

### Jahresabschluss 2019

### DER STADT LAHNSTEIN







### **INHALTSVERZEICHNIS**

A.	Vollständigkeitserklärung3 - 7
В.	Vorbemerkungen8 - 9
	a. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss
	b. Haushaltsgliederung und –gruppierung
C.	Schlussbilanz zum 31.12.201910 - 11
D.	Ergebnisrechnung 201912 - 13
E.	Finanzrechnung 201914 - 16
F.	Teilrechnungen
G.	Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht
	a. Allgemeine Angaben51
	b. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden51
	c. Erläuterungen zur Bilanz52 - 68
	d. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung69 - 88
	e. Erläuterungen zur Finanzrechnung89 - 93
	f. Sonstige Angaben94 - 95
	(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
	(2) Mitglieder des Stadtrates
	g. Fazit96
	h. Anlagen zum Anhang97
	(1) Anlagenübersicht98
	(2) Forderungsübersicht99
	(3) Verbindlichkeitenübersicht100
	(4) Übersicht über die über das HH-Jahr geltenden Ermächtigungen101
	(5) Übersicht über die Darlehen102
	(6) Beteiligungsbericht103-113
	(7) Übersicht der Investitionen nach Teilhaushalten114 - 141
н.	Teilnahme Kommunaler Entschuldungsfonds142 – 143
ı.	Teilnahme am Zinssicherungsschirm144



### A. Vollständigkeitserklärung

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

### I. <u>Aufklärung und Nachweise</u>

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 (Haushalt und Finanzwirtschaft - für die Bereiche Rechnungswesen und Haushaltsplanung)

Frau Sarina Niggemann, Herr Jens Wagner (Stadtkasse - für die Geschäftsbuchführung und Zahlungsabwicklung)

Frau Renate Schaaf, Frau Melanie Weiler (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. <u>Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung</u>

 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.

m Bereich der doppischen Rechnungslegung werden	
<ul> <li>□ eigene EDV-Anlagen eingesetzt</li> <li>☑ Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt (Hosting-Verfahren)</li> <li>□ EDV-Anlagen nicht eingesetzt.</li> <li>Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsä</li> </ul>	itze

ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.



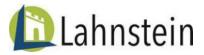
Wir haben sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und –fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchung in kontenmäßiger Ordnung.

### III. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1.	Vermögen: Verbindlich Sozialhilfed Sämtliche	hresabschluss beinhaltet alle bekannten bilanzierungspflichtigen sgegenstände, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die nkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten – mit Ausnahme der gegebenen darlehen.  Aufwendungen und Erträge sowie Auszahlungen und Einzahlungen sind Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften
	Zu berücks	sichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
	$\boxtimes$	bestehen nicht sind im Jahresabschluss enthalten sind im Rechenschaftsbericht dargelegt
2.	Verwaltung	e Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit / von Teilen der gstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen enden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
		bestehen nicht sind im Anhang gesondert aufgeführt sind unter "Zusätze und Bemerkungen" angegeben.
3.	Jahresabs der Stadt gegenüber	ungsbericht, der bezogen auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben und dem chluss beigefügt ist, ist die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden ussstichtag
		nicht nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind
4.		nkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag
		nicht nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind
5.		erklärungen und Bürgerschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich
	$\boxtimes$	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
	<ul><li>☐ nicht</li><li>☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.</li></ul>
7.	Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
	<ul> <li>bestanden am Abschlussstichtag nicht.</li> <li>sind unter "Zusätze und Bemerkungen" aufgeführt.</li> <li>sind im Anhang aufgeführt.</li> </ul>
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),
	<ul> <li>bestanden am Abschlussstichtag nicht</li> <li>sind unter "Zusätze und Bemerkungen" aufgeführt.</li> <li>sind im Anhang aufgeführt</li> </ul>
9.	Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind,
	<ul> <li>☐ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor</li> <li>☐ sind unter "Zusätze und Bemerkungen" aufgeführt</li> <li>☐ sind im Anhang angegeben</li> </ul>
10.	Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems
	<ul><li>☐ lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor sind vollständig mitgeteilt worden</li></ul>
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,
	<ul><li> haben wir mitgeteilt.</li><li> Wir haben keine Kenntnisse hierüber.</li></ul>



Personei Vermöge	zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und ensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und gen zum Jahresabschluss haben könnten,
	haben wir mitgeteilt. Wir haben keine Kenntnisse hierüber.
Bestimm	Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen resabschluss 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.
Beurteilu GemHV0	nenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die ng der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 Derforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem des Haushaltsjahres
	haben sich nicht ereignet. sind im Rechenschaftsbericht angegeben. sind unter "Zusätze und Bemerkungen" angegeben.
16. Wesentli Rechens	che Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im chaftsbericht einzugehen ist,
	bestehen nicht. sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.
Optionsg	e Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene eschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate ents 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, 04.04.2023

Im Auftrag

Lenmart 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 31.12.2019. 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 2019 insgesamt 71 Produkte zugeordnet. Hiervon sind insgesamt 5 Produkte wiederum in 21 Leistungen untergliedert.



### C. Schlussbilanz zum 31.12.2019

### Bilanz 2019 Aktiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2019	Stand zum 31.12.2019	Differenz
			in EUR	
1	Anlagevermögen	126.727.022,96	126.079.747,07	-647.275,89
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.866.614,36	3.952.639,01	86.024,65
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	398.090,33	390.280,93	-7.809,40
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	298.165,05	474.303,00	176.137,95
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.954.904,72	2.877.698,55	-77.206,17
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	215.454,26	210.356,53	-5.097,73
1.2	Sachanlagen	94.542.877,20	96.029.673,18	1.486.795,98
1.2.1	Wald, Forsten	11.131.525,09	11.131.525,09	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.864.327,45	4.839.678,88	-24.648,57
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.009.906,73	22.029.224,44	19.317,71
1.2.4	Infrastrukturvermögen	45.457.494,93	44.166.832,60	-1.290.662,33
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.643.701,43	1.624.902,31	-18.799,12
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	110.728,28	99.673,81	-11.054,47
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.693.016,95	2.624.761,46	-68.255,49
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.221.237,71	1.398.461,55	177.223,84
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.410.938,63	8.114.613,04	2.703.674,41
1.3	Finanzanlagen	28.317.531,40	26.097.434,88	-2.220.096,52
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverältnis besteht	196.847,41	170.004,59	-26.842,82
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	27.406.528,25	25.180.941,05	-2.225.587,20
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.794,27	4.860,14	-1.934,13
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	707.361,47	737.629,10	30.267,63
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	4.000,00	4.000,00
2	Umlaufvermögen	4.153.098,46	5.386.355,54	1.233.257,08
2.1	Vorräte	75.087,50	81.389,51	6.302,01
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	75.087,50	81.389,51	6.302,01
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.274.707,25	2.646.759,73	1.372.052,48
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	995.731,30	2.119.420,90	1.123.689,60
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	159.434,66	183.303,46	23.868,80
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	67.627,72	307.261,14	239.633,42
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18.661,27	23.509,26	4.847,99
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	33.252,30	13.264,97	-19.987,33
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.803.303,71	2.658.206,30	-145.097,41
4	Rechnungsabgrenