.892.641,20	1.453.323,62	2.246,19	623,73	1.912,31
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	879.885,36	452.161,48	49.143,80	0,00	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.745.295,74	1.751.181,64	12.180,38	-22,37	394.305,48
E11	- Abschreibungen	1.617.548,36	1.526.435,41	8,73	0,00	89,22
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	368.918,35	363.629,12	18,37	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.611.647,81	4.093.407,65	61.351,28	-22,37	394.394,70
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.719.006,61	-2.640.084,03	-59.105,09	646,10	-392.482,39
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.194,47	843,97	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.194,47	843,97	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.712.812,14	-2.639.240,06	-59.105,09	646,10	-392.482,39
E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	2.817.009,47	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-895.802,67	177.769,41	-59.105,09	646,10	-392.482,39

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.1.0	5.5.2.1	5.7.3.2
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	197.195,86	0,91	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	762.079,18	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.101,63	1.000,00	0,00	13.149,79
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.388,85	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	893.875,68	427,50	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.892.641,20	1.428,41	0,00	13.149,79
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	879.885,36	52.550,64	0,00	12.440,61
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.745.295,74	384.067,18	13.259,06	13.765,08
E11	- Abschreibungen	1.617.548,36	9.719,12	14.678,40	1.183,49
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	368.918,35	1.331,80	0,00	192,65
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.611.647,81	447.668,74	27.937,46	27.581,83
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.719.006,61	-446.240,33	-27.937,46	-14.432,04
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.194,47	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.194,47	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.712.812,14	-446.240,33	-27.937,46	-14.432,04
E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-895.802,67	-446.240,33	-27.937,46	-14.432,04

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 3.6.6.2	in EUR			
				5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.364.336,54	-108.746,69	192,81	-56.892,03	-46.027,47	-3.537,45
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.179,24	0,00	0,00	0,00	5.350,50	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-108.746,69	192,81	-56.892,03	-40.676,97	-3.537,45
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-108.746,69	192,81	-56.892,03	-40.676,97	-3.537,45
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.528,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	943,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.020,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.191,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	390.924,42	22.494,22	0,00	0,00	0,00	1.857,93
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	417.115,73	22.494,22	0,00	0,00	0,00	1.857,93
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-247.095,10	-22.494,22	0,00	0,00	0,00	-1.857,93
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.605.252,40	-131.240,91	192,81	-56.892,03	-40.676,97	-5.395,38

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte						
			5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0	5.4.5.0	5.4.6.0		
			in EUR						
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.364.336,54	-1.252.772,48	-57.859,48	-5.608,86	-470.155,22	131.223,23		
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.179,24	828,74	0,00	0,00	0,00	0,00		
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-1.251.943,74	-57.859,48	-5.608,86	-470.155,22	131.223,23		
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-1.251.943,74	-57.859,48	-5.608,86	-470.155,22	131.223,23		
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.528,86	57.528,86	0,00	0,00	0,00	0,00		
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	111.548,48	0,00	0,00	0,00	0,00		
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	943,29	943,29	0,00	0,00	0,00	0,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.020,63	170.020,63	0,00	0,00	0,00	0,00		
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.191,31	26.191,31	0,00	0,00	0,00	0,00		
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	390.924,42	285.335,11	0,00	0,00	0,00	78.476,68		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	417.115,73	311.526,42	0,00	0,00	0,00	78.476,68		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-247.095,10	-141.505,79	0,00	0,00	0,00	-78.476,68		
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.605.252,40	-1.393.449,53	-57.859,48	-5.608,86	-470.155,22	52.746,55		

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.1.0	5.5.2.1	5.7.3.2
				in EUR	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.364.336,54	-475.329,99	-5.348,00	-13.474,91
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	6.179,24	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-475.329,99	-5.348,00	-13.474,91
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.358.157,30	-475.329,99	-5.348,00	-13.474,91
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.528,86	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	943,29	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.020,63	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.191,31	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	390.924,42	2.760,48	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	417.115,73	2.760,48	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-247.095,10	-2.760,48	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.605.252,40	-478.090,47	-5.348,00	-13.474,91

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.2.1	in EUR			
				1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	138.720,31	0,00	0,00	56,14	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	509.564,50	30.855,21	146.791,87	27.448,26	35.439,15	239.609,23
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.169,40	25.017,40	1.152,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.165,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	103.815,41	12.797,40	4.986,42	380,34	2.025,06	3.973,80
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	788.434,66	68.670,01	152.930,29	27.884,74	37.464,21	243.583,03
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.680.706,75	455.250,79	543.396,68	66.411,20	58.714,18	138.375,69
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.660,66	37.584,62	72.793,71	690,00	3.532,69	57.119,87
E11	- Abschreibungen	363.385,87	1.815,60	2.859,74	274,49	1.760,24	1.128,84
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.006,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	195.623,74	38.456,84	41.208,22	167,91	7.174,76	22.649,49
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.688.383,96	533.107,85	660.258,35	67.543,60	71.181,87	219.273,89
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.899.949,30	-464.437,84	-507.328,06	-39.658,86	-33.717,66	24.309,14
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.899.949,30	-464.437,84	-507.328,06	-39.658,86	-33.717,66	24.309,14
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.899.949,30	-464.437,84	-507.328,06	-39.658,86	-33.717,66	24.309,14

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.3.5	in EUR	
				1.2.3.5	1.2.6.0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	138.720,31	92,04		138.572,13
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	509.564,50	25.251,22		4.169,56
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.169,40	0,00		0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.165,04	0,00		10.165,04
E7	+ Sonstige laufende Erträge	103.815,41	74.618,90		5.033,49
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	788.434,66	99.962,16		157.940,22
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.680.706,75	177.785,19		240.773,02
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.660,66	18.983,87		255.955,90
E11	- Abschreibungen	363.385,87	1.285,14		354.261,82
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.006,94	0,00		2.006,94
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	195.623,74	7.950,97		78.015,55
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.688.383,96	206.005,17		931.013,23
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.899.949,30	-106.043,01		-773.073,01
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00		0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.899.949,30	-106.043,01		-773.073,01
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00		0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.899.949,30	-106.043,01		-773.073,01

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.2.1	in EUR			
				1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.587.769,83	-421.037,39	-407.581,19	-37.748,72	-33.630,35	40.545,97
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.587.769,83	-421.037,39	-407.581,19	-37.748,72	-33.630,35	40.545,97
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.587.769,83	-421.037,39	-407.581,19	-37.748,72	-33.630,35	40.545,97
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.313,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.653,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	399,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	414.943,43	2.168,18	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415.342,97	2.168,18	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-409.689,80	-2.168,18	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.997.459,63	-423.205,57	-407.581,19	-37.748,72	-33.630,35	40.545,97

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.3.5	in EUR	
				1.2.6.0	6.1.2.0
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.587.769,83	-108.860,94	-619.435,66	-21,55
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.587.769,83	-108.860,94	-619.435,66	-21,55
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.587.769,83	-108.860,94	-619.435,66	-21,55
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.313,17	788,96	4.524,21	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	340,00	0,00	340,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.653,17	788,96	4.864,21	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	399,54	0,00	399,54	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	414.943,43	4.198,57	408.576,68	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415.342,97	4.198,57	408.976,22	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-409.689,80	-3.409,61	-404.112,01	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.997.459,63	-112.270,55	-1.023.547,67	-21,55

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2018

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 6.1.1.0	in EUR	
				6.1.2.0	6.2.3.0
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	24.218.006,48	24.218.006,48	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.534.098,00	2.534.098,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.035.381,66	1.029.280,66	0,00	6.101,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.787.486,14	27.781.385,14	0,00	6.101,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.045,90	0,00	0,00	32.045,90
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.738.309,39	11.738.309,39	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	514.776,88	514.776,88	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.285.132,17	12.253.086,27	0,00	32.045,90
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.502.353,97	15.528.298,87	0,00	-25.944,90
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.369.798,95	0,00	704.580,16	665.218,79
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.287.279,74	0,00	646.829,95	640.449,79
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	82.519,21	0,00	57.750,21	24.769,00
E20	Ordentliches Ergebnis	15.584.873,18	15.528.298,87	57.750,21	-1.175,90
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	15.584.873,18	15.528.298,87	57.750,21	-1.175,90

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2018

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			6.1.1.0	6.1.2.0	6.2.3.0
			in EUR		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.104.206,85	15.104.206,85	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-334.090,71	0,00	161.703,39	-495.794,10
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.770.116,14	15.104.206,85	161.703,39	-495.794,10
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.770.116,14	15.104.206,85	161.703,39	-495.794,10
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	29.103,99	0,00	26.842,82	2.261,17
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.103,99	0,00	26.842,82	2.261,17
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.103,99	0,00	26.842,82	2.261,17
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	14.799.220,13	15.104.206,85	188.546,21	-493.532,93

G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

a) Allgemeine Angaben

Nach den Vorschriften des § 108 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhangs wird vom Gesetzgeber in § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) näher definiert. Demnach sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Die Berichterstattung im Anhang unterliegt den allgemeinen Grundsätzen einer gewissenhaften und ordnungsgemäßen Rechenschaftslegung. Mithin hat die Berichterstattung im Anhang nach den Grundsätzen der Wahrheit und Klarheit sowie der Vollständigkeit und Übersichtlichkeit zu erfolgen. Im Rechenschaftsbericht (§ 49 GemHVO) sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Alle Bilanz- und Rechnungsbeträge sind in EURO ausgewiesen. Posten in der Eröffnungsbilanz, die ursprünglich auf DM lauteten, wurden mit dem Faktor 1,95583 in € umgerechnet.

b) Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

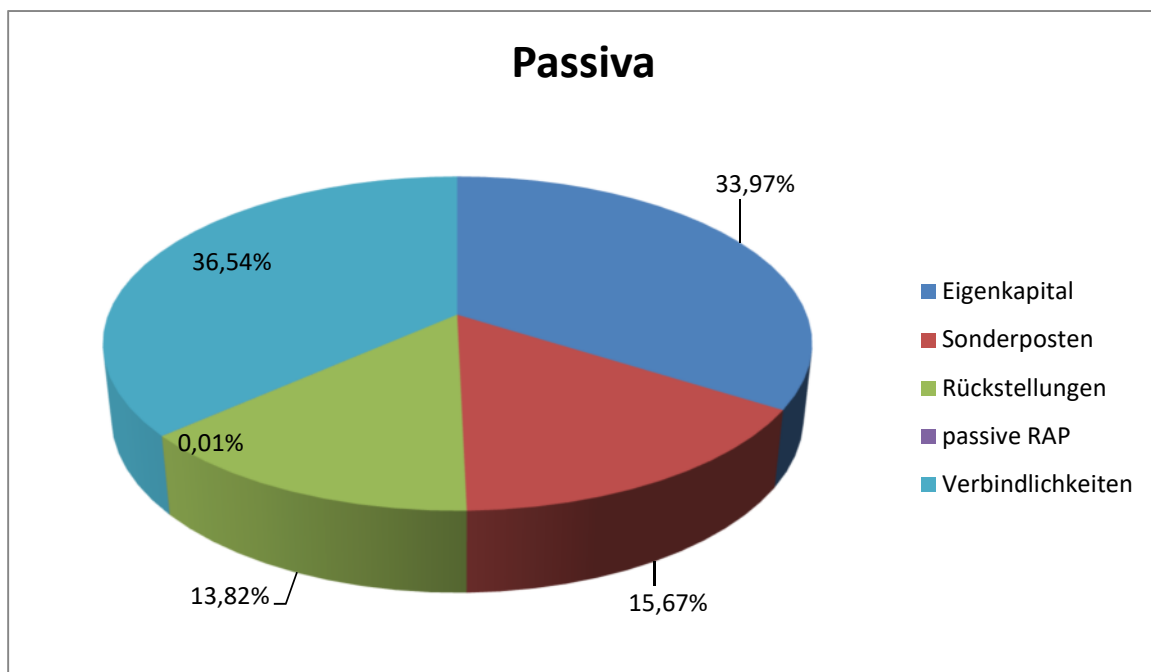
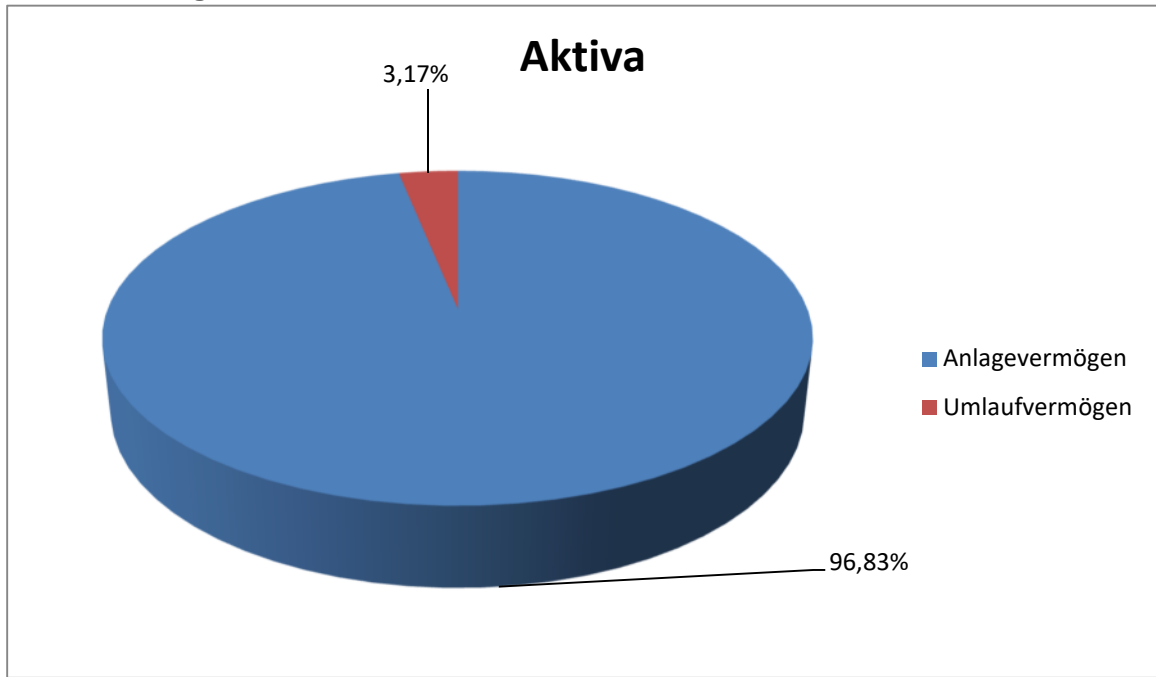
Eine genaue Beschreibung und Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgte in der Eröffnungsbilanz. Lediglich Abweichungen von den gewählten Methoden sind anzugeben, zu begründen und deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gesondert darzustellen. Es wird daher auf die Ausführungen in der Eröffnungsbilanz verwiesen. D.h. in allen Folgeabschlüssen wird auf diese Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verzichtet, soweit keine Änderungen eingetreten sind. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen. Zugänge im Anlagevermögen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Abschreibungsdauer wird anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.

c) Erläuterungen zur Bilanz

Betrachtung von Aktiva und Passiva



AKTIVA

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.087.628,35 €	3.866.614,36 €	-221.013,99 €
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	420.408,43 €	398.090,33 €	-22.318,10 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	390.431,25 €	298.165,05 €	-92.266,20 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.333.017,38 €	2.954.904,72 €	621.887,34 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	943.771,29 €	215.454,26 €	-728.317,03 €

Position 1.1.1 beinhaltet Computersoftwareprogramme und Lizenzen für den Einsatz in der Verwaltung und in Schulen. Als Wertezugang wurden in 2018 12.619,08 € für die Neubeschaffung von Lizenzen für die Einsatzführung der Feuerwehr (Fireboard), für die Bücherei (Bibliotheka plus), für die Vollstreckungssoftware (Avviso Tourer) sowie für Office Lizenzen berücksichtigt. In Abgang gestellt wurden die jeweiligen Altlizenzen mit einem Restbuchwert von 4 €.

Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 34.933,18 € ergibt sich hier ein Endbestand i. H. v. 398.090,33 €.

Position 1.1.2 umfasst die von der Stadt Lahnstein mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder Gegenleistungsverpflichtung geleisteten Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

In 2018 wurden die ursprünglich geleisteten Zuwendungen an die Lahnsteiner Kinderfreunde e.V. i. H. v. 59.667,15 € in Abgang gebracht, da der Verein in Insolvenz war, und eine Anschlussnutzung im Kitabereich nicht zu realisieren war. Als weiterer Abgang wurden insgesamt 116,58 € durch Ausbuchung von Zuschüssen an verschiedene Kitas gebucht.

Abzüglich der Abschreibung für die unbeweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 20 Jahre) und die beweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 10 Jahre) i. H. v. 32.482,47 € ergibt sich ein Endbestand i. H. v. 298.165,05 €.

Position 1.1.3 beinhaltet die von der Stadt Lahnstein geleisteten Investitionszuschüsse an Dritte, durch welche die Stadt eine dauerhafte Nutzungsberechtigung erwirbt (vgl. § 38 Abs.1 GemHVO). Hierunter fallen in 2018 die Zahlungen i. H. v. 68.119,64 € an die Wirtschaftsbetriebe für Kanalleitungen für die Oberflächenentwässerung der Straßen „Im Mittelgesetz“, „Horchheimer Straße“, „Burgstraße“, „Hintermauergasse“ und „Falknersteig“. Für den Breitbandausbau in Lahnstein wurden 22.196,00 aktiviert. Weitere Zugänge stellen der Austausch der Straßenbeleuchtung in LED-Technik (713.103,07 €) dar. Die Abschreibung dieser Position beträgt für das laufende Jahr 2018 181.531,37 €.

Position 1.1.5 besteht aus den zuvor genannten Zuwendungen, sofern eine Auszahlung bereits anteilig erfolgt, eine Inbetriebnahme des bezuschussten Vermögensgegenstandes

aber noch aussteht. Die Kapitalrücklage Süwag für Beleuchtungsanlagen, welche unter dieser Position zu finden ist, vermindert sich um 704.688,41 € für den LED-Austausch (Pos. 1.1.3) sowie um 23.628,62 € für die Erneuerung der eigenen Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet (Umbuchung auf Pos. 1.2.4)

1.2 Sachanlagen

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1.2	Sachanlagen	88.616.878,15 €	94.542.877,20 €	5.925.999,05 €
1.2.1	Wald, Forsten	11.131.525,09 €	11.131.525,09 €	0,00 €
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.314.174,16 €	4.864.327,45 €	550.153,29 €
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.031.375,87 €	22.009.906,73 €	-1.021.469,14 €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	42.903.468,98 €	45.457.494,93 €	2.554.025,95 €
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.788.546,78 €	1.643.701,43 €	-144.845,35 €
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	121.782,75 €	110.728,28 €	-11.054,47 €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.529.566,26 €	2.693.016,95 €	163.450,69 €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.251.619,84 €	1.221.237,71 €	-30.382,13 €
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.544.818,42 €	5.410.938,63 €	3.866.120,21 €

Unter **Position 1.2.2** sind die sonstigen unbebauten Grundstücke erfasst. Durch Ankauf eines Gartengrundstückes in Niederlahnstein (5.214,44 €) sowie durch Umbuchung eines Grundstückes inklusive Bäume (Parkanlage Johanneskloster) i. H. v. 563.881,66 € von Pos. 1.2.3 und durch Baumneupflanzungen (587,67 €) erhöht sich der Bestand; durch Baumfällungen (1.069,39 €) sowie durch einen Grundstücksverkauf im Bereich Friedensstraße (11.828,52 €) kommt es zu entsprechenden Verminderungen. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibungen für die Bäume i. H. v. 6.632,57 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 4.864.327,45 €.

Position 1.2.3 setzt sich aus den im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Gebäuden sowie den dazugehörigen Grundstücken zusammen. Als Zugang wurde in 2018 ein Holzgartenhaus der Kita Allerheiligenberg (6.545,86 €), diverse Baumersatzpflanzungen (931,33 €), eine Türöffnungsanlage am Gebäude Feuerwache Süd (482,66 €), die Umbuchung eines Schlüsselschranks im Gebäude Kaiserplatz, welcher fest mit dem Gebäude verbunden ist (440,72 €) sowie die Abwicklung von Restbaukosten der Rhein-Lahn-Halle (877,97 €) verbucht. Aktiviert wurde die Schutzhütte Uhulay (16.763,45 €)

Als Werteabgang wurden der Abriss einer Fertiggarage in der Goetheschule mit einem Restbuchwert von 1.150,34 €, Einrichtung der Mensa Schillerschule nach Pos. 1.2.8 i. H. v. 14.902,59 €, Baumfällungen (743,67 €) sowie die Umbuchung von Grundstücken 1€ (Parkanlage Johanneskloster, 563.881,66 €) nach Pos. 1.2.2 berücksichtigt. Die Abschreibungen für 2018 belaufen sich unter dieser Position auf 466.831,87 €.

Position 1.2.4 beinhaltet die im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Straßen, Brücken, Tunnel, Stützbauwerke und sonstige Infrastruktureinrichtungen.

Durch die Abstufung der L335, K68 und K62 ist die Stadt Lahnstein mit Stichtag 01.01.2018 Straßenbaulastträger für die genannten Straßenabschnitte geworden. Eingebucht wurde hier ein Betrag i. H. v. insgesamt 2.817.009,47 € u.a. für die Rudi-Geil-Brücke, den Überflieger Niederlahnstein, die Stützbauwerke in der Kölner Straße, die Adolfstraße, Bahnhofstraße, Brückenstraße, Kölner Straße inklusive Kreisel, Teilstück Burgstraße Rheinhöhenweg, Teilstück Emser Straße, Emser Landstraße. Durch die unentgeltliche Übertragung realisiert sie einen außerordentlichen Ertrag, der in gleicher Höhe in der Ergebnisrechnung nachgewiesen wird. Zudem wurde im Rahmen der Abstufung der L335 festgestellt, dass ein Teilstück der Braubacher Straße (66.535,48 €), die Gehwege der Adolfstraße (38.795,89 €) sowie ein Teilstück der Kölner Straße (1,00 €) nicht in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 berücksichtigt worden sind. Eine entsprechende Buchung gegen die Kapitalrücklage ist erfolgt. Ebenfalls als Wertezuwachs sind verschiedene Baumsatzpflanzungen (3.961,21 €) sowie die Einbuchung der „Rheinquartierstraße“ inklusive Gehweg (669.788,06 €) sowie die Umstellung von Leuchten auf LED (23.628,62 €) berücksichtigt. Umgebucht wurden nach Fertigstellung, die Straßen/Gehwege „Horchheimer Straße“, Horchheimer Höll“ und „Im Mittelgesetz“. (653.298,51 €).

Die ursprünglich eingebuchten Werte für die Straßen Horchheimer Höll, Im Mittelgesetz, Max-Schwarz-Straße und Horchheimer Straße (84.685,87 €) Fahrweg/Zur Schleuse wurden in Abgang gebracht. Im Bereich Max-Schwarz-Straße wurde ein Grundstück veräußert und somit der Restbuchwert i. H. v. 3.480,00 ausgebucht. Zudem wurden eine Doppelerfassung der Gehwege Adolfstraße (Eröffnungsbilanz 2009 - Gutachten Gablenz) sowie die Falscherfassung der Quadratmeterzahl der Gehwege Braubacher Straße korrigiert (169.330,86 €). Ebenso als Abgang sind hier verschiedene Baumfällungen (1.531,67 €) verbucht. Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 1.459.963,89 €.

Unter **Position 1.2.5** werden Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanziert.

Als Zugang wurde in 2018 die Erweiterung der Schließanlage in den Gebäuden der Feuerwache Nord mit 2.275,40 € berücksichtigt. Nach Abzug der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 147.120,75 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 1.643.701,43 €.

Position 1.2.6 bilanziert Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 11.054,47 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 110.728,28 €.

Unter **Position 1.2.7** werden die Maschinen und technischen Anlagen bilanziert, sowie die stadteigenen Personen- und Nutzfahrzeuge.

Als Wertezuwachs ist im **EDV-Bereich** die Anschaffung verschiedener Server und Sicherungsbandlaufwerke (34.077,91 €), im Bereich **Brand- und Katastrophenschutz** u.a. die Anschaffung des HLF 20 S (345.606,90 €) sowie die Ausstattung des RTB II mit Funk (809,53 €), Digitalfunk (3.132,73 €), Tauchertelefon (12.411,81 €), Atemschutzausstattung (18.110,39 €), verschiedene Ausrüstungsgegenstände (20.068,98 €) wie z.B. Stromerzeuger, Rettungsplattform, Mobile Leuchten, Stapelboxen, Ladegeräte; im **Bereich Schulen** für Bühnenausstattung (1.044,66 €), Notfallwarnsystem (1.355,41 €); im **JUKZ** für Bühnenpodeste 1.549,79 €; im Bereich **Parkraumbewirtschaftung** wurden weitere Parkscheinautomaten angeschafft (82.190,81 €), im Bereich Verkehrsüberwachung wurde ein Verkehrsmessgerät angeschafft (3.100,33 €)

Als Abgang wurden im **Bereich EDV** 4,00 € für die Verschrottung von 4 Servern; die Ausbuchung eines Dienstfahrzeuges (RBW 1,00 €) im Bereich **Feuerwehr** der Verkauf des LF 16/TS (Restbuchwert 1,00 €), die Aussonderung verschiedener Druckluftflaschen, Atemschutzmasken, Gerätesätze Absturzsicherung (2.348,09 €); im Bereich **JUKZ** der Austausch des alten Bühnenpodestes (Restbuchwert 1,00 €) berücksichtigt.

Die regelmäßige Abschreibung unter dieser Position beläuft sich auf 357.653,47 €.

Position 1.2.8 gibt den Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Stadt Lahnstein an. Der Wertzugang ergibt sich aufgrund von Beschaffungen für das Jahr 2018. U.a. wurde hier die Neuanschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich **Schulen** (14.837,23 €) für Schulmöbel, Sonnensegel, Hardware, Musikinstrumente, Werkzeuge, Turngeräte; im Bereich **Kindertagesstätten** (47.579,08 €) für Außenspielgeräte, Gerätehaus, Spielsachen, Werkzeuge, Kameras, Möbel; im Bereich **Brandschutz** 3.313,25 € für Hardware, Büromöbel und Handy; im Bereich **Bücherei** für Hardware, Tresor und Regale 2.413,44 €; im Bereich Kinderspiel- und Bolzplätze wurden Außenspielgeräte auf den **Spielplätzen** Kastanienplatz und Eulenhurst aufgebaut (11.883,00 €); Abfallbehälter, Sitzbänke und Hundekotbeutelspender im Stadtgebiet wurden für 7.834,18 € angeschafft; im Bereich **Stadthalle** für Werkzeuge, elektrische Leinwand, Moderatorentafeln, Möbel, Waschmaschine, Müllgroßbehälter, Hardware (4.334,74 €); die **Weihnachtsbeleuchtung** im Stadtgebiet wurde mit 34.638,71 € eingebucht, und für Hardware-, Möbelbeschaffung der **Verwaltung** 15.415,74 €.

Umgebucht wurde von Pos. 1.2.3 für die Einrichtung der Mensa Schillerschule 14.902,59 € (Korrekturbuchung); von Position 1.2.10 (Vorräte) wurden Lagerregale i. H. v. 4.057,09 €, Hardware i. H. v. 2.543,12 €, Büromöbel i. H. v. 351,05 €. umgebucht; sowie 2 Schlüsselschränke (440,72 €) im Gebäude Kaiserplatz umgebucht auf Pos.1.2.3

Als Abgang wurden unter dieser Position die Verschrottung bzw. der Verkauf von Gegenständen berücksichtigt:

Betriebsausstattung Schulen (243,11 €)
Betriebsausstattung Kindertagesstätten (1.623,24 €)
Betriebsausstattung Stadthalle (99,59 €)
Betriebsausstattung JUKZ (5,00 €)
Organisations- und Arbeitsmittel (165,77 €)
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (6,00 €)
Büromöbel (549,32 €)
Büromaschinen/Hardware (796,37 €)
Sitzbänke Holz (643,58 €)
Außenspielgeräte (5,00 €)
Hundekottütenhalter (29 €)
Abfallbehälter (277,98 €)

Die Abschreibungen dieser Position belaufen sich auf 189.600,67 €.

Position 1.2.10 beinhaltet die noch nicht in Betrieb genommenen Sachanlagen.

Als Zugänge für laufende Projekte wurden

- für den Wiederaufbau der Schutzhütte „Uhu-Lay“ (15.441,11 €),
- für die Sanierung der Außenfassade Stadthalle (308.361,81 €),
- für die Generalsanierung altes Rathaus (1.428,00 €)
- für den Umbau der Goethe-Schule zur Ganztagschule (2.453.197,86 €)
- für den Ausbau „Hohenrhein“ (17.882,03 €),
- für den Ausbau „Im Mittelgesetz“ (31.601,22 €)
- für den Ausbau „Horchheimer Höll“ (120.678,52 €)
- für den Ausbau „Horchheimer Straße“ (64.038,53 €)
- für den Bau der Entlastungsstraße (24.354,65 €)
- für den Ausbau der Zufahrt „Campingplatz Wolfsmühle“ (5.996,41 €)
- für den Bau der 6-gruppigen Kita in der Schillerstraße (1.502.626,83 €)

Umgebucht bzw. aktiviert wurden in 2018 nach Fertigstellung die Kosten

- für den Wiederaufbau der Schutzhütte „Uhu-Lay“ (16.763,45 €)

- für den Ausbau „Im Mittelgesetz“ (223.517,65 €)
- für den Ausbau „Horchheimer Höll“ (177.706,52 €)
- für den Ausbau „Horchheimer Straße“ (252.074,34 €)
- die Ausschreibungskosten für das Feuerwehrfahrzeug HLF 20 (9.424,80 €)

1.3. Finanzanlagen

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1.3	Finanzanlagen	27.794.925,45 €	28.317.531,40 €	522.605,95 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	223.690,23 €	196.847,41 €	-26.842,82 €
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.885.829,32 €	27.406.528,25 €	520.698,93 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.616,57 €	6.794,27 €	-1.822,30 €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	676.789,33 €	707.361,47 €	30.572,14 €

Bei **Position 1.3.4** handelt es sich um die Restschuld der Vereinigten Wasserwerke Mittelrhein (VWM). Bei der Wertminderung handelt es sich um die jährliche planmäßige Tilgung durch die VWM i. H. v. (3% vom Ursprungsbetrag von damals 1.750.000 DEM).

Position 1.3.5 beinhaltet den Wert des Eigenkapitals der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein. Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Abwasserbeseitigung	17.074.824,29 €	17.556.819,31 €	481.995,02 €
Stammkapital	5.112.919,00 €	5.112.919,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	1.068.406,22 €	1.068.406,22 €	0,00 €
Zweckgebundene Rücklage	8.794.816,99 €	8.794.816,99 €	0,00 €
Gewinnvortrag	1.585.748,11 €	2.098.682,08 €	512.933,97 €
Jahresgewinn	512.933,97 €	481.995,02 €	-30.938,95 €
Bäderbetriebe	7.830.506,06 €	7.686.462,70 €	-144.043,36 €
Stammkapital	1.022.584,00 €	1.022.584,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	6.463.803,76 €	6.290.742,28 €	-173.061,48 €
Zweckgebundene Rücklage	888.357,64 €	888.357,64 €	0,00 €
Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresfehlbetrag	-544.239,34 €	-515.221,22 €	29.018,12 €
Baubetriebshof	942.280,96 €	1.052.045,37 €	109.764,41 €
Stammkapital	511.292,00 €	511.292,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	344.422,61 €	365.896,87 €	21.474,26 €
Gewinnvortrag	144.049,63 €	86.566,35 €	-57.483,28 €
Jahresverlust	-57.483,28 €	88.290,15 €	145.773,43 €
Bestattungswesen	1.038.218,01 €	1.111.200,87 €	72.982,86 €

Position 1.3.6 beinhaltet ein Darlehen, welches dem Betriebszweig Baubetriebshof zur Anschaffung eines Kompakttraktors gewährt wurde. Die Wertminderung i. H. v. 1.822,30 € entspricht der planmäßigen Tilgung für 2018.

Unter **Position 1.3.7** werden die Versorgungsrücklagen gemäß §14a Bundesbesoldungsgesetz € und die Anteile an der Gemeinnützigen Baugenossenschaft i. H. v. 266.295,00 € sowie die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank Rhein-Lahn eG i. H. v. 300,00 € nachgewiesen. Der Wertezuwachs in 2018 ergibt sich aus der Erhöhung der Anteile an der Versorgungsrücklage um 30.572,14 € auf nunmehr 440.766,47 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Positi on	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
2.1	Vorräte	72.379,78 €	75.087,50 €	2.707,72 €
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	72.379,78 €	75.087,50 €	2.707,72 €

Unter **Position 2.1.3** sind die zur Weiterveräußerung vorgesehenen Baugrundstücke sowie vorrätige Hardware und Büromöbel erfasst. Die Veränderung unter dieser Position ergibt sich durch den Verkauf eines Baugrundstückes in der Kleinen Hohl (24.014,90 €), den Kauf von Außenspielgeräten, die noch nicht auf Spielplätzen aufgebaut wurden (27.987,61 €) sowie den Erwerb von Hardware (Bildschirme und Rechner) auf Vorrat (6.412,29 €). Umgebucht wurden

Büromöbel i. H. v. 351,05 €, Hardware i. H. v. 2.543,12 € sowie Lagerregale i. H. v. 4.057,09 € (vgl. Pos. 1.2.8). Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 42,96 €.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.436.642,60 €	1.274.707,25 €	-161.935,35 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.020.444,79 €	995.731,30 €	-24.713,49 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	259.466,46 €	159.434,66 €	-100.031,80 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	135.539,20 €	67.627,72 €	-67.911,48 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	15.648,89 €	18.661,27 €	3.012,38 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.543,26 €	33.252,30 €	27.709,04 €

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen unter **Position 2.2.1** setzen sich wie folgt zusammen: Hier gab es eine Verschiebung der Bilanzpositionen, da die Beiträge in Vorjahren unter sonstige Vermögensgegenstände geführt wurden.

	31.12.2017	31.12.2018
Gebühren	53.666,76 €	78.913,96 €
Beiträge	107.988,29 €	20.098,31 €
Steuern	626.485,89 €	335.780,30 €
Aus Transferleistungen	169.610,57 €	434.053,46 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	62.693,28 €	78.105,27 €
SUMME	1.020.444,79 €	995.731,30 €

Bei **Position 2.2.2** handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Mieten, Pachten, Essenskosten und Verkäufen.

Position 2.2.5 beinhaltet Forderungen gegen die Wirtschaftsbetriebe.

- 23.739,39 € Betriebskostenabrechnung Didierstraße 2018
- 5.582,61 € Beteiligung an den Kosten der Telefonanlage 2017
- 5.582,61 € Beteiligung an den Kosten der Telefonanlage 2018
- -779,49 € Überzahlung Versicherungsbeiträge WBL 2018
- 24.125,26 € Betrieb Holzhackschnitzelheizung Hallenbad 2018
- 1.240,00 € Sitzungsgelder 2018
- 8.137,34 € Beihilfebeträge 2018

Unter **Position 2.2.6** sind Forderungen gegen den Rhein-Lahn-Kreis (u.a. für die Erstattungen aus Bildung und Teilhabe für Schülern, Kindergartenessen), gegen die VG Bad Ems-Nassau wg. Schulkostenbeiträge Miellen/Frucht.

Position 2.2.7 bilanziert die sonstigen Vermögensgegenstände. Insbesondere sind hier Forderungen aus Vorschüssen und durchlaufenden Geldern sowie Forderungen aus Vorsteuererstattungen vom Finanzamt.

2.4 Kassenbestand

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00 €	2.803.303,71 €	2.803.303,71 €

Position 2.4 bilanziert den Kassenbestand und den Bestand der Girokonten der Stadt Lahnstein. Entsprechende Saldenbestätigungen liegen der Verwaltung vor. Im Vorjahr war der Kassenbestand negativ und deshalb auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen.

	31.12.2017	31.12.2018
Nassauische Sparkasse	-460.550,90 €	-95.672,81 €
Kto. Nr. 656 062 800 Girokonto		
Nassauische Sparkasse	0,00 €	2.845.000,00 €
Kto. Nr. 277004370 Tagesgeldkonto		
Volksbank Rhein-Lahn eG	0,00 €	4.033,26 €
Kto. Nr. 5000168108		
Volksbank Rhein-Lahn eG	22.325,68 €	24.541,15 €
Kto.Nr. 200 168 100		
Volksbank Rhein-Lahn eG	5.021,56 €	5.022,08 €
Kto. Nr. 300 168 108		
Volksbank Rhein-Lahn eG	18.654,85 €	18.656,72 €
Kto. Nr. 5700168125		
Barkasse	3.986,76 €	1.723,31 €
Gesamt	-410.562,05 €	2.803.303,71 €

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	328.817,74	362.640,49	33.822,75

Position 4.2 beinhaltet die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 37 GemHVO) gebildeten Beträge. Es handelt sich im Wesentlichen um die bereits Ende Dezember 2018 für die Fälligkeit zum 01.01.2019 auszahlenden Sozialleistungen (201.948,91 €) und Beamtenbesoldung (143.033,82 €) sowie um jahresübergreifende Rechnungen aus den Bereichen Abos Zeitschriften/Literatur (762,31 €), Wartungs-/Mietverträge (1.968,63 €), Kfz-Steuer (392,75 €), Versicherungen (84,55 €), Softwarelizenzen (14.449,52 €), die bereits im Jahr 2018 in voller Höhe gezahlt wurden, vom Aufwand her jedoch anteilig nach 2019 gehören.

PASSIVA

1 Eigenkapital

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1	Eigenkapital	39.230.958,34	44.582.157,68	5.351.199,34
1.1	Kapitalrücklage	39.229.846,08	39.353.541,81	123.695,73
1.2	sonstige zweckgebundene Rücklagen	6.781,25	6.781,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5.668,99	5.221.834,62	5.227.503,61
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Das **Eigenkapital** setzt sich zusammen aus den Positionen Kapitalrücklage, den sonstige zweckgebundene Rücklagen, dem Ergebnisvortrag, sowie dem Jahresüberschuss / bzw. Jahresfehlbetrag.

Unter **Position 1.1** ist die Kapitalrücklage bilanziert. Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2018 wurde dieser Betrag mit 39.229.846,08 € festgestellt. Der Ergebnisvortrag 2017 i. H. v. -5.668,99 € wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet. Zudem wurde im Rahmen der Abstufung der L335 festgestellt, dass ein Teilstück der Braubacher Straße (66.535,48 €), die Gehwege der Adolfstraße (38.795,89 €) sowie ein Teilstück der Kölner Straße (1,00 €) nicht in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 berücksichtigt worden sind. Ebenso ist die Anschaffung der Weihnachtsbeleuchtung aus den Jahren 2015-2017 i. H. v. 24.032,35 € mit der Kapitalrücklage verrechnet worden.

Die zweckgebundene Rücklage unter **Position 1.2** bleibt unverändert.

Unter **Position 1.3** werden der Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag dargestellt. Zu Beginn des Jahres 2018 ist das Ergebnis des Jahres 2017 dargestellt (-5.668,99 €). Dieser Betrag wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet. Zum 31.12.2018 wird das Jahresergebnis für 2018 mit 5.221.834,62 € dargestellt. Nähere Erläuterungen hierzu finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
2	Sonderposten	20.363.274,69 €	20.562.979,19 €	199.704,50 €
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.029.280,66 €	514.776,88 €	-514.503,78 €
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	19.332.878,76 €	20.047.398,66 €	714.519,90 €
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.671.469,15 €	12.055.342,40 €	383.873,25 €
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.499.569,93 €	6.462.859,60 €	-36.710,33 €
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.161.839,68 €	1.529.196,66 €	367.356,98 €
2.7	Sonstige Sonderposten	1.115,27 €	803,65 €	-311,62 €

Unter **Position 2.1** haben gemäß § 38 Abs.6 GemHVO kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 LFAG eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Mit diesem Sonderposten sollen grundsätzlich mögliche, periodisch schwankende Belastungen im Zeitablauf ausgeglichen werden, die von starken Schwankungen der Gewerbesteuer ausgehen. Für die Umlageverpflichtung in 2019 ergibt sich in 2018 ein Zuführungsbetrag i. H. v. 419.447,83 € für die Kreisumlage und 95.329,05 € für die FAG-Umlage.

Position 2.2.1 beinhaltet Sonderposten aus Zuwendungen. Die Veränderung i. H. v. 383.873,25 € zum Vorjahr resultiert aus:

- Zuweisung vom Bund (SK 23141000)
 - 7.200,00 € Mittel aus dem Betreuungsgeld für Außenspielgeräte Kita Kastanienplatz
- Zuweisung vom Land (SK 23142000)
 - 100.000,00 € aus dem I-Stock für den Umbau Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, Archiv und VHS)
 - 60.000,00 € Sanierung Rhein-Lahn-Halle
 - 41.580,00 € für Kita Rambazamba
 - 2.903,60 € Projektförderung Bücherei (WIFI-RLP)
 - 1.235,22 € Inklusionsmittel Schillerschule für Anschaffung iPad
- Zuweisung vom Kreis (SK 23143000)
 - 15.000,00 € für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle
- Zuwendung von privaten Unternehmen (SK 23151000)
 - 1.126,91 € Handy Guthaben aus Vertrag
 - 19.084,84 € Beteiligung Süwag an Oberflächenwiederherstellung der Straßen Neugasse, Im Plenter, Hospitalgasse und Holzgasse
 - 9.480,15 € Beteiligung VWM an Oberflächenwiederherstellung der Straßen Neugasse, Im Plenter, Hospitalgasse und Holzgasse
 - 9.480,15 € Beteiligung EVM an Oberflächenwiederherstellung der Straßen Neugasse, Im Plenter, Hospitalgasse und Holzgasse

- 613.127,46 € für die Rheinquartierstraße und Gehweg von der Rheinquartier GmbH & Co.KG
- Zuwendung vom sonstigen privaten Bereich (SK 23159000)
 - 10.000,00 € Spende evangelische Kirche für Anschaffung Außenspielgeräte Kita Kastanienplatz

Folgende Sonderposten wurden herausgenommen, da das zugehörige Anlagegut ausgebucht wurde:

- Zuwendung Evangelische Kirchengemeinde für Piratenwrack Kita Kastanienplatz (Restbuchwert 2 €)
- Spende Sparda Bank für 2 Tablets Bücherei (Restbuchwert 387,64 €)
- Spende Linus Wittich Verlag für Zauberstab Kita Einsteinchen (Restbuchwert 66,43 €)
- Zuwendung Land für Multifunktionsgerät Kita Rambazamba (RBW 1 €), Spielzeug Kita Morgenstern (RBW 1 €), Erstausrüstung Kita Morgenstern (RWB 1€), für die Einrichtung Kinderhort Lahnsteiner Kinderfreunde (RBW 14.604,28 €)
- Zuwendung Kreis für Spielzeug Kita Morgenstern (RBW 1 €), Erstausrüstung Kita Morgenstern (RWB 1€),
- Spende Süwag für Einrichtung Kinderhort Lahnsteiner Kinderfreunde (Restbuchwert 416,67 €)

Abzüglich der regelmäßigen Auflösung der Sonderposten (490.863,06 €) ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 11.465.589,85 €

Unter **Position 2.2.2** finden sich gezahlte Ausbaubeiträge

- Für die Straße Im Plenter i. H. v. -4.530,69 €
- Für die Neugasse i. H. v. -594,00 €
- für die Hospitalgasse i. H. v. 875,29 €
- für die Holzgasse i. H. v. 1.084,13 €
- für den Falknersteig i. H. v. 2.386,07 €
- für die Hintermauergasse i. H. v. 5.396,62 €
- für die Burgstraße i. H. v. 9.569,70 €
- für die Horchheimer Straße i. H. v. 113.443,11 €
- für die Straße Im Mittelgesetz i. H. v. 117.972,62 €
- für die Horchheimer Höll i. H. v. 110.548,22 €

Ausgebucht wurden die ursprünglich bilanzierten Sonderposten für die Straßen „Im Mittelgesetz“, „Horchheimer Höll“ und „Horchheimer Straße“ (6.289,59 €)

Abzüglich der Auflösung der Sonderposten i. H. v. 386.571,81 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 6.462.859,60 €.

Bei **Position 2.2.3** handelt es sich um Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuweisungen (SK 23310000) und Beiträgen (SK 23320000). Die Veränderung i. H. v. 367.356,98 € ergibt sich aus:

Zuweisungen in 2018 i. H. v.

- 169.000,00 € aus Bundesmitteln (Betreuungsgeldes für die Kita Lahneggs)
- 511.500,00 € vom Land für die Sanierung der Goetheschule
- 14.800,00 € vom Kreis für die Sanierung der Goetheschule
- 19.483,72 € vom Land für städtebauliche Erneuerung Stadtumbau Oberlahnstein

in 2018 erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen i. H. v.

- -5.462,79 € für den Ausbau der Horchheimer Höll

Umgebucht wurden in 2018 folgende Ausbaubeitragszahlungen nach Pos. 2.2.2

- für die Horchheimer Straße i. H. v. 113.443,11 €
- für die Straße Im Mittelgesetz i. H. v. 117.972,62 €

- für die Horchheimer Höll i. H. v. 110.548,22 €

Unter **Position 2.7** ergibt sich die Veränderung aus der regelmäßigen Auflösung der sonstigen Sonderposten.

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, deren Fälligkeit und/ oder Höhe ungewiss ist. Sie ermöglichen eine periodengerechte Zuordnung des zu erwartenden Ressourcenverbrauchs für in der Zukunft liegende Auszahlungen.

Unter Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ kommt es bezüglich der Grabnutzungsentgelte zu einer Verschiebung gegenüber dem Vorjahr i. H. v. 1.006.972,00 € zur Bilanzposition „Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen.“

Die sonstigen Veränderungen im Berichtsjahr ergeben sich einerseits aus der ertragsrelevanten Auflösung, andererseits aus der aufwandsrelevanten Neubildung von Rückstellungen, die sich in der Bilanzposition 3 wie folgt darstellen:

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
3.	Rückstellungen	18.006.262,03	18.137.822,17	131.560,14
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.237.293,00	17.324.009,00	86.716,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	768.969,03	813.813,17	44.844,14

Unter **Position 3.1** sind die Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen sowie die Ehrengeldrückstellungen erfasst. Das Ergebnis der Berechnung des Rückstellungsbedarfes wurde mit Schreiben vom Februar 2019 von der Kommunalbeamtenversorgungskasse zur Verfügung gestellt. Die Werte wurden so in die Bilanz übernommen.

Die Rückstellungen haben sich in 2018 wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2017	Zuführung	Umbuchung	Entnahme	Stand 31.12.2018
Pensionsrückstellungen (aktive Beamte)	6.831.590,00 €	674.125,00 € (SK 50711000)		0,00 € (SK 46614000)	7.505.715,00 €
Beihilferückstellung (aktive Beamte)	1.901.358,00 €	138.414,00 € (SK 5151000)			2.039.772,00 €
Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger) (aktive Beamte)	6.838.746,00 €	12.283,00 € (SK 51110000)		-598.389,00 € (SK 46614000)	6.252.640,00 €
Beihilferückstellungen (Versorgungsempfänger)	1.659.596,00 €	63.155,00 € (SK 5161000)		-202.555,00 € (SK 46614000)	1.520.196,00 €
Rückstellungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis	6.003,00 €	0,00 €		-317,00 € (SK 46614000)	5.686,00 €

Die sonstigen Rückstellungen unter **Position 3.4** beinhalten Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für geleistete Überstunden, für die Inanspruchnahme von

Altersteilzeit, für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und sonstige Rückstellungen. In 2018 stellen sich die Rückstellungen wie folgt dar:

	Stand 31.12.2017	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2018
<i>Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beamte)</i>	77.525,89 €	15.870,21 € (SK 50810000)	-16.083,36 € (SK 46614000)	77.312,74 €
<i>Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beschäftigte)</i>	179.506,21 €	47.245,74 € (SK 50820000)	-24.370,68 € (SK 46614000)	202.381,27 €
<i>Für geleistete Überstunden (Beamte)</i>	59.508,07 €	4.645,81 € (SK 50810000)	-9.882,59 € (SK 46614000)	54.271,29 €
<i>Für geleistete Überstunden (Beschäftigte)</i>	98.239,94 €	15.527,86 € (SK 50820000)	-6.466,55 € (SK 46614000)	107.301,25 €
<i>Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Beschäftigte)</i>	131.580,79 €	30.088,80 € (SK 50820000)	-90.905,84 € (SK 46614000)	70.763,75 €
<i>für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren</i>	222.608,13 €	100.000,00 € (SK 56352000)	-20.825,26 € (SK 46614000)	301.782,87 €

Im Haushaltsjahr 2018 wurden vorsorglich 100.000 € für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren in Sachen STRABAG ./. Stadt Lahnstein zurückgestellt. Bei der Entnahme handelt es sich um die Auflösung der Rückstellung wegen eines Baurechtsfalles i. H. v. 18.500 € sowie für in 2018 entstandene Gerichtskosten in Sachen Strabag (2.325,26 €)

Die Rückstellung für Grabnutzungsentgelte (Altbestände) in Höhe von 1.006.972 € wird künftig als Verbindlichkeit gegenüber Sondervermögen ausgewiesen.

3. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
4.	Verbindlichkeiten	44.719.782,18 €	47.950.306,74 €	3.230.524,56 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	37.339.101,09 €	38.848.964,25 €	1.509.863,16 €
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	14.928.539,04 €	16.848.964,25 €	1.920.425,21 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	22.410.562,05 €	22.000.000,00 €	-410.562,05 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	887.734,88 €	1.593.818,13 €	706.083,25 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	208.632,48 €	35.127,30 €	-173.505,18 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, Rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.767.550,01 €	5.792.677,23 €	1.025.127,22 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	409.033,31 €	355.347,65 €	-53.685,66 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.107.730,41 €	1.324.372,18 €	216.641,77 €

Die **Position 4.2** weist die der Stadt Lahnstein von Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung aus, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen.

Hierbei entfallen auf Position **4.2.1** die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Der Restbuchwert zum 31.12.2018 ergibt sich durch die planmäßigen Tilgungen für das Jahr 2018 i. H. v. 1.149.574,79 € sowie durch 2 Aufnahmen i. H. v. insgesamt 3.070.000 €.

Auf **Position 4.2.2** entfallen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung. Hier hat sich der Bestand durch entsprechende Tilgungen i. H. v. 410.562,05 € auf 22.000.000 € vermindert.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen unter **Position 4.5** handelt es sich größtenteils um Abrechnungen aus Strom-, Gas-, Wasser- und sonstigen Bewirtschaftungskosten, Verbindlichkeiten aus Leistungen für investive Maßnahmen z.B. für den Ausbau verschiedener Straßen denen die Rechnungsstellung in 2019, die Leistungserbringung schon in 2018 war. sowie um Personalkostenabrechnungen von Kindertagesstätten und sonstigen Kosten für Dezember, die erst im neuen Jahr beglichen werden, und somit als Verbindlichkeiten in der Bilanz nachzuweisen sind und um Sicherheitseinbehalte.

Unter den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (**Position 4.6**) wurden die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2018 sowie verschiedentliche Abrechnungen für 2018 gegenüber dem Kreis im Sozialhilfereich verbucht.

Unter **Position 4.9** sind die Verbindlichkeiten gegenüber den Wirtschaftsbetrieben Lahnstein dargestellt. Der Bestand zum 31.12.2018 i. H. v. 5.792.677,23 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Abrechnung Containerkosten 4.Quartal 2018 = 6.622,33 €
 - Baubetriebshofleistungen = 152.895,51 €
 - Grabnutzungsentgelte (Altbestand) = 951.123,00 €
 - Kassenbestand WBL 31.12.2018 = 4.682.036,39 €
- Abwasserbeseitigung: 2.322.245,61 €
 Bäderbetriebe: 222.172,68 €
 Bestattungswesen: 1.529.758,33 €
 Baubetriebshof: 607.859,77 €

Der Altbestand Grabnutzungsentgelte wurde im Vorjahr unter Bilanzposition „Sonstige Rückstellungen“ bilanziert.

Unter **Position 4.10** sind die der Stadt Lahnstein vom öffentlichen Bereich gewährten Darlehen aufgeführt. Durch planmäßige Tilgung i. H. v. 53.685,66 € ergibt sich zum 31.12.2018 ein Restbuchwert i. H. v. 355.347,65 €.

Die sonstigen Verbindlichkeiten der **Position 4.11** beinhalten Auch enthalten sind hier Verwahrgelder und sonstige durchlaufende Posten, wie Lohnsteuer, Kirchensteuer, Spenden, Kautionen usw. Hierunter sind als größte Position mit 596.543,60 € u.a. auch die Auflösung der Sanierungskonten Oberlahnstein + Niederlahnstein gebucht. Eine entsprechende Abrechnung mit dem Land ist noch nicht erfolgt.

5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

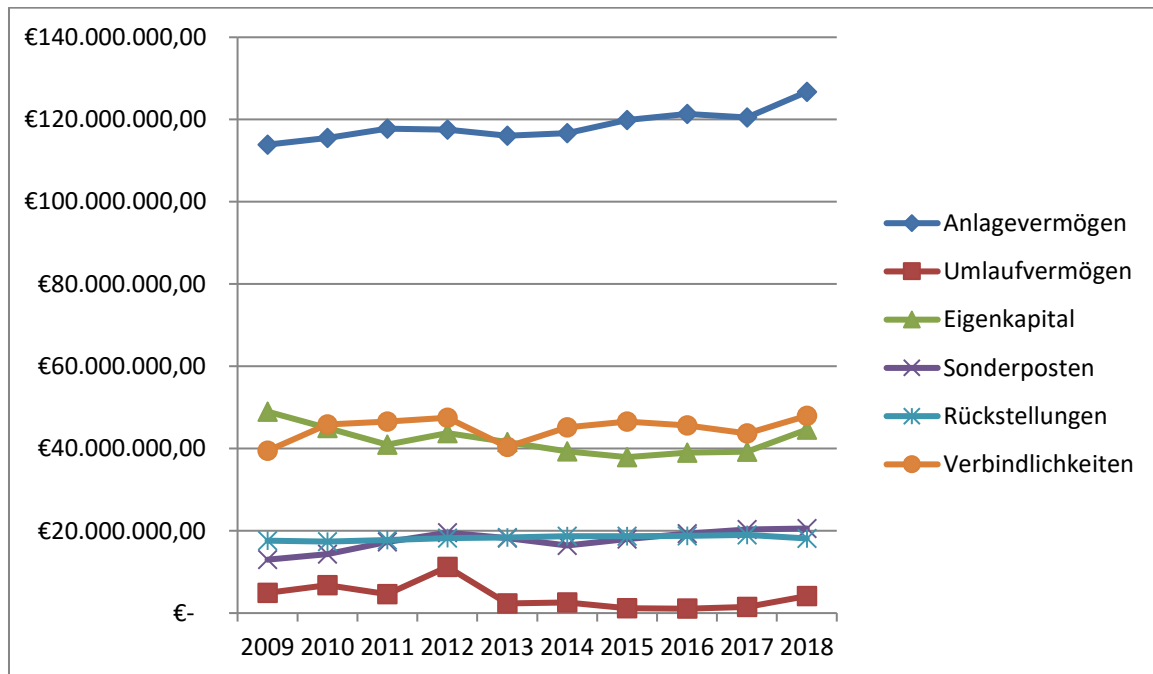
Nach § 37 Abs.2 GemHVO sind vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	16.994,83 €	9.496,13 €	-7.498,70 €

Unter **Position 5** sind folgende Vorgänge gebucht worden:

- Abschlag Konzessionsabgabe 01.2019 7.000,00 €
- Bereits gezahlte Steuern für 2019 1.222,77 €
- Mieten / Pachten / Darlehenserstattungen für 2019 1.273,36 €

Entwicklung Bilanzwerte



d) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Mit dem Ergebnishaushalt werden das Jahresergebnis und damit die Veränderung des Eigenkapitals geplant.

Die Ergebnisrechnung weist alle im Haushaltsjahr geleisteten Aufwendungen und erwirtschaftete Erträge aus und ist inhaltlich mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) vergleichbar. Die Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich derjenigen Periode zugeordnet, in der sie verursacht worden sind – unabhängig vom Zeitpunkt eines tatsächlichen Geldflusses.

Die Entwicklung der Ergebnisrechnung stellt sich wie folgt dar:

	<i>Ergebnis</i> <i>2017</i>	<i>Haushaltsansatz</i> <i>2018</i>	<i>Ergebnis</i> <i>2018</i>	<i>Abweichung</i> <i>im</i> <i>Haushaltsjahr</i>	<i>Veränderung</i> <i>gegenüber</i> <i>Vorjahr</i>
Gesamtbetrag der Erträge	37.111.413,43 €	35.338.462,00 €	42.843.188,57 €	7.504.726,57 €	5.731.775,14 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	37.117.082,42 €	38.844.498,00 €	37.621.353,95 €	-1.223.144,05 €	504.271,53 €
Jahresfehlbetrag	-5.668,99 €	-3.506.036,00 €	5.221.834,62 €	8.727.870,62 €	5.227.503,61 €

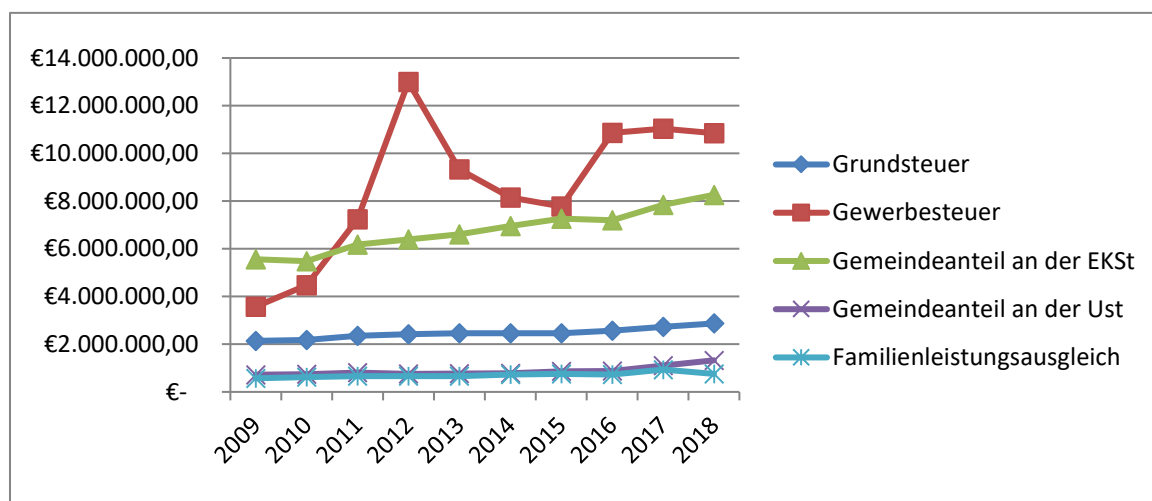
Nachfolgend sind die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung in ihrer Entwicklung dargestellt:

1. Erträge

1.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.138,87 €	23.241.600,00 €	24.218.006,48 €	976.406,48 €	393.867,61 €

Im Einzelnen haben sich die verschiedenen Steuerarten unter **Position 01** der Ergebnisrechnung wie folgt entwickelt:



Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Grundsteuer A	13.935,04 €	12.000,00 €	13.910,54 €	1.910,54 €	-24,50 €
Grundsteuer B	2.733.614,15 €	2.633.000,00 €	2.856.930,54 €	223.930,54 €	123.316,39 €
Gewerbesteuer	11.042.647,07 €	10.849.600,00 €	10.852.190,02 €	2.590,02 €	-190.457,05 €
Gemeindeanteil an der EKST	7.844.209,07 €	7.514.000,00 €	8.264.130,31 €	750.130,31 €	419.921,24 €
Gemeindeanteil an der UST	1.103.072,89 €	1.355.000,00 €	1.324.030,11 €	-30.969,89 €	220.957,22 €
Vergnügungssteuer Spielgeräte	62.519,32 €	58.000,00 €	62.131,28 €	4.131,28 €	-388,04 €
Hundesteuer	88.056,00 €	84.000,00 €	90.838,00 €	6.838,00 €	2.782,00 €
Familienleistungsausgleich	936.085,33 €	736.000,00 €	753.845,68 €	17.845,68 €	-182.239,65 €

Die Ergebnisverbesserung ist größtenteils auf Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+750 T€) sowie bei der Grundsteuer (+224 T€) zurückzuführen.

1.2 Erträge aus, Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.223.169,70 €	4.263.012,00 €	5.016.206,14 €	753.194,14 €	793.036,44 €

Unter **Position 02** werden die Schlüsselzuweisungen, die Zuweisungen des Landes, des Kreises und Zuschüsse aus dem privaten Bereich für laufende Zwecke und darüber hinaus auch nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verbucht.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Schlüsselzuweisung	1.832.046,00 €	1.674.100,00 €	1.645.676,20 €	-28.423,80 €	-186.369,80 €
Investitionsschlüsselzuweisung	72.180,00 €	72.600,00 €	73.939,80 €	1.339,80 €	1.759,80 €
Schlüsselzuweisung C1	25.972,43 €	0,00 €	28.739,00 €	28.739,00 €	2.766,57 €
Zuweisung Bund	0,00 €	80.000,00 €	66.846,53 €	-13.153,47 €	0,00 €
Zuweisung Land	916.674,20 €	899.882,00 €	1.090.888,50 €	191.006,50 €	174.214,30 €
Zuweisungen Kreis	834.867,10 €	1.201.200,00 €	1.561.485,10 €	360.285,10 €	726.618,00 €
Zuweisungen durch Zweckverbände	5.999,00 €	12.400,00 €	3.943,00 €	-8.457,00 €	-2.056,00 €
Sonstige	27.088,13 €	33.950,00 €	31.741,72 €	-2.208,28 €	4.653,59 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	508.342,84 €	368.880,00 €	512.946,29 €	144.066,29 €	4.603,45 €

Hauptposition hier ist die **Schlüsselzuweisung** mit 1,748 Mio. € sowie die **Zuweisungen des Landes** für:

- die Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds ab 2012 i. H. v. 786 T€,
- für die städtische Bühne (58 T€) und Lahneck-Live (22 T€)
- für Schulbuchausleihe (26 T€)
- für Betreuungsangebote und Inklusionsmittel Schulen (15,4 T€)
- Betreuungsbonus Kitas (16,8 T€)
- für Feuerschutzsteuer (5,6 T€)
- für die Anschaffung von Literatur für die Bücherei (1,5 T€)
- für bauliche Veränderungen der „Kita Rambazamba“ (147 T€)
- für das Projekt „Botschafter für Flüchtlinge“ (12 T€)

Bei den **Zuweisungen des Kreises** handelt es sich überwiegend um Personalkostenerstattungen für die kommunalen Kindertagesstätten (1.252 T€) sowie für das Jugendkulturzentrum (35 T€), um Zuweisungen aus der Integrationspauschale (273 T€) und für Lahneck-Live (1,5 T€).

Unter die **Zuwendungen von Zweckverbänden** fällt der Zuschuss des Zweckverband Naturpark Nassau für die Markierung von Wanderwegen und Mulchen von Feucht- und Trockenwiesen (3,9 T€).

Unter die **Sonstigen Zuwendungen** fallen Spenden von Unternehmen und Privatpersonen für die Veranstaltung Lahneck-Live (22 T€), für das durchgeführte Schülerbenefizkonzert (2,6 T€) und für die Veranstaltung „Wein und Musik“ (1,3 T€) sowie die Erstattung des Marketinganteils Lahnwanderweg und Rheinsteig von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (4 T€).

Bei den **Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten** kommt es gegenüber der Haushaltsplanung aufgrund fehlender Erfahrungswerte mit 513 T€ zu Mehrerträgen i. H. v. 144 T€.

1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
3	Erträge der sozialen Sicherung	2.512.487,31 €	3.159.650,00 €	2.887.156,54 €	-272.493,46 €	374.669,23 €

Hierunter fallen größtenteils die Erstattungen des Kreises für Grundsicherung und Asyl (100%ige Erstattung) und für Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung (75%ige Erstattung).

Die Erträge sind im Zusammenhang mit den Aufwendungen unter Punkt 2.6 „Aufwendungen der sozialen Sicherung“ zu sehen. Durch Wenigeraufwendungen überwiegend im Bereich Asyl kommt es hier auch zu Wenigererträgen.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.389.486,89 €	1.724.280,00 €	1.475.839,82 €	-248.440,18 €	86.352,93 €

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verwaltungsgebühren	584.970,58 €	472.900,00 €	660.959,82 €	188.059,82 €	75.989,24 €
Parkgebühren	189.232,15 €	570.000,00 €	213.523,71 €	-356.476,29 €	24.291,56 €
Elternbeiträge für Betreuungsangebot Schulen und Kitas sowie Erstattungen von Verpflegungskosten	184.191,32 €	221.180,00 €	190.589,00 €	-30.591,00 €	6.397,68 €
Sondernutzungsgebühren	23.530,92 €	25.000,00 €	20.025,92 €	-4.974,08 €	-3.505,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	401.089,60 €	400.200,00 €	386.571,81 €	-13.628,19 €	-14.517,79 €
Erstattung für Einsatz Feuerwehr	6.472,32 €	15.000,00 €	4.169,56 €	-10.830,44 €	-2.302,76 €
Gästebeitrag	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €

Die **Verwaltungsgebühren** setzen sich zusammen aus:

- Kfz-Zulassungsgebühren (239 T€),
- Gebühren Bauaufsicht (139 T€),
- Pass- und Meldewesen (112 T€),
- Führerscheingebühren (35 T€)
- Standesamtsgebühren (35 T€)
- Kostenersatz von Drittverpflichteten (23 T€)
- Gewerbeamtsgebühren (6 T€),
- verkehrsbehördliche Maßnahmen (27 T€),
- Abschleppgebühren (25 T€)
- Sonstige (10 T€)

Die eingeplanten Mehrerträge bei der Parkraumbewirtschaftung konnten nicht erzielt werden, da die Ausweitung der Parkraumbewirtschaftung in 2018 nicht im geplanten Umfang umgesetzt wurde.

Die Abweichung unter Position „Erstattungen von Verpflegungskosten in Kitas und Schulen“ ist dadurch zu erklären, dass bei Planaufstellung davon ausgegangen wurde, dass alle Kinder an der Verpflegung teilnehmen. Gleichzeitig ist auch bei den Essenskosten ein geringerer Betrag gegenüber dem Planansatz vorzufinden.

Der eingeplante Gästebeitrag konnte ebenfalls in 2018 noch nicht umgesetzt werden.

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	963.914,16 €	1.029.160,00 €	1.127.514,52 €	98.354,52 €	163.600,36 €

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** umfassen:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verkaufserlöse	363.131,20 €	458.600,00 €	463.292,03 €	4.692,03 €	100.160,83 €
Mieten und Pachten	297.391,18 €	276.900,00 €	322.356,56 €	45.456,56 €	24.965,38 €
Eintrittsgelder	280.788,83 €	256.410,00 €	272.475,04 €	16.065,04 €	-8.313,79 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.602,95 €	37.250,00 €	69.390,89 €	32.140,89 €	46.787,94 €

In dieser Position wurden im Haushaltsjahr 2018 rund 98 T€ Mehrerträge gegenüber dem geplanten Soll erzielt.

Der Großteil der **Verkaufserlöse** resultiert aus Holzverkäufen (440 T€).

Unter die **Mieten und Pachten** fallen die Mieterträge aus der Vermietung von städtischen Wohngebäuden (76 T€), der Stadthalle (105 T€), die Pächterträge aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken (38 T€), für Reklameflächen (13 T€) und aus der Jagd (38 T€), Gestattungsverträgen (7 T€), Stellplatzmieten (4 T€), Nutzungsentschädigungen Obdach (25 T€), Nutzungsgebühren Hospitalkapelle bzw. Hexenturm (4 T€), Standgebühren/Anzeigenschaltungen Lahneck-Live (7 T€)

Die Erträge aus **Eintrittsgeldern** resultieren überwiegend aus Kartenverkäufen für die städtische Bühne (186 T€) und die Burgspiele (78 T€).

Als **sonstige privatrechtliche Erlöse** wurden in 2018 Provisionen, Erstattung Druckkosten für Unterkunftsverzeichnis, Ablieferung aus Nebentätigkeiten, Vergütung Photovoltaikanlage, Entgelte für Workshops im Jugend- und Kulturzentrum und Abrechnung Privatkopien Mitarbeiter gebucht.

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	607.114,71 €	627.380,00 €	626.233,46 €	-1.146,54 €	19.118,75 €

Bei Haushaltsposition 06 wurde der Ansatz wie geplant erreicht.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Von Eigenbetrieben	447.698,85 €	475.550,00 €	476.594,14 €	1.044,14 €	28.895,29 €
Vom Bund	6.035,79 €	6.040,00 €	6.035,79 €	-4,21 €	0,00 €
Vom Land	18.000,84 €	36.000,00 €	12.910,96 €	-23.089,04 €	-5.089,88 €
Vom Kreis	60.269,75 €	31.200,00 €	58.754,79 €	27.554,79 €	-1.514,96 €
Von Sonstigen	75.109,48 €	67.950,00 €	64.439,20 €	-3.510,80 €	-10.670,28 €

Der größte Anteil an der Position Kostenerstattungen und Kostenumlagen bilden die **Erstattungen der Wirtschaftsbetriebe**

- für den Verwaltungskostenbeitrag (352T€),
- für anteilige Versicherungsbeiträge (33 T€)
- für anteilige Mitgliedsbeiträge/Sitzungsgelder (5 T€)
- für anteilige Kopien/Telefonanlage/EDV/Dienstwagennutzung (13 T€)
- für Holzhackschnitzelheizung (50 T€)
- Betriebskostenabrechnung Didierstraße (23 T€)

Bei den Erstattungen vom **Bund** handelt es sich um die Kostenerstattungen für den Bundesfreiwilligendienst im Bereich des „Theaters Sporkenburger Hof“ und des Jugend- und Kulturzentrums.

Die Kostenerstattungen vom **Land** beinhalten

- Kostenerstattung für die Taucher- und Rettungshundestaffel (10 T€)
- Kostenerstattung für Beihilfezahlungen ehemalige Forstbeamte (3 T€)

Bei den Erträgen von **Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich u.a. um

- Erstattungen des Kreises für Containerstandplatz (4 T€)
- Erstattungen des Kreises für Vollstreckungskosten (1 T€)
- Erstattung des Kreises für Reinigungskosten Berufsbildende Schulen (2 T€)
- Erstattungen des Kreises für Betriebskosten Freiherr-vom-Stein-Schule (47 T€)
- Schulkostenbeiträge Miellen / Frücht (4 T€)

Unter **Kostenerstattungen von Sonstigen** fallen u.a. die Erstattungen durch die GEZ, IHK und Landwirtschaftskammer für Vollstreckungen (5 T€). Ebenfalls unter dieser Position ist der Eigenanteil an der Beihilfe (16 T€) sowie die Erstattungen der Kita-Träger für die Betriebskosten der Kindertagesstätten, die in städtischen Gebäuden betrieben werden (11 T€) sowie die Betriebskostenabrechnungen anderer Nutzer städtischer Einrichtungen (24 T€) zu finden.

1.7 Sonstige laufende Erträge

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
7	Sonstige laufende Erträge	2.810.573,29 €	1.241.950,00 €	3.297.161,12 €	2.055.211,12 €	486.587,83 €

Position 07 beinhaltet folgende Erträge:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u sonstigen Vermögensgegenständen	141.326,13 €	0,00 €	179.419,90 €	179.419,90 €	38.093,77 €
aktivierte Personalkosten	0,00 €	0,00 €	2.907,23 €	2.907,23 €	2.907,23 €
Konzessionsabgaben	964.145,51 €	790.000,00 €	787.566,11 €	-2.433,89 €	-176.579,40 €
Ordnungsrechtliche Erträge	63.774,78 €	94.650,00 €	99.073,00 €	4.423,00 €	35.298,22 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren	83.685,21 €	70.000,00 €	64.471,70 €	-5.528,30 €	-19.213,51 €
Versicherungserstattungen	0,00 €	0,00 €	27.222,65 €	27.222,65 €	27.222,65 €
Sonstige	141.643,61 €	17.200,00 €	59.053,65 €	41.853,65 €	-82.589,96 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/ Wertberichtigungen	1.415.998,05 €	270.100,00 €	2.077.323,41 €	1.807.223,41 €	661.325,36 €

Bei den **Grundstücksveräußerungserlösen** wurden in 2018 die den Bilanzwert übersteigenden Werte aus dem Verkauf eines Baugrundstückes (Kleine Hohl 47) i. H. v. 126 T€, Friedensstraße (38 T€), Max-Schwarz-Straße (11 T€) verbucht. Bei den Veräußerungen sonstiger Vermögensgegenstände wurde ein altes Löschfahrzeug verkauft (5 T€) sowie verschiedene Hardwareveräußerungen berücksichtigt.

Die **aktivierten Personalkosten** i. H. v. rd. 3 T€ betreffen den Bau der Uhu-Lay Schutzhütte.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben** (Süwag, VWM und EVM) stellen mit 788 T€ ebenfalls eine große Position.

Die **ordnungsrechtlichen Erträge** bestehen überwiegend aus Bußgeldern des ruhenden Verkehrs (74 T€) und der Bauaufsicht (19 T€).

In 2018 wurden für den Brandschaden der Schutzhütte Uhu-Lay 15 T€, für Einbrüche im Gebäude Kaiserplatz (10 T€) als Versicherungserstattungen geltend gemacht.

Unter der Position „**Sonstige**“ sind Schadenersatzleistungen und sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sowie Spenden für laufende Zwecke zu finden.

Unter der Position **Auflösung von Rückstellungen/Sonderposten mit Rücklageanteil/Wertberichtigungen** sind folgende Auflösungen aus Rückstellungen gebucht worden:

Pensionsrückstellungen/Versorgungsempfänger:	598.389,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	202.555,00 €
Ehrensoldrückstellung	317,00 €
Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:	56.803,18 €
Teilauflösung Prozesskostenrückstellung:	20.825,26 €
von Wertberichtigungen auf Forderungen:	78.247,47 €
Auflösung Sonderposten für den kommunalen FAG	1.029.280,66 €

Diese Erträge sind reine Bilanzbuchungen, welche nicht zahlungswirksam werden.

1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Posi tio n	Bezeichn ung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	780.528,50 €	51.430,00 €	1.378.061,02 €	1.326.631,02 €	597.532,52 €

In dieser Position sind folgende Vorgänge enthalten:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im Haushaltsjahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Zinserträge von Eigenbetrieben	581,86 €	480,00 €	476,50 €	-3,50 €	105,36 €
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.808,62 €	950,00 €	2.911,57 €	1.961,57 €	-1.102,95 €
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	5.350,50 €	0,00 €	5.350,50 €	5.350,50 €	0,00 €
Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	605.469,66 €	0,00 €	664.742,29 €	664.742,29 €	-59.272,63 €
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	167.302,70 €	50.000,00 €	704.565,00 €	654.565,00 €	-537.262,30 €
Sonstige	15,16 €	0,00 €	15,16 €	15,16 €	0,00 €

Bei den **Zins- und sonstigen Finanzerträgen** kommt es zu Mehrerträgen i. H. v. 1.327 T€..

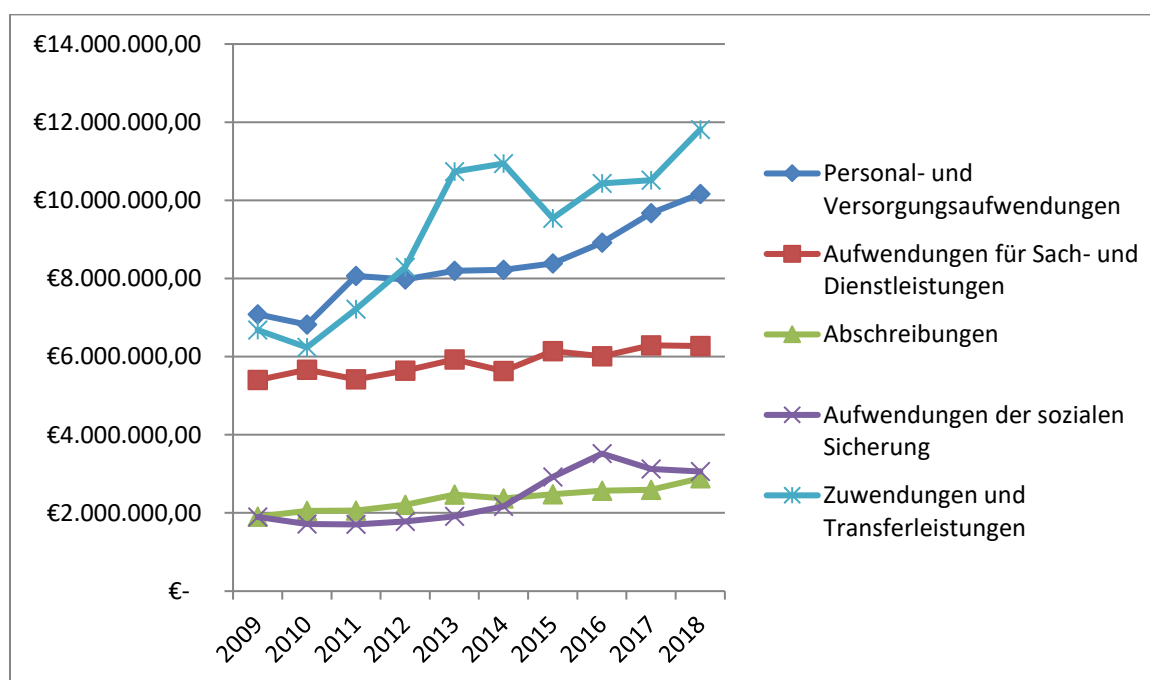
Diese Mehrerträge resultieren aber überwiegend aus bilanziellen Buchungen bezüglich der Veränderungen des Eigenkapitals und der Rückstellungen der Wirtschaftsbetriebe, die gemäß der sogenannten „Spiegelbild-Methode“ darzustellen sind (vgl. Bilanzposition 1.3.5). Die Veränderung des Eigenkapitals des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung i. H. v. 482 T€, die Veränderung des Eigenkapitals des Betriebszweigs Baubetriebshof i. H. v. 110 T€ sowie die Veränderung der Rücklage des Betriebszweiges Bestattungswesen i. H. v. 73 T€ sind demnach ertragswirksam zu verbuchen. Diese Erträge sind nur bilanzielle Buchungen, die in diesem Jahr keine Auswirkung auf die Finanzrechnung haben.

Bei der Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer kam es in 2018 zu Mehrerträgen gegenüber der Planung i. H. v. 655 T€.

Bei den Erträgen aus Beteiligungen ist die Dividendenausschüttung der Baugenossenschaft Rhein-Lahn für 2018 verbucht.

2. Aufwendungen

Entwicklung bedeutender Aufwendungen



2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.671.765,98 €	10.368.600,00 €	10.165.512,58 €	-203.087,42 €	493.746,60 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen unterteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	137.093,27 €	143.500,00 €	139.924,52 €	-3.575,48 €	2.831,25 €
Dienstbezüge	1.527.195,81 €	1.575.800,00 €	1.620.344,26 €	44.544,26 €	93.148,45 €
Vergütungen	4.542.584,66 €	5.118.000,00 €	4.744.008,09 €	-373.991,91 €	201.423,43 €
Beiträge zur Versorgungskasse	604.104,95 €	616.750,00 €	659.530,89 €	42.780,89 €	55.425,94 €
ZVK Arbeitnehmer	362.396,86 €	462.870,00 €	383.357,81 €	-79.512,19 €	20.960,95 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	934.972,74 €	1.109.790,00 €	981.752,10 €	-128.037,90 €	46.779,36 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	321.123,49 €	357.200,00 €	350.155,22 €	-7.044,78 €	29.031,73 €
Pensionsrückstellungen	585.712,00 €	541.190,00 €	674.125,00 €	132.935,00 €	88.413,00 €
Beihilferückstellungen	128.142,00 €	135.700,00 €	138.414,00 €	2.714,00 €	10.272,00 €
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	223.917,00 €	0,00 €	113.378,42 €	113.378,42 €	-110.538,58 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte im Ruhestand	292.242,20 €	307.800,00 €	285.084,27 €	-22.715,73 €	-7.157,93 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Beamte im Ruhestand	11.690,00 €	0,00 €	12.283,00 €	12.283,00 €	593,00 €
Beihilferückstellungen Beamte im Ruhestand	591,00 €	0,00 €	63.155,00 €	63.155,00 €	62.564,00 €

Das Rechnungsergebnis liegt geringfügig unter dem eingeplanten Personalkostenbedarf, u.a. durch spätere Einstellung im Kita LahnEggs. Hinzu kommen noch mehrere Krankheitsfälle und Mutterschutzzeiten.

Da die Berechnungen des **Rückstellungsbedarfes für Pensionen und Beihilfen** von der Kommunalbeamtenversorgungskasse in Wiesbaden durchgeführt werden, muss die Stadt Lahnstein diese als Grundlage verwenden. Die Berechnung erfolgt teilweise sehr zeitversetzt und kann von daher nicht exakt geplant werden.

Die Aufwendungen für **Rückstellungen** für nicht genommenen Urlaub / für Überstunden sinken gegenüber dem Vorjahr.

Hierbei handelt es sich um rein bilanzielle Buchungen, die nicht finanzwirksam sind (Vgl. auch Bilanzpositionen 3.1 und 3.4) und die auch immer im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (56.803,18 €; Ergebnisrechnung 1.7) zu sehen sind.

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

<i>Position</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis 2017</i>	<i>HH-Ansatz 2018</i>	<i>Ergebnis 2018</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.290.423,11 €	7.349.027,00 €	6.269.157,64 €	-1.079.869,36 €	-21.265,47 €

Unter Position 13 kann im Rechnungsergebnis 2018 insgesamt eine Verbesserung um rund 1.080 T€ gegenüber dem HH-Ansatz verzeichnet werden.

Im Einzelnen stellt sich dies wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Strom	394.063,70 €	406.860,00 €	328.758,64 €	-78.101,36 €	-65.305,06 €
Heizenergie	194.083,19 €	296.750,00 €	160.331,10 €	-136.418,90 €	-33.752,09 €
Wasser/Abwasser	29.864,16 €	38.370,00 €	29.694,41 €	-8.675,59 €	-169,75 €
Abfall	75.082,16 €	89.230,00 €	79.539,50 €	-9.690,50 €	4.457,34 €
Straßenoberflächenentwässerung	336.100,00 €	311.000,00 €	320.000,00 €	9.000,00 €	-16.100,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	665.730,84 €	1.055.690,00 €	687.074,68 €	-368.615,32 €	21.343,84 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	239.769,15 €	284.120,00 €	265.714,16 €	-18.405,84 €	25.945,01 €
Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	138,18 €	30.000,00 €	3.722,47 €	-26.277,53 €	3.584,29 €
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	331.592,36 €	541.000,00 €	463.216,91 €	-77.783,09 €	131.624,55 €
Fahrzeugunterhaltung	72.359,06 €	68.150,00 €	67.744,02 €	-405,98 €	-4.615,04 €
Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	11.412,65 €	19.160,00 €	13.068,56 €	-6.091,44 €	1.655,91 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	41.291,69 €	62.600,00 €	54.551,25 €	-8.048,75 €	13.259,56 €
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	45.984,05 €	70.300,00 €	29.767,87 €	-40.532,13 €	-16.216,18 €
Essenskosten	142.264,42 €	194.300,00 €	140.519,84 €	-53.780,16 €	-1.744,58 €
Aufwand für Schülerbetreuung und -beförderung	49.104,80 €	51.220,00 €	53.367,22 €	2.147,22 €	4.262,42 €
Laborbedarf, Verbandsmaterial, Saat- und Pflanzgut pp..	14.379,02 €	22.620,00 €	12.513,12 €	-10.106,88 €	-1.865,90 €
Verbrauchsmittel an Schulen	34.064,94 €	39.645,00 €	43.967,32 €	4.322,32 €	9.902,38 €
Erwerb von Kunstsammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	16.824,29 €	14.800,00 €	15.672,38 €	872,38 €	-1.151,91 €
Sonstige Verbrauchsmittel	59.188,65 €	92.500,00 €	50.223,52 €	-42.276,48 €	-8.965,13 €
Sonstige bezogene Leistungen	7.279,51 €	25.000,00 €	10.941,82 €	-14.058,18 €	3.662,31 €
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	443.698,60 €	405.122,00 €	469.321,82 €	64.199,82 €	25.623,22 €
An Eigenbetriebe	1.837.849,83 €	1.920.450,00 €	1.777.726,20 €	-142.723,80 €	-60.123,63 €
An das Land	68.101,24 €	72.500,00 €	69.339,34 €	-3.160,66 €	1.238,10 €
An Gemeinden- und Gemeindeverbände	427.803,19 €	549.500,00 €	428.059,67 €	-121.440,33 €	256,48 €
an Bundesdruckerei	69.352,46 €	66.000,00 €	74.910,62 €	8.910,62 €	5.558,16 €
An Sonstige	247.313,06 €	320.980,00 €	225.049,69 €	-95.930,31 €	-22.263,37 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435.865,29 €	301.160,00 €	394.361,51 €	93.201,51 €	-41.503,78 €

2.4 Abschreibungen gemäß § 2 Abs.1 Nr.14 GemHVO

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
14	Abschreibungen	2.597.748,90 €	2.426.050,00 €	2.887.971,14 €	461.921,14 €	290.222,24 €

In **Position 14** der Ergebnisrechnung wird der anteilige Werteverzehr von Vermögensgegenständen im jeweiligen Haushaltsjahr als Aufwand berücksichtigt. Der jährliche Abschreibungsaufwand wird anhand der linearen Abschreibungsmethode errechnet. Die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes bestimmt den Abschreibungszeitraum und damit die Höhe der jährlichen Abschreibungsraten.

Der Abschreibungsaufwand des Haushaltsjahres 2018 liegt mit 462 T€ über dem Planansatz. Dies lässt sich dadurch erklären, dass bei Planerstellung für die Ermittlung der Planansätze für die Abschreibungen keine verlässlichen Werte vorlagen, die Vermögenserfassung noch nicht abgeschlossen war, nicht abzuschätzen war, wann die Abstufung der L335, K68 und K62 erfolgen wird und die Ansätze damit nur geschätzt werden konnten.

Wie auch in der Anlagenübersicht zu erkennen, entfallen die größten Abschreibungsanteile auf das Infrastrukturvermögen (1.460 T€), die Abschreibungen auf die bebauten Grundstücke (467 T€) und auf die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (358 T€).

2.5 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.516.723,63 €	11.806.705,00 €	11.813.237,89 €	6.532,89 €	1.296.514,26 €

Die Beträge unter Position 16 setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kreisumlage	8.565.702,00 €	9.779.500,00 €	9.766.787,00 €	-12.713,00 €	1.201.085,00 €
Gewerbesteuerumlage	1.827.966,26 €	1.813.000,00 €	1.852.531,39 €	39.531,39 €	24.565,13 €
Umlage Finanzierung Fonds Deutsche Einheit	46.448,00 €	38.100,00 €	36.151,00 €	-1.949,00 €	-10.297,00 €
Finanzausgleichsumlage	0,00 €	89.100,00 €	82.840,00 €	-6.260,00 €	82.840,00 €
Umlage an Zentrale Verwaltungsschule	10.033,13 €	9.500,00 €	10.498,24 €	998,24 €	465,11 €
Zuschüsse an kirchliche Träger von Kindertagesstätten	13.340,40 €	22.000,00 €	12.199,89 €	-9.800,11 €	-1.140,51 €
Zuschüsse an Musik- und Gesangvereine /Bluesfestival/Kultur	5.790,00 €	8.605,00 €	6.159,00 €	-2.446,00 €	369,00 €
Zuschuss AWO	5.436,00 €	6.300,00 €	4.916,25 €	-1.383,75 €	-519,75 €
Zuschüsse Sportförderung	21.499,97 €	19.000,00 €	18.999,98 €	-0,02 €	-2.499,99 €
Zuschuss an VHS	9.050,00 €	9.050,00 €	9.050,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige	11.457,87 €	12.550,00 €	13.105,14 €	555,14 €	1.647,27 €

Die Mehraufwendungen unter dieser Position resultieren überwiegend aus der höheren Gewerbesteuerumlage, die durch die Gewerbesteuermehreinnahmen verursacht wurde

2.6 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70 €	3.684.000,00 €	3.057.088,32 €	-626.911,68 €	-70.879,38 €

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung haben den geplanten Ansatz für 2018 um rund 627 T € unterschritten.

Im Einzelnen gestaltet sich diese Position wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II	385.249,38 €	450.000,00 €	345.559,70 €	-104.440,30 €	-39.689,68 €
Leistungen nach SGB XII	1.741.080,19 €	1.711.550,00 €	1.881.643,54 €	170.093,54 €	140.563,35 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB XII	38.149,58 €	54.950,00 €	68.672,02 €	13.722,02 €	30.522,44 €
Sonstige Leistungen	889.399,18 €	1.411.500,00 €	680.961,89 €	-730.538,11 €	-208.437,29 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen für sonstige Leistungen	71.019,37 €	52.500,00 €	79.401,17 €	26.901,17 €	8.381,80 €
Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	3.070,00 €	3.500,00 €	2.850,00 €	-650,00 €	-220,00 €

Die Zahl der Asylsuchenden hat sich in 2018 gegenüber der bei Planaufstellung befürchteten Prognose deutlich vermindert. Infolgedessen sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr etwas gesunken, der geplante Aufwand wurde ebenfalls unterschritten.

Die Aufwendungen werden zu 100 % durch den Rhein-Lahn-Kreis erstattet.

2.7 Sonstige laufende Aufwendungen

<i>Position</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis 2017</i>	<i>HH-Ansatz 2018</i>	<i>Ergebnis 2018</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Veränderung gegenüber Vorjahr</i>
18	Sonstige laufende Aufwendungen	3.008.334,86 €	1.400.726,00 €	2.140.858,64 €	740.132,64 €	-867.476,22 €

Unter Position 18 ist eine Überschreitung des Ansatzes i. H. v. 740 T€ zu verzeichnen. Überwiegend resultiert diese Überschreitung davon, dass nach der Änderung des Kontenrahmenplanes die Zuführung zu Sonderposten aus der Belastung durch den kommunalen Finanzausgleich (514 T€) nun unter dieser Position zu finden ist. Im Einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	43.743,62 €	71.000,00 €	50.961,61 €	-20.038,39 €	7.217,99 €
Fahrtkostenerstattungen	11.034,62 €	24.250,00 €	10.212,28 €	-14.037,72 €	-822,34 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	20.751,05 €	31.850,00 €	19.565,85 €	-12.284,15 €	-1.185,20 €
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	93.163,66 €	105.790,00 €	116.235,15 €	10.445,15 €	23.071,49 €
Leasing	14.236,84 €	15.560,00 €	12.533,59 €	-3.026,41 €	-1.703,25 €
Datenverarbeitung	230.793,47 €	269.320,00 €	251.043,55 €	-18.276,45 €	20.250,08 €
Vergütungen an Sachverständige	4.883,84 €	10.000,00 €	9.204,45 €	-795,55 €	4.320,61 €
Gerichts-, Anwalts-, Notar-Gerichtsvollzieherkosten	6.017,73 €	13.400,00 €	680,80 €	-12.719,20 €	-5.336,93 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.478,93 €	31.260,00 €	19.930,18 €	-11.329,82 €	2.451,25 €
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00 €	10.000,00 €	9.204,45 €	-795,55 €	9.204,45 €
Büromaterial	57.011,94 €	70.280,00 €	50.087,72 €	-20.192,28 €	-6.924,22 €
Fachliteratur, Zeitschriften	30.966,70 €	31.250,00 €	31.154,62 €	-95,38 €	187,92 €
Porto und Versandkosten	41.844,46 €	46.450,00 €	34.069,68 €	-12.380,32 €	-7.774,78 €
Fernmeldegebühren	25.509,22 €	30.124,00 €	29.155,41 €	-968,59 €	3.646,19 €
Datenübertragungsgebühren	54.669,10 €	57.570,00 €	51.575,13 €	-5.994,87 €	-3.093,97 €
Miete, Leasing Telefonanlage	1.853,68 €	1.830,00 €	1.867,71 €	37,71 €	14,03 €
Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.274,60 €	2.472,00 €	2.325,52 €	-146,48 €	50,92 €
Öffentliche Bekanntmachungen	28.423,66 €	23.700,00 €	25.858,51 €	2.158,51 €	-2.565,15 €
Miete Kopierer	40.311,03 €	42.840,00 €	40.305,25 €	-2.534,75 €	-5,78 €
allgemeine Betreuung von Bediensteten/Personalnebenaufwendungen	17.263,67 €	25.000,00 €	18.776,52 €	-6.223,48 €	1.512,85 €
Erstellung Stadtentwicklungskonzept	66.974,39 €	0,00 €	9.333,77 €	9.333,77 €	-57.640,62 €
Versicherungen (Gebäude, Kfz, Haftpflicht, Unfall, sonstige)	158.451,03 €	168.075,00 €	166.141,78 €	-1.933,22 €	7.690,75 €
Mitgliedsbeiträge	58.028,08 €	62.505,00 €	58.468,12 €	-4.036,88 €	440,04 €
Oberflächenwasserbeitrag/Grundsteuer für eigene Grundstücke	86.928,17 €	89.095,00 €	85.543,67 €	-3.551,33 €	-1.384,50 €
Zahlungen für Schadenfälle	1.395,60 €	100.030,00 €	333,04 €	-99.696,96 €	-1.062,56 €
Repräsentationen	3.611,22 €	5.000,00 €	4.539,44 €	-460,56 €	928,22 €
Zuführung zu Prozesskostnerückstellung	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Sonstige	38.470,02 €	62.075,00 €	55.068,12 €	-7.006,88 €	16.598,10 €
Einzel-, Pauschalwertberichtigungen	435.038,62 €	0,00 €	44.714,10 €	44.714,10 €	-390.324,52 €
Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	1.029.280,66 €	0,00 €	514.776,88 €	514.776,88 €	-514.503,78 €
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	387.925,25 €	0,00 €	265.950,91 €	265.950,91 €	-121.974,34 €

Wertberichtigt wurde nach folgenden Richtlinien:

Wertberichtigung zu 100% bei

- Verjährung
- Zwangsvollstreckungsversuche erfolglos
- Abgabe der eidesstattlichen Versicherung erfolgt
- Insolvenzen/Restschuldbefreiung
- Unbefristete Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 90% bei

- befristeten Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 80% bei

- Vollstreckungen seit 13 bis mehr als 36 Monaten

Wertberichtigung zu 40% bei

- Vollstreckungen seit 7 bis 12 Monaten

Wertberichtigung zu 15% bei

- Vollstreckungen seit 3 bis 6 Monaten

Die Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen ergeben sich aus Abgängen aus Softwarelizenzen (3 €) sowie aus Abgängen auf die ursprünglich geleisteten Zuwendungen an die Lahnsteiner Kinderfreunde e.V. i. H. v. 59.667,15 €, da der Verein in Insolvenz war, und eine Anschlussnutzung im Kitabereich nicht zu realisieren war. Als weiterer Abgang wurden insgesamt 116,58 € durch Ausbuchung von Zuschüssen an verschiedene Kitas gebucht.

Unter der Position Abgänge von Sachanlagen wurden folgende Fälle verbucht:

- Infrastrukturvermögen (254.016,73 €)
- Baumfällungen (3.344,73 €)
- Fertiggarage für Müllcontainer (1.150,34 €)
- Büromöbel (551,32 €)
- Sitzbänke (634,58 €)
- Schulmöbel (242,11 €)
- Feuerwehrausstattung (2.312,09 €)
- Außenspielgeräte (7,00 €)
- Hardware / Betriebstechnik (1.876,88 €)
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (1.140,07 €)

Gemäß § 38 Abs.6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 LFAG eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

In 2018 wurde die Wesentlichkeitsgrenze erreicht und somit eine Zuführung zum Sonderposten für künftige Belastungen aus dem kommunalen FAG i. H. v. 514.776,88 € verbucht; und zwar für die künftige Kreisumlage 419.447,83 €, und 95.329,05 € für die künftige FAG Umlage.

2.8 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.904.118,24 €	1.809.390,00 €	1.287.527,74 €	-521.862,26 €	-616.590,50 €

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	HH-Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben	1.038.044,17 €	554.000,00 €	640.449,79 €	86.449,79 €	-397.594,38 €
Zinsen/sonst. Finanzaufwendungen an das Land	0,00 €	180.000,00 €	0,00 €	-180.000,00 €	0,00 €
An Banken/Sparkassen/Landesbanken	792.024,07 €	1.005.390,00 €	636.310,95 €	-369.079,05 €	-155.713,12 €
Aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen und sonstigen Verlustübernahmen	74.050,00 €	70.000,00 €	10.767,00 €	-59.233,00 €	-63.283,00 €

Die Zins- und sonstige Finanzaufwendungen sind gegenüber dem Ansatz um rund 521 T€ niedriger.

Bei den eingeplanten 180 T€ gegenüber dem Land handelt es sich um die mögliche Rückzahlung der unter Vorbehalt gezahlten UI-Pauschalen für die Jahre 2010 bis 2014 an den Landesbetrieb Mobilität für die L335, K62 sowie ein Teilstück der K62.

Bei den **Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben** handelt es sich zum einen aus den finanzwirksamen Verlustausgleichszahlungen (Abschläge 2018 sowie Abrechnungen für 2016) i. H. v. 496 T€ an die Eigenbetriebe (Bäder = 513 T€ Abschläge abzüglich Abrechnung 2016 = -212 T€, Bestattungswesen = 195 T€); zum anderen wurden hier finanzunwirksame Buchungen i. H. v. 144 T€ bezüglich der Veränderungen des Eigenkapitals und der Rückstellungen der Wirtschaftsbetriebe, die gemäß der sogenannten „Spiegelbild-Methode“ darzustellen sind (vgl. Bilanzposition 1.3.5). Als finanzunwirksame Aufwendung wurde in 2018 die Bilanzveränderung der Bäderbetriebe (144 T€) gebucht.

Die **Zinsaufwendungen gegenüber Banken und Sparkassen** sind gegenüber dem Ansatz um 636 T€ geringer; dies lässt sich zum einen dadurch erklären, dass aufgrund nicht durchgeführter Maßnahmen (siehe Erläuterungen zur Finanzrechnung) im Jahr 2018 weniger Investitionskredite aufgenommen wurden als geplant und zum anderen ein Liquiditätsdarlehen i. H. v. 12 Mio.€ zu besseren Zinskonditionen umgeschuldet wurde und somit auch der Zinsaufwand weitaus geringer war.

Bei der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen handelt es sich um die nach § 233 AO festzusetzenden Gewerbesteuernachzahlungszinsen.

3. Außerordentliches Ergebnis

<i>Position</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis 2017</i>	<i>HH-Ansatz 2018</i>	<i>Ergebnis 2018</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Veränderung gegenüber Vorjahr</i>
21	außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	2.817.009,47 €	2.817.009,47 €	2.817.009,47 €

Durch die Abstufung der L335, K68 und K62 hat die Stadt Lahnstein mit Stichtag 01.01.2018 durch die unentgeltliche Übertragung einen außerordentlichen Ertrag realisiert. Insgesamt wurden hier 2.817.009,47 € u.a. für die Rudi-Geil-Brücke, den Überflieger Niederlahnstein, die Stützbauwerke in der Kölner Straße, die Adolfstraße, Bahnhofstraße, Brückenstraße, Kölner Straße inklusive Kreisel, Teilstück Burgstraße Rheinhöhenweg, Teilstück Emser Straße, Emser Landstraße im Anlagevermögen eingebucht.

e) Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO) gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Stadt Lahnstein und über die Frage, wie die Stadt Lahnstein finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die periodengerecht zugeordnet wird, ist in der Finanzrechnung eine strikte zeitliche Abgrenzung zum Bilanzstichtag vorzunehmen, d.h. es gilt das Prinzip der Kassenwirksamkeit.

Die Entwicklung der Finanzrechnung vom Haushaltsplan 2018 zum tatsächlichen Jahresergebnis kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

	Rechnung 2017	Finanzhaushalt Ermächtigung 2018 sowie Ermächtigungs- übertragungen	Rechnung 2018	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.548.180,06 €	-1.478.076,00 €	3.296.821,26 €	4.774.897,26 €	748.641,20 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-572.104,27 €	-7.733.545,65 €	-3.618.910,00 €	4.114.635,65 €	-3.046.805,73 €
Finanzmittelfehlbetrag	1.976.075,79 €	-9.211.621,65 €	-322.088,74 €	8.889.532,91 €	-2.298.164,53 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-1.092.190,21 €	6.451.080,65 €	1.925.002,67 €	-4.526.077,98 €	3.017.192,88 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	-1.189.389,13 €	2.721.291,00 €	-410.562,05 €	-3.131.853,05 €	778.827,08 €
Veränderung der Forderungen gegenüber der Sonderkasse WBL aus dem Zahlungsmittel-bestand	175.733,11 €	0,00 €	1.318.663,12 €	1.318.663,12 €	1.142.930,01 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.105.846,23 €	9.172.371,65 €	2.833.103,74 €	-6.339.267,91 €	4.938.949,97 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	129.770,44 €	0,00 €	292.288,71 €	292.288,71 €	162.518,27 €
Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.976.075,79 €	-9.172.371,65 €	-3.125.392,45 €	6.046.979,20 €	-5.101.468,24 €
Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	305.503,55 €	0,00 €	1.610.951,83 €	1.610.951,83 €	1.305.448,28 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	1.455.989,85 €	-2.760.541,00 €	2.151.823,93 €	4.912.364,93 €	695.834,08 €

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen entsprechen im Großen und Ganzen – mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Abschreibungsaufwendungen, Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und der Bildung und Auflösung von Rückstellungen – den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen. Es treten in der Regel lediglich

aufgrund der unterschiedlichen Prinzipien der Zuordnung zu Ergebnis- und Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen auf.

Da alle Erträge und Aufwendungen bereits detailliert bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erörtert wurden, soll nachfolgend lediglich noch auf die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit eingegangen werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Haushaltsansatz 2018	5.590.990,00 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren	3.820.381,53 €
Somit insgesamt:	9.411.371,53 €
Jahresergebnis 2018.	4.935.720,35 €
Ergebnisverbesserung	4.475.651,18 €
(Übertragung nach 2019	3.795.006,58 €)

Das Jahresergebnis i. H. v. 4.935.720,35 € ergibt sich aus Auszahlungen aus der Ermächtigung 2017 i. H. v. 2.541.232,39 €, die in 2018 kassenwirksam wurden und 2.394.487,96 € aus der Ermächtigung 2018.

Bei der Ergebnisverbesserung i. H. v. 4.475.651,18 € handelt es sich nicht wirklich um eine Verbesserung, vielmehr wurden veranschlagte Maßnahmen nicht bzw. nur teilweise durchgeführt und in Höhe von 3.795.006,58 € ins Folgejahr verschoben.

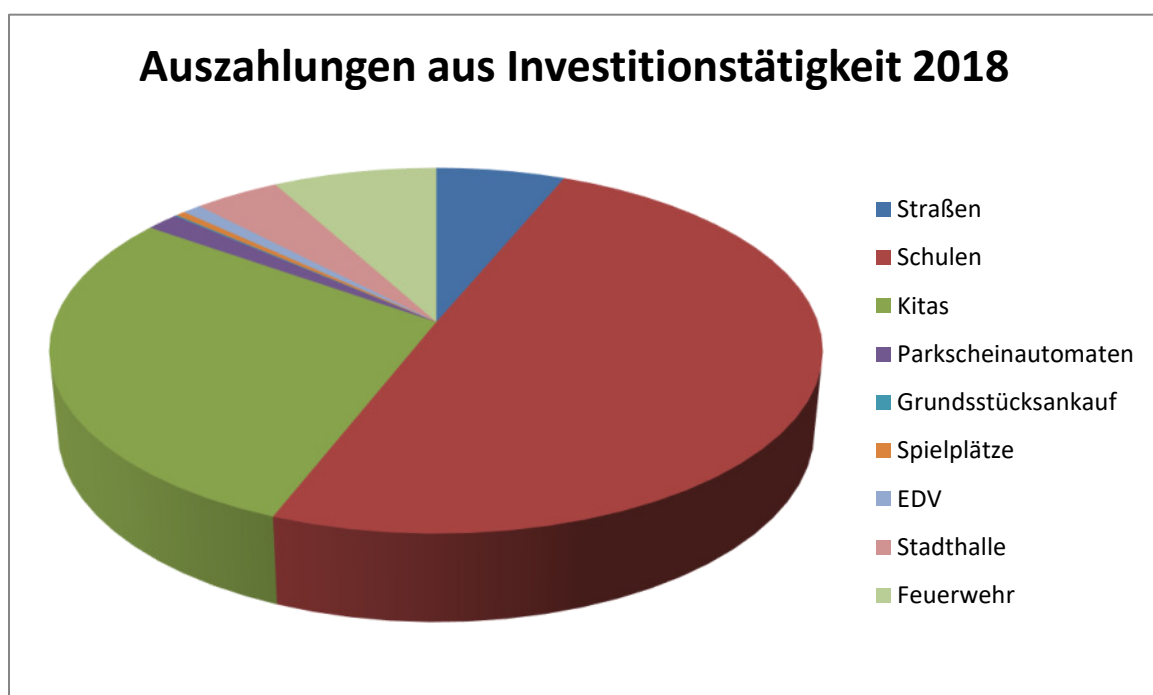
Umgesetzt bzw. teilweise umgesetzt wurden in 2018 folgende Maßnahmen:

- Im Bereich **Schulen:**
 - Restkosten Sanierung Rhein-Lahn-Halle (2 T€)
 - Goetheschule Einrichtung Ganztagschule (2.391 T€)
 - Schillerschule Anschaffungen (8 T€)
- Im Bereich **Kindertagesstätten**
 - Außenspielgerät Kita Kastanienplatz (37 T€)
 - Diverse Anschaffungen Kita Rambazamba/Waldkindergarten (13 T€)
 - Neubau Kita Lahneggs (1.344 T€)
- Im Bereich **Straßen**
 - Ausbau „Horchheimer Straße“ (41 T€)
 - Stadtanteil Übernahme Kosten wegen höherer Belastungsklasse Erschließungsstraße (57 T€)
 - Innerstädtische Erschließungsstraße Machbarkeitsstudie (24 T€)
 - Ausbau „Horchheimer Höll“ (121 T€)
 - Ausbau „Im Mittelgesetz“ (34 T€)
 - „Falknersteig“ Straßenoberflächenentwässerung (3 T€)
 - „Burgstraße“ Straßenoberflächenentwässerung (15 T€)
 - „Hintermauergasse“ Straßenoberflächenentwässerung (8 T€)

- Anschaffung **Parkscheinautomaten** (78 T€)
- Im Bereich **Brandschutz**
 - Umstellung auf Digitalfunk (7 T€)
 - Anschaffung Tauchertelefonsystem (13 T€)
 - Umrüstung der Atemschutzausstattung (27 T€)
 - Anschaffung HLF 20/16 (338 T€)
- Für den Bereich **Stadthalle**
 - Sanierung Außenfassade (197 T€)
- Der **Restarbeiten Umbau des Gebäudes Kaiserplatz** (9 T€)
- **Sonstiges**
 - Anschaffung Software Lizenzen (6 T€)
 - Anschaffung Server (38 T€)
 - Betriebsausstattung Stadthalle (5 T€)
 - Außenspielgeräte (22 T€)
 - Weihnachtsbeleuchtung (8 T€)
 - Aufbau Uhu-Lay-Hütte (15 T€)
 - Geschwindigkeitsinformationssystem (3 T€)
 - Ankauf Grundstücke (5 T€)

Die Einzelmaßnahmen werden im Anhang in einer Übersicht der Investitionen ausgewiesen.

In 2018 verteilten sich die investiven Auszahlungen wie folgt:



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gegenüber dem Haushaltsansatz i. H. v.	900.680,00 €
Den Ermächtigungsübertragungen i. H. v.	777.145,88 €
Somit Gesamt:	1.617.825,88 €
wurden tatsächlich vereinnahmt	1.316.810,35 €
was zu einer Verschlechterung i. H. v. führt.	301.015,53 €

Verbucht wurde an investiven Einzahlungen in 2018 u.a. folgende Positionen:

➤ Zuweisungen

- Vom Bund aus Stadtumbaumitteln für die Entlastungsstraße (19 T€)
- Land aus dem I-Stock für Umbau Gebäude Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, VHS und Archiv (100 T€)
- Land für die Sanierung Goetheschule (512 T€)
- Land für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle 60 T€)
- Land Projektförderung Bücherei (3 T€)
- Bund aus dem Betreuungsgeld für die Errichtung der 6-gruppigen Kita (54 T€)
- Kreis für die Sanierung Goetheschule (15 T€)
- Kreis für die Sanierung Rhein-Lahn-Halle (15 T€)
- Kreis für Errichtung 6-gruppige Kita (115 T€)

➤ Spenden/sonstige Einzahlungen

- Kostenbeteiligung ev. Kirche für Ersatzbeschaffung Außenspielgerät Kita Kastanienplatz (10 T€)
- Kostenbeteiligung der Süwag / EVM / VWM am Ausbau der Straßen „Im Plenter“, „Neugasse“, „Holzgasse“ und „Hospitalgasse“ (38 T€)
- Grundstücksverkauf Friedensstraße (50 T€)
- Grundstücksverkauf Johannesstraße 16 (163 T€)
- Grundstücksverkauf Max-Schwarz-Straße 14 T€)
- Verkauf eines ausrangierten Löschfahrzeuges (4 T€)

- **Ausbaubeiträge** für den Ausbau/bzw. Kanalmaßnahme Hospitalgasse, Neugasse, Holzgasse, Marienburger Straße, Taubhausstraße, Falknersteig, Burgstraße, Hintermauergasse, Kaiserplatz, Pestalozzistraße, Holzgasse, Horchheimer Höll, Im Plenter, i. H. v. insgesamt (112 T€).

SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Im Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit kommt es bedingt durch die Minderauszahlungen zu einer Verbesserung gegenüber dem Planansatz (Einschließlich Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr) i. H. v. -4.174.635,65 €.

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten, Liquiditätskrediten und der Inanspruchnahme des Kassenbestandes der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein. Diese stellen sich wie folgt dar:

	Neuaufnahme	Tilgung	Veränderung
<i>Investitionskredite</i>	3.070.000,00 €	1.144.997,33 €	1.925.002,67 €
<i>Liquiditätskredite</i>	21.241.800,00 €	21.652.362,05 €	-410.562,05 €
<i>Kassenbestand WBL</i>	4.682.036,39 €	3.363.373,27 €	1.318.663,12 €
SUMME	28.993.836,39 €	26.160.732,65 €	2.833.103,74 €

Im Bereich der **Investitionskredite** war ursprünglich eine Neuaufnahme i. H. v. 4.690.310 € geplant, der Planansatz für die Tilgung beträgt in 2018 1.243.215 €. Planmäßig war also eine Nettoneuverschuldung i. H. v. 3.447.095 € vorgesehen. Tatsächlich aufgenommen wurden in 2018 3.070.000 €

Bei den **Liquiditätskrediten** wurde im Finanzplan 2018 eine Neuaufnahme i. H. v. 2.721.291 € berücksichtigt. Tatsächlich wurde hier ein Betrag i. H. v. 410.562,05 € getilgt. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten vermindert sich zum Jahresende 2018 auf 22.000.000 €.

Neben den Liquiditäts- und Investitionskrediten wird auch der **Kassenbestand der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein** durch die Stadt Lahnstein in Anspruch genommen. Der Kassenbestand der WBL erhöht sich von 3.363.373,27 € zu Jahresbeginn auf nunmehr 4.682.036,39 € zum 31.12.2018.

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS DURCHLAUFENDEN GELDERN

Unter Position 55 und 56 werden nachrichtlich die Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Finanzmittel die lediglich durch die Stadt an Dritte weiterzuleiten sind.

Sonstige Angaben

(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Der Personalbestand zum Bilanzstichtag (31.12.2018) zeigt folgendes Bild:

	Vollzeit	Teilzeit	davon auf Zeit	Elternzeit	Sonderurlaub	Auszubildende
Beamte	28	7	0	1	0	2
Beschäftigte	122	60	2	1	1	6
Insgesamt	150	67	2	2	1	8

(2) Mitglieder des Stadtrates

(Bilanzstichtag 31.12.2018)

Oberbürgermeister/Bürgermeister/Beigeordnete

Labonte, Peter	Westallee 7	56112 Lahnstein
Dornbusch, Adalbert	Im Lag 25	56112 Lahnstein
Schnapke-Schmidt, Beatrice	Vencer Straße 21	56112 Lahnstein
Seifert, Sebastian	Hintermauergasse 1	56112 Lahnstein

Christlich-Demokratische Union (CDU)

Breitenbach, Klemens	Im Lag 14	56112 Lahnstein
Deus, Ralf		56112 Lahnstein
Ferdinand, Christoph	Hinter Lahneck 41	56112 Lahnstein
Güls, Michael	Theodor-Zais-Straße 20	56112 Lahnstein
Duck, Bärbel	Hinter Lahneck 51	56112 Lahnstein
Korn, Andreas	Ahler Kopf 28	56112 Lahnstein
Krekel, Jutta	Am Lichterkopf 60	56112 Lahnstein
Lauer, Johannes	Wilhelmstrasse 26	56112 Lahnstein
Schäfer, Ralf	Didierstraße 26	56112 Lahnstein
Scheeben, Melanie	Hungergasse 6a	56112 Lahnstein
Steffens, Sabine	Im Mückenberg 1	56112 Lahnstein
Unkelbach, Uwe	Im Drittel 5	56112 Lahnstein
Witt, Elmar	Ahler Kopf 1a	56112 Lahnstein

Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)

Boller, Matthias	Becherhölstraße 29	56112 Lahnstein
Bornschie, Sieglinde	Im Weierchen 9	56112 Lahnstein
Laschet-Einig, Gabriele	Zur Ruppertsklamm 20	56112 Lahnstein
Lui, Werner	Schillerstraße 46	56112 Lahnstein

Sachsenhauser, Jochen	Ostallee 32	56112 Lahnstein
Sanner, Kurt	Schulstrasse 55	56112 Lahnstein
Struwe, Ulrich	Pestalozzistraße 8	56112 Lahnstein
Von Eyß, Richard	Nordallee 24	56112 Lahnstein
Zapp, Michael	Im Harlos 7	56112 Lahnstein

Freie Bürgerliste (FBL)

Burkard, Reiner	Im Mückenberg 15	56112 Lahnstein
Dr. Gehling, Othmar	Emser Landstraße 9a	56112 Lahnstein
Körber, Josef	Frühmesserstraße 24a	56112 Lahnstein

Unabhängige Liste Lahnstein

Muno-Meier, Stefanie	Martin-Luther-Straße 96	56112 Lahnstein
Siefert, Lennart	Ahl 23	56112 Lahnstein
Sporenberg, Chris	Im Harlos 27	56112 Lahnstein

Bündnis 90/Die Grünen

Niel, Jutta	Oberheckerweg 41	56112 Lahnstein
Merkelbach, Ulrich	Fritz-Erler-Straße 10	56112 Lahnstein
Schmidt, Gerhard	Vencer Straße 21	56112 Lahnstein

Freie Demokratische Partei Deutschlands (FDP)

Weinbach, Sascha	Ahlerhof 12	56112 Lahnstein
------------------	-------------	-----------------

g) Fazit

Die **Bilanz** der Stadt Lahnstein, die das Vermögen und die Kapitalherkunft darstellt, erhöht sich in ihrer Summe von 122.337.272,07 € auf 131.242.761,91 €.

Das Anlagevermögen erhöht sich in 2018 um 6.227.591,01 € auf 126.727.022,96 € und macht nun 96,56 % der Aktivseite aus.

Der Bilanzwert des Umlaufvermögens erhöht sich auf 4.153.098,46 €, insbesondere durch den Kassenbestand i. H. v. 2.803.303,71 €.

Aufgrund der Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2017 i. H. v. 5.668,99 €, der Nacherfassung verschiedener Grundstücke (105.332,37 €), der nachträglichen Buchung der Weihnachtsbeleuchtung im Stadtgebiet i. H. v. 24.032,35 € gegen die Kapitalrücklage sowie des Jahresüberschusses i. H. v. 5.221.834,62 € (Ergebnisrechnung) erhöht sich das Eigenkapital der Stadt Lahnstein auf 44.958.589,18 €.

In der **Ergebnisrechnung** sind alle Aufwendungen und Erträge des Jahres 2018 enthalten. Das geplante Jahresergebnis von -3.506.036 € wurde durch die bereits erläuterten Umstände, insbesondere Mehrerträge und Minderaufwendungen so verbessert, dass es zu einem Überschuss i. H. v. 5.221.834,62 € kam

Die **Finanzrechnung** 2018 schließt mit einem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 3.296.821,26 € ab. Dies stellt gegenüber der Planung eine Verbesserung um 4.774.897,26 dar. Auch hierzu ist die Begründung bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung bzw. Ergebnisrechnung hinreichend dargelegt.

Von der ursprünglich vorgesehenen Aufnahme von Investitionskrediten (4.690.310 €) wurden in 2018 Darlehen i. H. v. 3.070.000 € aufgenommen. Demgegenüber stehen die Auszahlungen zur Tilgung von bestehenden Investitionskrediten in Höhe von tatsächlich 1.144.997,33 €. Demnach ist es im Jahr 2018 zu einer Neuverschuldung i. H. v. 1.925.002,67 gekommen.

Gleichzeitig wurden der Liquiditätskreditbestand 2018 um 410.562,05 € vermindert.

Bereits bei der Beratung des Haushaltsplanes 2018 wurde immer wieder darauf hingewiesen, dass die Umstellung vom kameralen auf das doppelte Haushaltswesen gerade in den ersten Jahren vielfache Änderungen und Anpassungen mit sich bringen wird. Zudem wurde die Eröffnungsbilanz erst im Jahr 2012, der Jahresabschluss 2009 erst im Januar 2013, der Jahresabschluss 2010 im November 2013, der Jahresabschluss 2011 im April 2014, der Jahresabschluss 2012 im Mai 2015, der Abschluss für 2013 im Juni 2016, der Abschluss 2014 wurde im März 2017 und der Abschluss für 2015 im März 2018 festgestellt. Der Abschluss 2016 wurde im Oktober 2018, der Abschluss 2017 im April 2021 festgestellt. Insoweit lagen bei der Planung für das HH-Jahr 2018 keine verlässlichen Vorjahreswerte vor.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass der Vollzug des Haushaltsplanes 2018 insgesamt wieder zu deutlichen Verbesserungen gegenüber der Planung geführt hat, insbesondere auch durch den außerordentlichen Ertrag, der durch die Abstufung der Straßen zu buchen war. Trotz des Jahresergebnisses ist die Stadt weiterhin angehalten, Einsparmöglichkeiten auf der Ausgabenseite sowie Einnahmeverbesserungen voll auszuschöpfen.

h.) Anlagen zum Anhang

(1) Anlagenübersicht

(2) Forderungsübersicht

(3) Verbindlichkeitenübersicht

(4) Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

(5) Übersicht über die Darlehen

(6) Beteiligungsbericht

(7) Übersicht der Investitionen

Anlagenübersicht 2018																
Posten	Art (Gemäß §47 Abs.4 Nr.1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Endstand	bisherige Abschreibung	Zuschreibung lfd. Jahr	Abschreibungen lfd. Jahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen auf Abgänge	Endstand	RBW	RBW Vorjahr	Durchschnittlicher AfA-satz v.H.	Durchschnittlicher RBW v.H.
1	Anlagevermögen	168.988.459,61	9.621.561,04	1.299.714,00	6.951,26	177.317.257,91	48.489.027,66	123,47	2.887.928,18	0,00	786.597,42	50.590.234,95	126.727.022,96	120.499.431,95	1,8	65,5
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.677.788,81	87.720,76	137.612,96	0,00	5.627.896,61	1.590.160,46	0,00	248.947,02	0,00	77.825,23	1.761.282,25	3.866.614,36	4.087.628,35	4,4	68,7
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	678.111,57	12.619,08	9.772,21	0,00	680.958,44	257.703,14	0,00	34.933,18	0,00	9.768,21	282.868,11	398.090,33	420.408,43	5,1	58,5
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	657.773,71	0,00	127.840,75	0,00	529.932,96	267.342,46	0,00	32.482,47	0,00	68.057,02	231.767,91	298.165,05	390.431,25	6,1	56,3
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.398.132,24	300.689,95	0,00	502.728,76	4.201.550,95	1.065.114,86	0,00	181.531,37	0,00	0,00	1.246.646,23	2.954.904,72	2.333.017,38	4,3	70,3
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	943.771,29	-225.588,27	0,00	-502.728,76	215.454,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.454,26	943.771,29	0,0	100,0
1.2	Sachanlagen	135.515.745,35	8.838.525,85	989.392,56	6.951,26	143.371.829,90	46.898.867,20	123,47	2.638.981,16	0,00	708.772,19	48.828.952,70	94.542.877,20	88.616.878,15	1,8	65,9
1.2.1	Wald, Forsten	11.131.525,09	0,00	0,00	0,00	11.131.525,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.131.525,09	11.131.525,09	0,0	100,0
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.099.930,13	5.802,11	14.795,19	565.043,84	5.655.980,89	785.755,97	0,00	6.632,57	1.162,18	1.897,28	791.653,44	4.864.327,45	4.314.174,16	0,1	86,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.690.858,88	8.837,82	16.136,55	-574.098,05	36.109.462,10	13.659.483,01	0,00	466.831,87	-12.517,97	14.241,54	14.099.555,37	22.009.906,73	23.031.375,87	1,3	61,0
1.2.4	Infrastrukturvermögen	68.965.760,97	3.619.719,73	660.916,14	653.298,51	72.577.863,07	26.062.291,99	0,00	1.459.963,89	0,00	401.887,74	27.120.368,14	45.457.494,93	42.903.468,98	2,0	62,6
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.614.666,63	2.275,40	0,00	0,00	2.616.942,03	826.119,85	0,00	147.120,75	0,00	0,00	973.240,60	1.643.701,43	1.788.546,78	5,6	62,8
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	189.951,98	0,00	0,00	0,00	189.951,98	68.169,23	0,00	11.054,47	0,00	0,00	79.223,70	110.728,28	121.782,75	5,8	58,3
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.853.703,49	514.034,45	184.969,48	9.424,80	6.192.193,26	3.324.137,23	0,00	357.653,47	0,00	182.614,39	3.499.176,31	2.693.016,95	2.529.566,26	5,8	43,5
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.424.529,76	142.249,37	112.575,20	32.768,92	3.486.972,85	2.172.909,92	123,47	189.724,14	11.355,79	108.131,24	2.265.735,14	1.221.237,71	1.251.619,84	5,4	35,0
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.544.818,42	4.545.606,97	0,00	-679.486,76	5.410.938,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.410.938,63	1.544.818,42	0,0	100,0
1.3	Finanzanlagen	27.794.925,45	695.314,43	172.708,48	0,00	28.317.531,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.317.531,40	27.794.925,45	0,0	100,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	223.690,23	0,00	26.842,82	0,00	196.847,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.847,41	223.690,23	0,0	100,0
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Austalten des öffentlichen Rechts rechtsfähige Stiftungen	26.885.829,32	664.742,29	144.043,36	0,00	27.406.528,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.406.528,25	26.885.829,32	0,0	100,0
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	8.616,57	0,00	1.822,30	0,00	6.794,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.794,27	8.616,57	0,0	100,0
1.37	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	676.789,33	30.572,14	0,00	0,00	707.361,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707.361,47	676.789,33	0,0	100,0

Forderungsübersicht Muster 20 (zu § 51 GemHVO)										
fd. Nr	Art (gemäß § 47 Abs.4 Nr.2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit von über einem bis zu fünf Jahren					Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit von über einem bis zu fünf Jahren			
		bis zu einem Jahr	von einem Jahr bis zu fünf Jahren	von über fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2018	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.481.006,79 €	- €	- €	- €	2.481.006,79 €	- €	1.206.299,54 €	1.274.707,25 €	1.436.642,60 €
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.173.072,82 €	- €	- €	- €	2.173.072,82 €	- €	1.177.341,52 €	995.731,30 €	1.020.444,79 €
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	188.392,68 €	- €	- €	- €	188.392,68 €	- €	28.958,02 €	159.434,66 €	259.466,46 €
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	67.627,72 €	- €	- €	- €	67.627,72 €	- €	- €	67.627,72 €	135.539,20 €
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18.661,27 €	- €	- €	- €	18.661,27 €	- €	- €	18.661,27 €	15.648,89 €
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	33.252,30 €	- €	- €	- €	33.252,30 €	- €	- €	33.252,30 €	5.543,26 €

Verbindlichkeitenübersicht (Muster 21 zu § 52 GemHVO)						
Art (gemäß § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)		Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit von über einem bis zu fünf Jahren			Stand zum 31.12.2018 (Nominalwert)	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)
Ifd. Nr.		bis zu einem Jahr	zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
1	Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	- €	10.000.000,00 €	28.848.964,25 €	38.848.964,25 €	37.339.101,09 €
	davon					
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- €	- €	16.848.964,25 €	16.848.964,25 €	14.928.539,04 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	- €	10.000.000,00 €	12.000.000,00 €	22.000.000,00 €	22.410.562,05 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.593.818,13 €	- €	- €	1.593.818,13 €	887.734,88 €
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.127,30 €	- €	- €	35.127,30 €	208.632,48 €
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €
	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.841.554,23 €	- €	951.123,00 €	5.792.677,23 €	4.767.550,01 €
	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	355.347,65 €	355.347,65 €	409.033,31 €
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.324.372,18 €	- €	- €	1.324.372,18 €	1.107.730,41 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	7.794.871,84 €	10.000.000,00 €	30.155.434,90 €	47.950.306,74 €	44.719.782,18 €

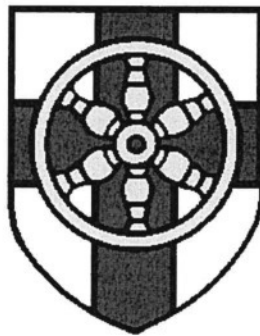
Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
Muster 22 zu §53 GemHVO			
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
1	Aufwandsermächtigungen		- €
	Teilhaushalt 1	5.236.554,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	3.329.540,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	8.770.889,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	5.460.505,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.670.120,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	13.376.890,00 €	- €
2	Auszahlungsermächtigungen		- €
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		
	Teilhaushalt 1	4.807.944,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	2.961.580,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	8.369.989,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	4.057.555,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.231.200,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	13.349.090,00 €	- €
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	558.500,00 €	343.469,20 €
	Teilhaushalt 2	100.200,00 €	95.932,24 €
	Teilhaushalt 3	3.488.290,00 €	2.430.955,79 €
	Teilhaushalt 4	1.097.100,00 €	1.219.785,31 €
	Teilhaushalt 5	346.900,00 €	456.110,52 €
	Teilhaushalt 6		- €
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	1.243.215,00 €	79.063,24 €
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	7.446.680,05 €	2.890.601,31 €
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		
	Teilhaushalt 1		- €
	Teilhaushalt 2		- €
	Teilhaushalt 3		- €
	Teilhaushalt 4		- €
	Teilhaushalt 5		- €
	Teilhaushalt 6		- €

Übersicht über die Darlehen

Akte Nr.	Bank	Zinssatz	Zinsfest-schreibung	Verbindlich-keitskonto	Darlehensnr.	Stand 01.01.2018	Neuaufnahme	Umschuldung	Zinsen	Tilgung	Umschuldung	Stand 31.12.2018
1	DGHYP	0,00% -		31423001	3023522000	127.822,91 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	112.484,15 €
2	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00% -		31423002	LI/IMO28/89	56.242,08 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	48.572,70 €
3	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00% -		31423003	MO11/1988	97.145,40 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	81.806,64 €
4	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00% -		31423004	LI/IMO 6/90	63.911,46 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	56.242,08 €
5	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00% -		31423005	LI/IMO 67/90	63.911,46 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	56.242,08 €
						3.266.602,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.685,66 €	0,00 €	355.347,65 €
11	Landesbank Hessen-Thüringen	4,99%	30.03.28	31543011	800025580	158.884,25 €		0,00 €	7.702,03 €	12.219,49 €	0,00 €	146.664,76 €
28	Norddeutsche Landesbank	4,39%	30.09.20	31543028	2930220064	440.275,62 €		0,00 €	16.625,22 €	165.691,21 €	0,00 €	274.584,41 €
29	Landesbank Nordrhein-Westfalen	4,83%	30.09.29	31543029	3026050017	663.441,91 €		0,00 €	31.257,56 €	43.872,44 €	0,00 €	619.569,47 €
30	Landesbank Baden-Württemberg	4,25%	30.06.20	31543030	606064087	277.602,06 €		0,00 €	10.079,12 €	108.062,52 €	0,00 €	169.539,54 €
31	Landesbank Hessen-Thüringen	4,73%	30.06.30	31543031	800032844	875.131,71 €		0,00 €	40.449,31 €	53.770,69 €	0,00 €	821.361,02 €
37	Bayrische Landesbank	4,41%	30.12.32	31543037	46/1001451	694.237,39 €		0,00 €	30.058,05 €	34.041,95 €	0,00 €	660.195,44 €
44	Landesbank Baden-Württemberg	3,85%	30.03.39	31543044	611676176	516.955,56 €		0,00 €	19.668,99 €	16.324,89 €	0,00 €	500.630,67 €
47	Bayrische Landesbank	4,25%	31.03.38	31543047	56/1001451	1.435.805,56 €		0,00 €	60.295,79 €	45.954,21 €	0,00 €	1.389.851,35 €
48	Landesbank Baden-Württemberg	3,13%	30.12.41	31543048	612034925	731.795,54 €		0,00 €	22.661,91 €	20.862,65 €	0,00 €	710.932,89 €
52	Landesbank Baden-Württemberg	3,25%	30.03.42	31543052	612 375 013	351.150,65 €		0,00 €	11.293,80 €	9.796,64 €	0,00 €	341.354,01 €
60	NRW Bank	1,77%	30.06.44	31543060	4202715514	0,00 €	770.000,00 €		0,00 €	23.253,78 €	0,00 €	746.746,22 €
61	ISB	1,57%	30.06.45	31543061	3700060047	2.300.000,00 €				10.831,97 €		2.289.168,03 €
						6.145.280,25 €	3.070.000,00 €	0,00 €	250.091,78 €	544.682,44 €	0,00 €	8.670.597,81 €
20	Deutsche Postbank AG	4,91%	30.12.2021	31513020	5447683041	501.347,78 €		0,00 €	22.485,76 €	116.892,35 €	0,00 €	384.455,43 €
32	DGHYP	3,84%	30.06.2033	31513032	3023522014	672.990,78 €		0,00 €	25.371,01 €	33.028,99 €	0,00 €	639.961,79 €
33	WL Bank	3,17%	30.09.2020	31513033	61173300	182.005,20 €		0,00 €	4.944,68 €	69.189,25 €	0,00 €	112.815,95 €
38	WL Bank	4,339%	30.03.2022	31513038	61173302	179.755,68 €		0,00 €	7.176,73 €	38.627,96 €	0,00 €	141.127,72 €
41	DGHYP	4,77%	30.09.2033	31513041	3023522017	372.810,61 €		0,00 €	17.493,39 €	16.356,61 €	0,00 €	356.454,00 €
42	Dexia Kommunalbank Deutschland G	4,74%	30.06.2034	31513042	4011420	418.985,66 €		0,00 €	19.539,29 €	17.514,22 €	0,00 €	401.471,44 €
43	DGHYP	4,12%	30.03.2037	31513043	3023522019	402.325,85 €		0,00 €	16.369,52 €	14.245,46 €	0,00 €	388.080,39 €
46	WL Bank	3,84%	30.03.2025	31513046	61173303	487.467,56 €		0,00 €	17.859,19 €	60.170,72 €	0,00 €	427.296,84 €
54	Nassauische Sparkasse	2,35%	30.03.2022	31523153	6927289675	262.332,50 €		0,00 €	5.643,78 €	59.414,84 €	0,00 €	202.917,66 €
55	DGHYP	3,50%	31.03.2039	31513155	3023522020	540.170,57 €		0,00 €	18.680,30 €	17.319,70 €	0,00 €	522.850,87 €
56	DGHYP	2,70%	30.12.2044	31513156	3023522021	1.112.668,58 €		0,00 €	29.755,67 €	28.444,33 €	0,00 €	1.084.224,25 €
57	Deutsche Kreditbank AG	1,59%	30.06.2035	31513057	6700327056	792.828,64 €		0,00 €	12.219,39 €	48.820,37 €	0,00 €	744.008,27 €
58	ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,05%	30.06.2042	31913158		1.425.746,63 €		0,00 €	29.227,81 €	38.272,19 €	0,00 €	1.387.474,44 €
59	ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,00%	30.06.2042	31913159		1.431.822,75 €		0,00 €	28.404,64 €	46.595,36 €	0,00 €	1.385.227,39 €
						8.783.258,79 €	0,00 €	0,00 €	255.171,16 €	604.892,35 €	0,00 €	8.178.366,44 €
						15.327.885,59 €	3.070.000,00 €	0,00 €	505.262,94 €	1.203.260,45 €	0,00 €	17.204.311,90 €

Beteiligungsbericht des Jahres 2018
der
Stadt Lahnstein

gemäß § 90 Abs. 2 der Gemeindeordnung



Vorbemerkung

Die Stadt Lahnstein hat gemäß § 90 Gemeindeordnung (GemO) zur Information des Stadtrats und ihrer Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform, an denen sie mit **mindestens 5 %** beteiligt ist vorzulegen. Entsprechende Anwendung findet diese Regelung auch für den von der Stadt geführten Eigenbetrieb (§ 86 Abs. 3 GemO).

Der Bericht soll insbesondere Angaben enthalten über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die Auswirkungen der Beteiligungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt, die Grundzüge des Geschäftsverlaufs der Unternehmen und die Zusammensetzung derer Organe.

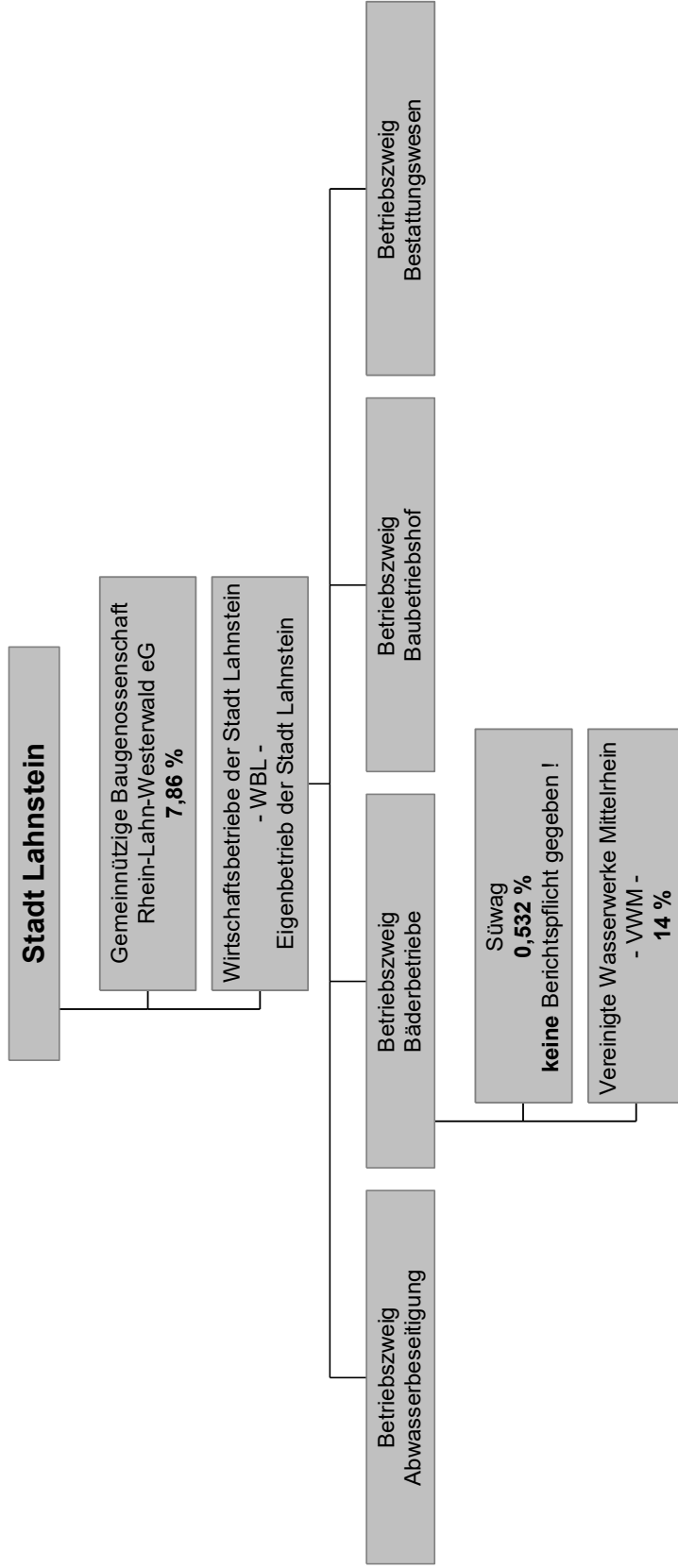
Der Beteiligungsbericht ist dem Stadtrat mit dem geprüften Jahresabschluss als Anlage vorzulegen. Er ist in öffentlicher Sitzung zu erörtern und die Einwohner sind in geeigneter Form über den Beteiligungsbericht zu unterrichten. Im Rahmen der öffentlichen Auslegung des jeweiligen Jahresabschlusses sind die Einwohner zudem berechtigt, den Beteiligungsbericht einzusehen.

Lahnstein, den 03.06.2022



Lennart Siefert
Oberbürgermeister

Beteiligungen der Stadt Lahnstein



1.		Bezeichnung	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Lahnstein			
					Betriebszweig Abwasserbeseitigung	Betriebszweig Bäderbetriebe	Betriebszweig Baubetriebshof	Betriebszweig Bestattungswesen
2.	Rechtsform		privatrechtlich Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	privatrechtlich Eingetragene Genossenschaft (eG)	öffentlich rechtlich Eigenbetrieb			
3.	Gegründet		1985 1. Satzung datiert vom 18.12.1985	1926 1. Satzung datiert vom 27.03.1926, Umfirmiert gemäß Beschluss Mitgliederversammlung am 21.06.2016	1999 Satzung datiert vom 17.12.1999			
4.	Wirtschaftsjahr		Kalenderjahr 2018	Kalenderjahr 2018	Kalenderjahr 2018	Kalenderjahr 2018	Kalenderjahr 2018	Kalenderjahr 2018
5.	Stammkapital/ Geschäftsguthaben am Ende des Wirtschaftsjahrs		7.669.378,22 €	3.541.930,16 €	5.112.919 €	1.022.584 €	511.292 €	0 €
6.	Veränderungen im Berichtsjahr		keine	+8.678,59 €	keine	keine	keine	keine
7.	Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)		wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 1 GemO Die Trinkwasserversorgung, die Aufbereitung, der Bezug und die Verteilung von Wasser in den Städten Koblenz und Lahnstein, der Verbands-gemeinde Vallendar sowie das Gebiet des Zweckverbandes Industriepark A61/GVZ Koblenz. Die Lieferung von Wasser an andere mit der Wasserversorgung befasste Einrichtungen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und betreuen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Die Ableitung und die unschädliche Beseitigung des Schmutz- und Niederschlagswassers von den im Gebiet des Einrichtungsträgers gelegenen Grundstücken sowie das Einsammeln, Abfahren, Aufbereiten und Verwerten von Schlamm aus zugelassenen Kleinkläranlagen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Einrichtungen Hallenbad und Freibad zur Förderung des Sports und der Erholung.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung des städt. Baubetriebshofs insbesondere zur Pflege und Instandhaltung von Verkehrsflächen und Gebäuden sowie zur Pflege von Grünanlagen und zur Durchführung des Winterdienstes.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung der städt. Friedhöfe (Bestattungswesen).

Nachfolgende Angaben sind nur für Unternehmen in <u>privater Rechtsform</u> vorzunehmen		
	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
8. Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Stadtwerke Koblenz GmbH, 5.660.001,13 € (73,8 %) Stadt Lahnstein, 1.073.712,95 € (14,0 %) VG Vallendar, 935.664,14 € (12,2 %)	Rhein-Lahn-Kreis, 574.410 € (16,96 %) Stadt Nastätten, 468.015 € (13,82 %) Stadt Lahnstein, 266.295 € (7,86 %) Stadt Bad Ems, 80.565 € (2,38 %) Bundesanstalt für Immobilien, 43.050 € (1,27 %) Stadt Braubach, 34.440 € (1,02 %) Sonstige öffentliche Hand, 32.194,75 € (0,90 %) Sonstige (private) 1.889.579,01 € (55,79 %)
9. Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	<u>Geschäftsführung:</u> Petra Ensel <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> dem Aufsichtsrat Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) der Gesellschafterversammlung Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) Michael Güls Kurt Sanner Johannes Lauer Lennart Siefert Josef Körber	<u>Vorstand:</u> Peter Krumm (hauptamtlich), Heike Winter (nebenamtlich), <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> dem <u>Aufsichtsrat</u> Oberbürgermeister Peter Labonte
10. Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	keine	100 % an d. BBVL ab 01.04.1998
11. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben	Versorgung von rund 151.078 Einwohnern auf einer Fläche von rund 170 km² mit Trink- und Brauchwasser. Gesamtröhrenlänge: 1.094 km (Stand 31.12.18) Wasserabgabe: 10.022.000 m³ Eigenverbrauch/Verlust: 853.000 m³ Wasserverkauf: 9.169.000 m³	Wohnungsbau, Bestand und Pflege vorhandener Gebäude, Neubautätigkeiten und Vermietung der errichteten und betreuten Wohnungen.
12. Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	vgl. Bilanz zum 31.12.2018 (Bilanzvolumen: 49.683.360,95 €) - Anlage 1.1 - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2018 (Bilanzgewinn: 1.598.008,77 €) - Anlage 1.2 -	vgl. Bilanz zum 31.12.2018 (Bilanzvolumen: 36.501.958,45 €) - Anlage 2.1 - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2018 (Bilanzgewinn: 67.959,14 €) - Anlage 2.2 -

	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
13. Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Aus heutiger Sicht bestehen keine bestandgefährdenden und keine sonstigen Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit lag in den Erneuerungen und Erweiterungen im Rohrnetzgebiet. Die Eigenkapitalausstattung beträgt 44,3 %. Die Gesellschaft konnte in 2018 jederzeit ihren finanziellen Verpflichtungen nachkommen. Die Investitionstätigkeit wird fortgesetzt um allen Anforderungen an eine sichere Wasserversorgung gerecht zu werden und auf dem zu erwartenden liberalisierten Markt bestehen zu können.	Die Eigenkapitalquote hat sich weiter erhöht. Die Liquidität ist nach wie vor angespannt. Die Zahlungsverpflichtungen konnten jedoch jederzeit erfüllt werden. Es sind derzeit keine wesentlichen Risiken, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nachhaltig negativ beeinflussen können, erkennbar.
14. Kapitalzuführungen/ -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	nicht erfolgt	nicht erfolgt
15. Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Gewinnausschüttung für 2018 (Einnahme im Wirtschaftsjahr 2019 für die Bäderbetriebe) in Höhe von 102.340 € (inklusive Steuererstattung)	Für 2018 Dividendenausschüttung i. H. v. 2 %
16. Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	keine Angaben	keine Angaben
17. Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Siehe hierzu die Anmerkungen unter lfd. Nr. 11 und 13. Des Weiteren gab es im Berichtsjahr keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.	entfällt, weil nichtwirtschaftliche Betätigung

Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH, Koblenz

Gewinn- und Verlustrechnung für 2018

	<u>2018</u> EUR	<u>2017</u> EUR
1. Umsatzerlöse	16.662.505,25	17.092.333,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.543.358,76	27.761,86
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.826.662,08	1.852.665,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>8.366.370,99</u>	<u>8.137.238,22</u>
	10.193.033,07	9.989.903,67
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.567.429,46	2.581.477,97
5. Konzessionsabgabe	2.255.467,03	2.161.248,82
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	307.917,01	222.197,88
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.005,67	11.557,82
- davon Erträge aus der Veränderung der Abzinsung: EUR 1.383,42 (Vorjahr: EUR 1.548,28)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	643.276,65	704.789,05
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>621.580,25</u>	<u>532.290,53</u>
10. Ergebnis nach Steuern	1.619.166,21	939.745,14
11. Sonstige Steuern	<u>21.157,44</u>	<u>25.938,14</u>
12. Jahresgewinn	<u><u>1.598.008,77</u></u>	<u><u>913.807,00</u></u>

BILANZ - AKTIVA

Aktivseite		31.12.2018	31.12.2017
	EURO	EURO	EURO
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		3.838,82	4.293,78
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	32.595.146,63		32.002.395,28
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.029.329,15		1.055.744,82
3. Grundstücke ohne Bauten	183.441,48		183.441,48
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	89.510,41		77.734,06
5. Bauvorbereitungskosten	221.714,42		183.613,35
6. Geleistete Anzahlungen	0,00	34.119.142,09	173.592,47
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	150.000,00		150.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	195.127,03		204.807,92
3. Andere Finanzanlagen	500,00	345.627,03	500,00
Anlagevermögen insgesamt		34.468.607,94	34.036.123,16
B. Umlaufvermögen			
I. Unfertige Leistungen und andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	1.661.712,31		1.674.119,58
2. Andere Vorräte	21.468,19	1.683.180,50	23.822,24
II. Forderungen u. Sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	91.909,49		86.835,77
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		221.168,51
3. Sonstige Vermögensgegenstände	57.544,93	149.454,42	106.804,28
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		200.715,59	1.492,09
Bilanzsumme		36.501.958,45	36.150.365,63

BILANZ - PASSIVA

Passivseite		31.12.2018	31.12.2017
	EURO	EURO	EURO
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
...der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	152.983,51		144.458,15
...der verbleibenden Mitglieder	3.387.101,65		3.388.796,42
...aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>1845,00</u>	3.541.930,16	0,00
Rückständige, fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile EURO 69.813,35 (i. V. EURO 71.193,58)			
II. Ergebnisrücklagen			
1. Gesetzliche Rücklage		1.086.961,19	1.061.595,89
davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 25.365,30 (i. V. EUR 29.533,45)			
2. Bauerneneruerungsrücklage		3.000.000,00	2.999.000,00
davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 1000,00 (i. V. EUR 0,00)			
3. Andere Ergebnisrücklagen		2.050.000,00	1.947.684,10
davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 102.315,90 (i. V. Euro 256.764,69)			
III. Bilanzgewinn			
Gewinnvortrag	0,00		0,00
Jahresüberschuss	196.640,34		288.331,16
Einstellung in Ergebnisrücklagen	<u>128.681,20</u>	67.959,14	<u>220.533,45</u>
Eigenkapital insgesamt		9.746.850,49	9.609.332,27
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>235.851,00</u>	235.851,00	154.266,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.510.693,22		23.513.658,25
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	555.881,72		589.308,91
3. Erhaltene Anzahlungen	1.869.853,38		1.831.532,76
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	60.675,88		79.246,23
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	255.035,98		304.382,65
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	183.392,18		164,50
7. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>83.724,60</u>	26.519.256,96	68.474,06
davon aus Steuern EURO 11.545,92 (i. V. EURO 12.768,76)			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 0,00 (i. V. EURO 0,00)			
Bilanzsumme		<u>36.501.958,45</u>	<u>36.150.365,63</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Gewinn- u. Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	EURO	31.12.2018 EURO	31.12.2017 EURO
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	5.943.175,43		5.800.774,50
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>29.213,52</u>	5.972.388,95	31.788,85
2. Verminderung des Bestandes			
an unfertigen Leistungen (i. Vj. Erhöhung)		-12.407,27	55.334,94
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		100.098,54	85.973,70
4. Sonstige betriebliche Erträge		256.841,00	397.017,45
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.536.098,58		2.585.248,00
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	<u>5.934,85</u>	2.542.033,43	3.939,33
Rohergebnis		3.774.887,79	3.781.702,11
6. Personalaufwand			
a) Löhne u. Gehälter	1.129.807,50		1.100.579,17
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung	<u>342.054,68</u>	1.471.862,18	331.908,29
davon für Altersversorgung EURO 94.469,12 (i. V. EURO 90.147,11)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		844.915,55	830.098,81
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		461.043,19	383.244,57
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögen und anderen Finanzanlagen		4.533,95	4.769,61
(davon aus verbund. Unternehmen EURO 4.503,95 (i. V. EURO 4.739,61))			
10. Sonstige Zinserträge		0,00	2.107,92
davon aus verbundenen Unternehmen EURO 0,00 (i. V. EURO 2.107,92)			
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>667.033,86</u>	<u>729.187,67</u>
Ergebnis nach Steuern		334.566,96	413.561,13
13. Sonstige Steuern		<u>137.926,62</u>	<u>125.229,97</u>
Jahresüberschuss		196.640,34	288.331,16
14. Einstellung in Ergebnismrücklagen		<u>128.681,20</u>	<u>220.533,45</u>
Bilanzgewinn		<u>67.959,14</u>	<u>67.797,71</u>

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01
Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 11440000-004 Investitionen in die Virtualisierungsinfrastruktur Virtualisierung bedeutet, dass Betriebssysteme, Anwendungen, etc. hochverfügbar zur Verfügung gestellt werden.										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.025,62	35.000,00	38.246,56	3.246,56	-9.220,94	0,00			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			38.246,56	3.246,56	-9.220,94	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.025,62	-35.000,00	-38.246,56	-3.246,56	-9.220,94	0,00			
Maßnahme: 57100000-002 Mit öffentlich-rechtlichen Vertrag vom 08.09.2014, dem der Stadtrat am 12.05.2014 zugestimmt hat, wurde der Rhein-Lahn-Kreis von der Stadt Lahnstein und den kreisangehörigen Verbandsgemeinden beauftragt ein Pilotprojekt für eine flächendeckende Versorgung mit leistungsfähigen Breitbandanschlüssen im Rahmen der Breitbandinitiative des Bundes und des Landes durchzuführen. Das Projekt soll mit Kostenbeteiligung des Landes und des Rhein-Lahn-Kreises umgesetzt werden. Es sollen hierdurch für 95% der Haushalte Bandbreiten von mindestens 30 Mbit/s im Download gewährleistet werden. Die Aufteilung der nicht gedeckten Kosten, der für das jeweilige Telekommunikationsunternehmen nicht rentierlichen Aufwendungen, erfolgt nach einem Verteilungsschlüssel auf der Grundlage der jeweils zu überbauenden Kabelverzweiger (KVZ). Von Seiten der Stadt Lahnstein sind aufgrund der vorhandenen Infrastruktur die geringsten Kosten zu tragen. In einem nächsten Schritt wurde 2019 ein weiterer Vertrag geschlossen, um die Breitbandversorgung der Krankenhäuser und Schulen zu verbessern. Da die Krankenhäuser in Lahnstein bereits über Glasfaseranschlüsse verfügen muss die Stadt nur die anteiligen Kosten (10 %) der Breitbandanschlüsse für die in ihrer Trägerschaft stehenden Schulen übernehmen. Ab 2020 wird die Aufrüstung der Breitbandanschlüsse der Schulen im Rahmen des Kreisprojekts erfolgen. Hierfür sind voraussichtlich 17.200 € durch die Stadt Lahnstein als Eigenanteil aufzuwenden (GS Friedrichslegen 11.000 €, GS Goethe-Schule 2.500 €, GS Schillerschule 3.200 €, VHS/K.-W.-Schule 500 €) Zur Erstellung eines Masterplanes für die Verlegung von Leerrohren i.R.d. Glasfaserversorgung werden in 2020 50.000 € veranschlagt. Ab 2021-2023 0,5 Mio.€ beabsichtigter Glasfaserausbau von Gewerbegebieten und den sog. weißen Flecken.										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.259,43			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	38.259,43			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.259,43			

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01
Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	3	4	5	6	
Maßnahme: 57100000-003										
Festplatz Oberlahnstein Anschluss Stromversorgung										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-751,70	0,00	0,00	0,00	-751,70	0,00			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	-751,70	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	751,70	0,00	0,00	0,00	-751,70	0,00			
Maßnahme: 57310000-002										
Vor dem Haushaltsjahr 2010 gestaltete sich die Maßnahme wie folgt: Einschließlich des Haushalts 2008 waren bereits noch nicht in Anspruch genommene Ausgaben in Höhe von 596.000 € (Baukosten) und 49.000 € (Planungskosten) vorgesehen für die die erforderliche Kreditgenehmigung erteilt war. Hinzu kommen noch Mehraufwendungen aufgrund der Besprechungen mit den Denkmalpflegebehörden: Wasservernebenungsanlage 90.000 €, Fluchttreppen 86.000 €, zusätzliche Planungsleistungen einschl. Statik 53.000 €. Daneben führt die eingetretene Mehrwertsteuererhöhung zu einer Ausgabenenerhöhung bei der Gesamtmaßnahme in Höhe von 35.000 €. Die Mehraufwendungen sollen ggf. auch gefördert werden. Im Haushaltsplan 2010 erfolgt nun die weitere Abwicklung der Maßnahme. Zu beachten ist, dass die aus dem Haushaltsjahr 2009 nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen im Rahmen der Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2010 übertragen werden. Gleiches gilt für das Jahr 2011. In 2012 Neuveranschlagung der Restmittel 2011 und Erhöhung wegen anzupassender Honorarzahlung sowie ausstehender Rechnungen. Im Jahr 2013 erfolgt die Veranschlagung der Mittel für die Restabwicklung.										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.563,93	0,00	0,00	0,00	2.563,93	0,00			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	2.563,93	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.563,93	0,00	0,00	0,00	2.563,93	0,00			

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01
Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 57310000-003 Anschaffung von Bühnenpodesten											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.545,90	0,00	0,00			0,00		10.545,90		0,00
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00			0,00		10.545,90		0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.545,90	0,00	0,00			0,00		10.545,90		0,00
Maßnahme: 57310000-006 Nach erfolgter Generalsanierung soll die Außenfassade der Stadthalle saniert werden (Betonanierung). Nach abgeschlossener Vorplanung sind ab 2018 nun die Baukosten veranschlagt. Die Volksbank Rhein-Lahn als Sondereigentümer eines Teils des Gebäudes ist an den Kosten zu beteiligen. Von der Deutschen Bundesstiftung Umwelt wird ebenfalls eine Zuwendung erwartet.											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	207.000,00	0,00			-207.000,00		-25.000,00		207.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	488.000,00	196.897,35			-291.102,65		-196.897,35		291.102,65
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			196.897,35			-291.102,65		-196.897,35		291.102,65
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	-281.000,00	-196.897,35			84.102,65		-221.897,35		-84.102,65

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
		1	2	3	4	5	6			
	Summe der investiven Einzahlungen	1.025,36	2.000,00	3.157,34	1.157,34	2.131,98	0,00			
	Summe der investiven Auszahlungen	32.774,26	35.500,00	52.725,97	17.225,97	-19.951,71	14.107,12			
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-31.748,90	-33.500,00	-49.568,63	-16.068,63	-17.819,73	-14.107,12			

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02
Finanzen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 11410000-013 Gesamtsanierung Rathaus Kirchstraße einschließlich Barrierefreiheit. Zunächst nur Planungskosten.											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00				-30.000,00	0,00	30.000,00	
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00				-30.000,00	0,00	30.000,00	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	0,00				30.000,00	0,00	-30.000,00	
Maßnahme: 11420000-009 Die Stadt Lahnstein betreibt bedarfsorientierte Flächenbevorratung zur künftigen Nutzung als Bauland. Hierbei wird ein mittel- bis langfristiger Zeitraum zu Grunde gelegt. Insbesondere im Rahmen des Stadumbaus sollten hierfür entsprechende Mittel vorgesehen werden.											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.976,67	50.000,00	5.214,44				-44.785,56	2.762,23	44.629,57	
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			5.214,44				-44.785,56	2.762,23	44.629,57	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.976,67	-50.000,00	-5.214,44				44.785,56	2.762,23	-44.629,57	
Maßnahme: 55510000-004 Nachdem in 2015 der Schlepper mit Seilwinde angeschafft wurde, ist für 2016 geplant, einen Mulcher anzuschaffen. Für 2017 werden Anbauteile (Fronthydraulik, Reifengewichte) angeschafft. Für 2020 soll ein Wegeräumerschild angeschafft werden um die Wegeunterhaltung zu verbessern											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.945,55	0,00	0,00				0,00	2.945,55	4.000,00	
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00				0,00	2.945,55	4.000,00	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.945,55	0,00	0,00				0,00	2.945,55	-4.000,00	

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02
Finanzen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR			Ergebnisveränderung zu 2017	Ermächtigungsübertragung
					1	2	3		
		415.000,00	0,00	327.340,00	327.340,00	-87.660,00	0,00		
	Summe der investiven Einzahlungen	74.271,53	20.200,00	10.806,79	-9.393,21	63.464,74	17.302,67		
	Summe der investiven Auszahlungen	340.728,47	-20.200,00	316.533,21	336.733,21	-24.195,26	-17.302,67		

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03
Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
		2	2	3						
Maßnahme: 21120000-002										
Die Goethe-Schule soll als Ganztagsschule eine Mensa erhalten. In diesem Zusammenhang sollen auch die Toilettenanlagen angepasst werden.										
Im Rahmen der Voruntersuchungen hat sich herausgestellt, dass zudem weitere umfangreiche Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, die aus Kl 3.0 Mitteln zur energetischen Sanierung und Schaffung der Barrierefreiheit bezuschusst werden können.										
Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf insgesamt 3.760.000 €,										
Aufgrund steigender Schülerzahlen ist es nun notwendig geworden, das Untergeschoss mit in die Sanierung mit einzubeziehen. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 840.000 €. Diese Mehrauszahlungen wurden am 17.05.2018 vom Stadtrat außerplanmäßig genehmigt. Als Deckungsvorschlag wurden die Mittel der Maßnahmen 6-gruppige Kita (150.000 €) und Ausbaumaßnahme Hohenrhein (600.000 €) herangezogen und dort ins Folgejahr verschoben.										
Als Fördermittel wurde zunächst eine Pauschalförderung des Landes zur Einrichtung einer Ganztagsschule i.H.v. 50.000 € berücksichtigt. Desweiteren sind Mittel aus der Kl 3.0 - Förderung i.H.v. 825.000 angesetzt, verteilt auf die Jahre 2017 und 2018 sowie Fördermittel aus der Schulbauförderung i.H.v. insgesamt 890.000 € zuzüglich 600.000 € auf die Mehrkosten.										
Der Kreisanteil der Schulbauförderung beläuft sich auf 148.300 € zuzüglich 100.000 € auf die veranschlagten Mehrkosten.										
Für die energieeffiziente Sanierung der Innenbeleuchtung auf LED-Technik liegt ein Zuwendungsbescheid vom 30.06.2017 vom Projektträger Jülich (Forschungszentrum Jülich GmbH, Berlin) -Klimaschutzinitiative (KSI) i.H.v. 19.137 € vor.										
Für 2020 ergibt sich bei den Gesamtbaukosten ein Mehrbedarf i.H.v. 1.000.000 €, ursächlich hierfür ist die im Kellerbereich vorgefundene Bausubstanz.										
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 0,00 412.500,00										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 177.185,07 1.606.000,00										
darunter:										
Verpflichtungsermächtigungen										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
-177.185,07 -1.193.500,00										
526.300,00 2.386.547,54										
113.800,00 780.547,54										
526.300,00 -2.209.362,47										
313.500,00 1.457.182,54										
780.547,54 -2.209.362,47										
-666.747,54 -1.683.062,47										
1.457.182,54 -1.143.682,54										

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03
Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	3	4	5	6	
Maßnahme: 36501000-003 Einbau einer Küche										
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.516,06	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00		0,00		-1.516,06		0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.516,06	0,00	0,00		0,00		-1.516,06		0,00
Maßnahme: 36509300-002 In 2016 soll das Außengelände der Kindertagesstätte durch zwei Außensitzgelegenheiten 2 Tisch-/Stuhl-Kombinationen sowie Sonnenschutzvorrichtungen im Bereich der Matschanlage endgültig fertiggestellt werden. Unterstützt wird das Vorhaben durch die Spende des Fördervereins in Höhe von 2.000 €										
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00		0,00		-2.000,00		0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.294,48	0,00	1.594,60		1.594,60		-300,12		0,00
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			1.594,60		1.594,60		-300,12		0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	705,52	0,00	-1.594,60		-1.594,60		-2.300,12		0,00

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03
Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 36509400-002	Der Neubau der 6-gruppigen Kita ist auf dem Gelände neben der Rhein-Lahn-Halle geplant. Als Ergebnis der Bedarfsermittlung wird von folgendem Bedarf ausgegangen: - 2 Krippengruppen à 10 Kinder - 2 kleine altersgemischte Gruppen à 15 Kinder, davon 7 U-3 Plätze - 2 große geöffnete Gruppen à 25 Kinder, davon 6 U-3 Plätze d.h. insgesamt 100 Plätze, davon bis 46 U-3 Plätze und 54 Ü-3 Plätze. Die voraussichtlichen Gesamtbaukosten belaufen sich auf 4,15 Mio €. Als Zuwendungen werden vom Land rund 900 T€, vom Kreis 460 T€ und vom Bund 150 T€ erwartet.										
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.000,00	75.000,00	169.000,00				94.000,00	81.000,00	8.000,00	
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.780,94	1.800.000,00	1.343.926,12				-456.073,88	-1.138.145,18	895.870,08	
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			1.343.926,12				-456.073,88	-1.138.145,18	895.870,08	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.780,94	-1.725.000,00	-1.174.926,12				550.073,88	-1.057.145,18	-887.870,08	

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung
		1	2	3	4	5	6				
	Summe der investiven Einzahlungen	23.854,98	120.000,00	86.235,22			-33.764,78	62.380,24		146.580,00	
	Summe der investiven Auszahlungen	251.488,54	82.290,00	66.522,57			-15.767,43	184.965,97		77.903,17	
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-227.633,56	37.710,00	19.712,65			-17.997,35	247.346,21		68.676,83	

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung	
					2	3	4	5	6			
Maßnahme: 36620000-006 Es ist geplant jährlich einen der 19 Kinderspielplätze im Stadtgebiet vollständig zu erneuern. In 2014 wurde eine Großspielanlage erneuert, für 2016 ist als 2.Bauabschnitt die Umgestaltung des Kleinkinderbereichs mit Sandspielbaustelle geplant.												
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.270,50	9.270,50							0,00
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			9.270,50	9.270,50			9.270,50				0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-9.270,50	-9.270,50			-9.270,50				0,00
Maßnahme: 36620000-008 Es ist geplant jährlich einen der 19 Kinderspielplätze im Stadtgebiet vollständig zu erneuern.												
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.954,30	0,00	2.612,50	2.612,50			2.612,50			22.341,80	0,00
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			2.612,50	2.612,50			2.612,50			22.341,80	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.954,30	0,00	-2.612,50	-2.612,50			-2.612,50			22.341,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 523000000-002 bis 2014 war die Maßnahme unter 252000000-001 veranschlagt!! In den Jahren bis 2017 erfolgte die Planung und entsprechende Vorarbeiten und Untersuchungen. Nach Erstellung eines Nutzungskonzeptes kann mit der Sanierung begonnen werden. Der Fachbereichsausschuss 4 hat in seiner Sitzung am 16.10.2018 beschlossen, dass die Gesamtmaßnahme den Betrag i.H.v. 2 Mio. € nicht überschreiten darf. Aus Stadumbaumitteln wird eine Förderung i. H. v. 90% erwartet. Erhöhung der Gesamtkosten der Maßnahme auf 2,6 Mio. € gemäß Beschluss FB4 und HUF vom 14.11.2019. Kostensteigerung auf insgesamt 3,4 Mio. gemäß Berechnung Architekturbüro Brod vom 13.12.2021 (Im Stadumbauprogramm wurden nur 2 Mio. € angemeldet, deshalb ist die Förderung auch entsprechend geringer)										
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.093,39	50.000,00	1.428,00				-48.572,00	7.665,39	59.048,68
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			1.428,00				-48.572,00	7.665,39	59.048,68
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.093,39	-50.000,00	-1.428,00				48.572,00	7.665,39	-59.048,68

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
		2	2	3	4	5	6			
Maßnahme: 54100000-003										
Die Haushaltsmittel 2009 wurden im Rahmen der Ermächtigungsübertragung nach 2010 übernommen. Ebenso findet eine Übertragung der Restmittel nach 2011 statt. Da bisher nur die Daten der Kostenberechnung in den Haushaltsansätzen berücksichtigt wurden ist eine Anpassung aufgrund des Ausschreibungsergebnisses und der unabdingbar im Rahmen der Baumaßnahme notwendig gewordenen Nachtragsmaßnahmen erforderlich, die in 2011 Berücksichtigung findet. Ebenfalls wird die Landesförderung der Maßnahme, die bisher mit 150.000 € geschätzt wurde auf den tatsächlichen Förderbetrag von 460.000 € (Bescheid vom 09.11.2010) aufgestockt. Abgerufen wurden bereits im Haushaltsjahr 2010 342.000 €. Der Differenzbetrag wurde in 2011 veranschlagt. In 2012 ist es erforderlich noch Mittel für die Straßenschlussvermessung vorzusehen, die bisher noch nicht durchgeführt wurde.										
	Im Jahr 2015 sind noch einige Restabwicklungen vorzunehmen. Näheres hierzu ergibt sich auch den Erläuterungen zum jeweiligen Sachkonto.									
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.737,23	0,00	0,00	0,00	-43.737,23	0,00	0,00		
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.857,99	0,00	0,00	0,00	3.857,99	0,00	0,00		
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	3.857,99	0,00	0,00		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.879,24	0,00	0,00	0,00	-39.879,24	0,00	0,00		
Maßnahme: 54100000-021										
Die Baumaßnahme soll in Verbindung mit den Straßenzügen Horchheimerstraße und Im Mittelgesetz ausgebaut werden.										
Für 2015 sind zunächst Planungskosten i.H.v. 20.000 € vorgesehen. Anteilige Baukosten verteilen sich auf die Jahre 2016 und 2018. Anliegerbeiträge sind für das Jahr 2017/2018 eingeplant. In 2019 erfolgt die endgültige Abrechnung.										
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.705,80	7.500,00	82.842,42	75.342,42	55.136,62		17.788,99		
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.891,54	22.000,00	120.678,52	98.678,52	-82.786,98		43.096,90		
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			120.678,52	98.678,52	-82.786,98		43.096,90		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.185,74	-14.500,00	-37.836,10	-23.336,10	-27.650,36		-25.307,91		

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung	
		2	2	3	4	5	6					
Maßnahme: 54100000-022												
		Im Plenter soll ein Ausbau der Straße in Kombination mit der dortigen Kanalerneuerung erfolgen. Die Planung soll 2013, der eigentliche Ausbau erst 2015 stattfinden. Die Baukosten sind insoweit erste Annahmen, da eine Kostenschätzung noch nicht vorliegt.										
		Mittlerweile liegt die Kostenschätzung für die Maßnahme vor, wonach einschl. der in 2013 verausgabten Mittel von 12.000 € mit Gesamtkosten von 553.000 € zzgl. Straßenoberflächenentwässerungskosten gerechnet wird. Es kann jedoch durchaus noch zu Abweichungen kommen.										
		Die Gesamtkosten betragen nach Auftragssumme rund 483.000 €, wovon in 2013 und 2014 bereits rund 65.500 € verausgabt wurden. Veranschlagt für 2015 sind Baukosten i.H.v. 400.000 € sowie die Anliegerbeiträge i.H.v. 290.000 €. In 2016 sind noch Mittel für die Restabwicklung i.H.v. 65.000 €, ggf. aufgestockt um in den Vorjahren nicht verwendete Haushaltsmittel, sowie der Investitionskostenzuschuss i.H.v. 50.000 € vorgesehen.										
			3.600,00	0,00	19.646,19	19.646,19	16.046,19	0,00				
			76.267,57	0,00	0,00	0,00	76.267,57	0,00				
		darunter:										
		Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	76.267,57	0,00				
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-72.667,57	0,00	19.646,19	19.646,19	92.313,76	0,00				

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR							
					2	2	3	4	5	6		
Maßnahme: 54100000-023 Aufgrund der Beschlussfassung im Hauptausschuss am 21.01.2010 soll eine Einplanung weiterer Ausbaumaßnahmen künftiger Jahre erst erfolgen, wenn in 2010 eine entsprechende Prioritätenliste aufgrund der Straßenzustandserfassung für die Zukunft erstellt ist, die mit den Kanalbaumaßnahmen abgestimmt werden soll. Unter Beachtung der Prioritätenfestlegung des Haupt- und Finanzausschusses (u.a Straßen und Verkehrsinfrastruktur) soll die Maßnahme und die mit der Realisierung zu erwartender Kosten bereits transparent werden. Die Baumaßnahme soll in Verbindung mit den Straßenzügen Horchheimer Höll und Horchheimer Straße ausgebaut werden. In 2018 ist die Restabwicklung der Maßnahme vorgesehen.												
		6.084,28	0,00	0,00	0,00	-6.084,28	0,00					
		75.600,63	27.000,00	34.391,79	7.391,79	41.208,84	158.942,15					
darunter:												
Verpflichtungsermächtigungen				34.391,79	7.391,79	41.208,84	158.942,15					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-69.516,35	-27.000,00	-34.391,79	-7.391,79	35.124,56	-158.942,15					

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR							
					2	3	4	5	6			
Maßnahme: 54100000-042												
In der Neugasse soll ein Ausbau der Straße in Kombination mit der dortigen Kanalerneuerung erfolgen. Die Planung soll 2013, der eigentliche Ausbau erst 2014 stattfinden. Die Baukosten sind insoweit erste Annahmen, da eine Kostenschätzung noch nicht vorliegt.												
Die Gesamtauftragssumme ohne Straßenoberflächenentwässerung beträgt rund 123.000 €. Rund 9.000 € wurden hiervon bereits in 2013 und 2014 verausgabt. Der restliche Betrag wurde für 2015 und 2016 berücksichtigt.												
Ebenso berücksichtigt wurde für 2015 der Investitionskostenzuschuss an die WBL sowie die Anliegerbeiträge.												
		1.200,00	0,00	5.995,84	5.995,84	4.795,84	0,00			0,00		
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.825,38	0,00	0,00	0,00	25.825,38	0,00			0,00		
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	25.825,38	0,00			0,00		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.625,38	0,00	5.995,84	5.995,84	30.621,22	0,00			0,00		
Maßnahme: 54100000-043												
In der Holzgasse soll ein Ausbau der Straße in Kombination mit der dortigen Kanalerneuerung erfolgen. Die Planung soll 2013, der eigentliche Ausbau erst 2014 stattfinden.												
Die Gesamtauftragssumme ohne Kanalbaumaßnahme beträgt rund 291.000 €, wovon 72.000 € in 2013/2014 bereits verausgabt wurden und noch ein Großteil ausgegeben wird. Da die Maßnahme in 2014 abgeschlossen werden soll, wird nur noch ein Restbetrag für die Schlußrechnung in 2015 vorgesehen.												
Ebenfalls in 2015 ist der Investitionskostenzuschuss an die WBL sowie die Einzahlungen aus Beiträgen zu veranschlagen, der auch in 2016 nochmals zu veranschlagen ist, da eine Abrechnung in 2015 noch nicht möglich war.												
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.840,30	0,00	20.750,77	20.750,77	13.910,47	0,00			0,00		
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.948,27	0,00	0,00	0,00	65.948,27	0,00			0,00		
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	65.948,27	0,00			0,00		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-59.107,97	0,00	20.750,77	20.750,77	79.858,74	0,00			0,00		

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung	
					2	3	4	5	6			
Maßnahme: 54100000-045												
In 2017 erfolgten die Planungsleistungen. In 2018 waren ursprünglich Mittel i. H. v. 600 T€ angemeldet. Diese wurden jedoch zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe beim Projekt Sanierung Goetheschule herangezogenl. Ab 2019 sollte die bauliche Umsetzung der Maßnahme beginnen. Die submittierte Ausschreibung wurde schließlich in 2019 aufgehoben. Bisher wurden rd. 200.000 € verausgabt. 400.000 € an Haushaltsmitteln können aus 2021 nach 2022 übertragen werden.												
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.153,52	600.000,00	0,00	0,00			-600.000,00	57.153,52		57.153,52	17.882,03
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00			-600.000,00	57.153,52		57.153,52	17.882,03
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-57.153,52	-600.000,00	0,00	0,00			600.000,00	57.153,52		57.153,52	-17.882,03
Maßnahme: 54100000-046												
Aufgrund des Kanalzustandes sollen der Kanal und die Straße in der Hospitalgasse erneuert werden. Die Planung soll im Zusammenhang mit den Ausbaumaßnahmen Holzgasse, Plenter und Neugasse erfolgen. Die Gesamtauftragssumme ohne Kanalbau beträgt rd. 131.000 €. In 2013 wurden bereits 5.000 € verausgabt. Da die Maßnahme in 2015 abgeschlossen werden soll, wird für 2016 nur noch ein Restbetrag zur Begleichung der Schlussrechnung vorgesehen.												
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.210,92	0,00	8.911,72	8.911,72			8.911,72	1.700,80		1.700,80	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.304,98	0,00	0,00	0,00			0,00	33.304,98		33.304,98	0,00
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00			0,00	33.304,98		33.304,98	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.094,06	0,00	8.911,72	8.911,72			8.911,72	35.005,78		35.005,78	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 54100000-053 Die Baumaßnahme soll in Verbindung mit den Straßenzügen Horchheimer Höll und Im Mittelgesetz ausgebaut werden.											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.443,11	2.000,00	0,00	-2.000,00	-113.443,11	0,00				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	153.334,59	50.000,00	40.704,19	-9.295,81	112.630,40	132.152,75				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			40.704,19	-9.295,81	112.630,40	132.152,75				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.891,48	-48.000,00	-40.704,19	7.295,81	-812,71	-132.152,75				
Maßnahme: 54100000-059 Teile des ehemaligen Güterbahnhofgeländes wurden zwischenzeitlich von der Rheinquartier GmbH zu einem Wohnbaugelbiet entwickelt. In diesem Zusammenhang wurde die Straße Am Rheinquartier als äußere Erschließungsstraße neu angelegt. Im § 4 Absatz 3 des städtebaulichen Vertrages vom 09.09.2016 verpflichtet sich die Stadt, die gegenüber der Herstellung in der Belastungsklasse BK10 anfallenden Mehrkosten zu tragen.											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	56.660,60	-43.339,40	-56.660,60	39.565,50				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			56.660,60	-43.339,40	-56.660,60	39.565,50				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	-56.660,60	43.339,40	-56.660,60	-39.565,50				
Maßnahme: 54100000-063 Fußweg NVZ -Theodor-Zais-Straße											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517,06	0,00	0,00	0,00	517,06	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	517,06	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-517,06	0,00	0,00	0,00	517,06	0,00				

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	54100000-065 Aufgrund des Straßenzustandes bedarf es einer Erneuerung der Verkehrsanlage Lindenweg. Der dort befindliche Mischwasserkanal wurde bereits in offener Bauweise und per Inliner erneuert, so dass keine anteiligen Kosten für die Erneuerung des Kanals zu berücksichtigen sind. Die Gesamtkosten belaufen sich nach den Ausschreibungskosten 2019 auf rd. 950.000 T€. Verschiebung der Maßnahme nach 2024 gemäß Beschluss HUF 17.11.2020									
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.232,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.232,98	14.232,98	185.767,02
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00	14.232,98	14.232,98	185.767,02
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.232,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.232,98	14.232,98	-185.767,02
Maßnahme:	54100000-067 Ausbau Marienstraße (Straßenoberflächenentwässerung)									
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.383,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.383,83	-2.383,83	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.945,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.945,49	7.945,49	0,00
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00	7.945,49	7.945,49	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.561,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.561,66	5.561,66	0,00
Maßnahme:	54100000-068 Ausbau Taubhausstraße (Straßenoberflächenentwässerung)									
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.373,25	0,00	5.828,63	5.828,63	5.828,63	5.828,63	455,38	455,38	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.403,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.403,74	22.403,74	0,00
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00	22.403,74	22.403,74	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.030,49	0,00	5.828,63	5.828,63	5.828,63	5.828,63	22.859,12	22.859,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 54100000-074 Im Inlinerverfahren wird der Mischwasserkanal im Verbindungsweg zwischen den Straßen Falknersteig und Jägerpfad erneuert. Dieser Weg trägt ebenfalls die Bezeichnung Falknersteig. Ausbaubetragsrechtlich ist dieser Weg jedoch als eigenständig Verkehrsanlage zu berücksichtigen.											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	2.386,07	-613,93	2.386,07	0,00				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	3.181,40	-1.318,60	-3.181,40	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			3.181,40	-1.318,60	-3.181,40	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-795,33	704,67	-795,33	0,00				
Maßnahme: 54100000-075 Ausbau Am Schillerpark (Straßenoberflächenentwässerung)											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-7.000,00	0,00	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00				
Maßnahme: 54100000-076 Es handelt sich um die Erneuerung des Mischwasserkanals im Inlinerverfahren im Bereich der Fußgängerzone Burgstraße. Diese ist ausbaubetragsrechtlich als eigenständige Verkehrsanlage zu behandeln.											
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.300,00	9.051,40	-248,60	9.051,40	518,30				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	14.722,65	-1.277,35	-14.722,65	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			14.722,65	-1.277,35	-14.722,65	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.700,00	-5.671,25	1.028,75	-5.671,25	518,30				

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung	
					2	3	4	5	6			
Maßnahme: 54100000-077												
Es erfolgt eine Erneuerung des Mischwasserkanals in der Hintermauergasse zwischen Frühmesserstraße und Burgstraße im Inlinerverfahren. Ausbaubetragsrechtlich ist die Hintermauergasse jedoch als eigenständige Verkehrsanlage von der Frühmesserstraße bis zur Schulstraße einschl. unselbstständiger Nebenanlagen zur betrachten.												
			0,00	5.700,00	2.993,55		-2.706,45	2.993,55	2.403,17			
			0,00	10.000,00	8.287,26		-1.712,74	-8.287,26	0,00			
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			8.287,26			-1.712,74	-8.287,26	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-4.300,00	-5.293,71		-993,71	-5.293,71	2.403,17			
Maßnahme: 54100000-078												
Die Stadumbaumaßnahme "Innenstadt Oberlahnstein" wurde in das Städtebauförderprogramm Stadtbau aufgenommen.												
Bereits für das Programmjahr 2016 ist ein Förderbetrag i.H.v. 1.000.000 € reserviert worden. Der Fördersatz für die zuwendungsfähigen Kosten beträgt 90 %.												
Für die Erschließungsstraße sind Gesamtkosten i.H.v. 14.360.000 € im ISEK vom 30.01.2020 berücksichtigt.												
Für den noch erforderlich werdenden Grunderwerb einschl. Bodenordnung sind hierin 2,4 Mio € enthalten.												
			0,00	0,00	19.483,72		19.483,72	19.483,72	140.516,28			
		12.378,00	0,00	0,00	24.354,65		24.354,65	-11.976,65	163.267,35			
	darunter:											
	Verpflichtungsermächtigungen			24.354,65			24.354,65	-11.976,65	163.267,35			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.378,00	0,00	-4.870,93			-4.870,93	7.507,07	-22.751,07			

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04
Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 54100000-080 Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle											
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.919,82	150.000,00	0,00				-150.000,00	24.919,82	375.080,18	
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00				-150.000,00	24.919,82	375.080,18	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.919,82	-150.000,00	0,00				150.000,00	24.919,82	-375.080,18	

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung	
		1	2	3	4	5	6					
		288.324,23	0,00	-7.869,68	-7.869,68	-296.193,91	0,00					
		18.772,94	60.600,00	100.823,67	40.223,67	-82.050,73	44.982,75					
		269.551,29	-60.600,00	-108.693,35	-48.093,35	-378.244,64	-44.982,75					

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-007										
Die Stadtverwaltung Lahnstein, sowie die der Stadtverwaltung Lahnstein unterstellte Feuerwehr ist verpflichtet Einsatzpersonal und Einsatzmaterial adäquat zu verwalten. Gerätschaften über einem bestimmten Wert, müssen aufgrund der Haushaltsvorgaben erfasst werden. Doppik Der Sachbearbeiter der für die Feuerwehr Lahnstein zuständig ist nutzt diese Software										
• um kostenpflichtige Einsätze abzurechnen, • um medizinische Vorsorgeuntersuchungen zu dokumentieren, • um Personal mit den dazugehörigen Aus- und Fortbildungen zu dokumentieren • Lohnausfallkosten zu berechnen • Prüfpflichtige Gerät wird durch die hauptamtlichen Kräfte verwaltet um Prüffristen einzuhalten • Personalverwaltung • Einsatzsachbearbeitung und Disposition										
Eine entsprechende Erweiterung durch ein Geoinformationssystem der Firma Vomatec ist beabsichtigt, sofern die entsprechenden Grundlagen im Bereich des Digital Funk und der digitale Alarmierung durch das Land Rheinland-Pfalz umgesetzt werden, da hierfür entsprechende Schnittstellen erst fertig gestellt werden müssen.										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.487,10	0,00	399,54				399,54	2.087,56	0,00
darunter:										
Verpflichtungsermächtigungen				399,54				399,54	2.087,56	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.487,10	0,00	-399,54				-399,54	2.087,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ermächti- gungsüber- tragung
					2	2	3	4	5	6	
Maßnahme: 12600000-008		Das Land Rheinland-Pfalz wird im Bereich des BOS - Funk auf die digitale Technik umsteigen. Davon betroffen sind alle Feuerwehren und die Polizei in Rheinland-Pfalz. Ebenso davon betroffen sind alle Hilfsorganisationen. Seit dem Jahr 2010 trägt das Land Rheinland-Pfalz 50 % der Anschaffungskosten. Die Feuerwehr Lahnstein hat sukzessive die Umstellung im Laufe der Jahre fortgesetzt. Davon betroffen sind alle Fahrzeuge, Funkanlagen sowie auch die Handfunkgeräte. Aufgrund der hohen Stückzahlen von tragbaren Geräten und des entsprechenden Zubehör (Helmsprechgarnituren, Handsprechmikrofone, Akkus etc.) müssen für die Folgejahre entsprechende Investitionen durchgeführt werden. Die Investitionen in diesem Bereich betreffen teilweise auch den Bereich des Atemschutzes.									
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.566,67	5.000,00	6.566,73	1.566,73	6.999,94	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			6.566,73	1.566,73	6.999,94	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.566,67	-5.000,00	-6.566,73	-1.566,73	6.999,94	0,00				
Maßnahme: 12600000-010		Das vorhandene Löschgruppenfahrzeug 16 TS und der Rüstwagen entsprechen aufgrund ihres Alters und ihrer Ausstattung nicht mehr dem heutigen Standard. Teils gibt es schon Probleme mit der Ersatzteillieferung. Um Kosten zu reduzieren, soll daher ein Hilfeleistungslöschfahrzeug 20 angeschafft werden, was die beiden o.g. Fahrzeuge vereint.Brandbekämpfung und Technische Hilfe. Der Unterhaltungsaufwand und die Neuanschaffungskosten werden hierdurch reduziert. Aus einsatztaktischen Gesichtspunkten und des immer weniger werdenden Personalpools stellt dieses Fahrzeug eine erhebliche Verbesserung dar.									
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.600,00				
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.599,58	0,00	338.129,36	338.129,36	-301.529,78	0,00				
	darunter:										
	Verpflichtungsermächtigungen			338.129,36	338.129,36	-301.529,78	0,00				
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.599,58	0,00	-338.129,36	-338.129,36	-301.529,78	39.600,00				

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05
Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	3				
							4	5	6	
Maßnahme: 12600000-012 Atemschutzgeräte sind aufgrund ihres Alters auszutauschen, dass seitens des Lieferanten keine Ersatzteile mehr geliefert werden können. Die Anzahl der Atemschutzgeräte, die ausgetauscht werden müssen, richtet sich nach den Ergebnissen der jeweiligen TÜV Prüfung. Desweiteren sind die vorhandenen GFK (Glasfaserleichtflaschen) teils auszutauschen oder neu zu beschaffen, da die Stahlflaschen komplett aus dem Bestand genommen werden sollen.										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.650,90	16.000,00	26.684,78	10.684,78	-20.033,88	0,00			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			26.684,78	10.684,78	-20.033,88	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.650,90	-16.000,00	-26.684,78	-10.684,78	-20.033,88	0,00			
Maßnahme: 12600000-021 Einbau einer Klimaanlage im Gebäude der Feuerwache Nord										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.749,68	0,00	0,00	0,00	24.749,68	0,00			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	24.749,68	0,00			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.749,68	0,00	0,00	0,00	24.749,68	0,00			
Maßnahme: 12600000-024 Die vorhandenen Container wurden durch den Prüfdienst der LFKS bemängelt und müssen umgebaut werden. Eine Neuanschaffung würde insgesamt ca.62.000 € kosten.Deshalb sollen die Container in Eigenleistung umgebaut werden. Insgesamt müssen 35 Container umgebaut werden. Die Maßnahme wird verteilt auf die Jahre 2017 bis 2018.										
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.667,33	15.000,00	0,00	-15.000,00	9.667,33	20.332,67			
	darunter:									
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-15.000,00	9.667,33	20.332,67			
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.667,33	-15.000,00	0,00	15.000,00	9.667,33	-20.332,67			

Teilfinanzrechnung 2018
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05
Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR							
					2	3	4	5	6			
Maßnahme: 12600000-025 Die Anschaffungskosten für einen Gerätewagen für die Taucherstaffel betragen 135.000 €. Eine Förderzusage des Landes in Höhe von 1/3 der Kosten liegt vor. Das jetzige Wasserrettungsfahrzeug ist Baujahr 1984, Ersatzteile sind nicht mehr erhältlich. Eine Zusage des Kreises für die Übernahme von 28 T€ liegt auch vor. Die Mittel aus der Ermächtigung 2017 i.H.v. 19.900 € wurden in 2020 neu veranschlagt												
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.000,00	0,00		0,00	-28.000,00	0,00	0,00	73.000,00		
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00		0,00	-5.000,00	0,00	0,00	133.233,84		
	darunter: Verpflichtungsermächtigungen			0,00		0,00	-5.000,00	0,00	0,00	133.233,84		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000,00	0,00		0,00	-23.000,00	0,00	0,00	-60.233,84		
Maßnahme: 12600000-026 Anpassung und Ergänzung der Digitalfunkgeräte, Ergänzung der Telekommunikation Telefon und Internet, Ergänzung mit EDV (PC/Drucker)												
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.869,44	0,00	0,00		0,00	0,00	16.869,44	0,00	0,00		
	darunter: Verpflichtungsermächtigungen			0,00		0,00	0,00	16.869,44	0,00	0,00		
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.869,44	0,00	0,00		0,00	0,00	16.869,44	0,00	0,00		

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR						Ergebnisveränderung zu2017	Ermächti- gungsüber- tragung	
					2	2	3	4	5	6			
Maßnahme: 12600000-027													
Ersatzbeschaffung für das bestehende Tanklöschfahrzeug 24/50 (Baujahr 1980)													
Begründung resultiert aus dem Einsatzkonzept. Eine Notwendigkeit aufgrund der Begründung durch die Wehrleitung wurde von der Fachaufsicht des Rhein Lahn Kreis und der ADD anerkannt. Upgrade von TLF 3000 auf TLF 4000 lt. Festbetragsübersicht FwVo RLP.													
		0,00	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	250.000,00	0,00								0,00	283.837,92
darunter:													
Verpflichtungsermächtigungen				0,00								0,00	283.837,92
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-250.000,00	0,00								0,00	-283.837,92
Maßnahme: 12600000-028													
Das vorhandene Tauchertelefon weist mehrere technische Mängel auf. Einzelne Ersatzteile werden durch den Hersteller nicht mehr geliefert, so dass eine Instandsetzung nicht möglich ist.													
Der Einsatz eines FW- Tauchers ist aber in kritischen Bereichen ohne Tauchertelefon nicht zulässig, von daher muß eine Ersatzbeschaffung durchgeführt werden.													
		0,00	13.000,00	12.849,94								-12.849,94	-438,29
darunter:													
Verpflichtungsermächtigungen				12.849,94								-12.849,94	-438,29
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-13.000,00	-12.849,94								-12.849,94	438,29

Teilfinanzrechnung 2018

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					2	3	4	5	6	
Maßnahme: 12600000-029										
Mit diesem Zugangssystem ist den Feuerwehrangehörigen möglich, nach Auslösung eines Alarm in das Gerätehaus zu kommen. Ebenfalls eine eine Zugangskontrolle mit namentlicher Zuordnung und Zeiterfassung möglich. Bei Verlust eines Chips kann dieser mit kleinem Geld ersatzbeschafft werden und der verlorene Chip kann deaktiviert werden. Ebenso kann der Zugang zeitlich begrenzt werden.										
In der Feuerwache sind Schlüssel gelagert, die Zugang in alle Bereiche der Feuerwache ermöglichen. Auch die Stahlschränke, in denen teure Materialien gelagert werden, können mit diesen Schlüsseln geöffnet werden. Des Weiteren sind Schlüssel von Objekten in der Feuerwache gelagert, die es ermöglichen, an allen Firmen, die mit einer Brandmeldeanlage versehen sind, die BMA auszulösen und den Generalschlüssel zu entwenden. Diese sind gesondert und sicher unter Verschluss zu halten. In den jeweiligen Einsatzfahrzeugen sind diese sogar in einem Safe gelagert. Eine Kontrolle über dieses Management System ist jederzeit mit Uhrzeit, Datum und Name möglich.										
Aufgrund der vergangenen Einbruchsserien bei Feuerwehren im Rhein Lahn Kreis sind bisher auch Einbruchsmaterialien entwendet worden, die bei der Feuerwehr eigentlich für die Technische Hilfe bestimmt sind.										
In der Wache Süd kam es bereits auch zu einem Diebstahl ohne Einbruch.										
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	6.666,00	
darunter:										
Verpflichtungsermächtigungen				0,00			0,00	0,00	6.666,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	-6.666,00	

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	in EUR					
					1	2	3	4	5	6
		980,43	0,00	5.653,17	5.653,17	4.672,74	0,00			
		61.832,95	42.900,00	30.712,62	-12.187,38	31.120,33	12.040,09			
		-60.852,52	-42.900,00	-25.059,45	17.840,55	35.793,07	-12.040,09			

H. Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22.09.2010 von Ministerpräsident Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die gemeinsame Erklärung zum „kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Der KEF-RP soll ein Maximalvolumen von 3,825 Mrd. Euro aufweisen und über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 jährlich bis zu 255 Mio. Euro aufbringen, um damit bis zu 2/3 der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite zu tilgen und die fälligen Zinsen zu decken.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt:

- zu 1/3 durch das Land aus den allgemeinen Landeshaushalt
- zu 1/3 über den kommunalen Finanzausgleich
- zu 1/3 durch eigene Konsolidierungsbeiträge der Kommune.

Mit Vertrag vom 06.09.2012 hat die Stadt Lahnstein den **Konsolidierungsvertrag** zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) unterzeichnet.

Der maßgebliche Liquiditätskreditbestand der Stadt Lahnstein zum 31.12.2009 beläuft sich auf **22.590.346 €**. Er wird mit einem Anteil von 78,26 % als Gesamtleistung aus dem KEF-RP berücksichtigt und beträgt für die teilnehmende Kommune über die Laufzeit von 15 Jahren unter Berücksichtigung aller drei Finanzierunganteile **17.679.205 €**, die Jahresleistung beläuft sich folglich auf **1.178.614 €**.

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihre eigenen Konsolidierungsmöglichkeiten in dem Umfang auszuschöpfen, dass jährlich mindestens 1/3 der auf sie entfallenden Jahresleistung des Entschuldungsfonds durch eigene Konsolidierungsanstrengungen aufgebracht wird. (**jährlicher Konsolidierungsbeitrag: 392.871 €**)

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihren Bestand an Liquiditätskrediten jährlich mindestens i. H. v. 80 % der auf sie entfallenden Jahresleistungen des KEF-RP zu vermindern (**jährlich 942.891 €**). Soweit diese Mindestnettotilgung in besonderen Einzelfällen ausnahmsweise trotz der Entschuldungshilfen und einer strengen Haushaltsdisziplin nicht realisiert werden kann, müssen die bestehenden Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bzw. die Begründung neuer Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten wenigstens im möglichen Umfang vermindert werden.

Die Stadt Lahnstein hat vertraglich folgende **Einzelmaßnahmen** für die zugesagte eigene Konsolidierung festgelegt:

- Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011 um 10% auf 390% (110.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2011 um 30% auf 380 % (185.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2012 um 10% auf 390 % (61.000 € jährlich)
- Erhöhung Hundesteuersätze ab 2012 (17.600 € jährlich)
- Zusammenlegung zweier Stellen Im Fachbereich „Soziales, Ordnung und Verkehr“ ab 2012 (61.100 € jährlich)

Wenn der erforderliche Konsolidierungsbeitrag nicht realisiert wird und zwischen der Stadt Lahnstein und der Aufsichtsbehörde keine Einigung über einen nachträglichen Ausgleich erzielt wird, kann der Konsolidierungsvertrag nach Anhörung der Kommune ohne Einhaltung einer Frist gekündigt werden. Eine Rückforderung bereits ausgezahlter Entschuldungshilfen bleibt vorbehalten.

Für das Jahr 2018 stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Maßnahme	lt. Vertrag	Ist
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B (ab 2011 von 350 auf 380 und ab 2012 auf 390)	246.000,00 €	270.939,07 €
Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011	110.000,00 €	271.234,48 €
Erhöhung Hundesteuer ab 2012	17.600,00 €	29.386,04 €
Zusammenlegung zweier Stellen ab 2012	61.100,00 €	61.251,57 €
Summe	434.700,00 €	632.811,16 €
jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag		392.871,00 €
Überschreitung		239.940,16 €

Der jährlich geschuldete Konsolidierungsbeitrag wurde in 2018 überschritten, die jährlich geforderte Mindestnettotilgung (942.891 €) wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des KEF-RP in 2018 leider nicht erreicht.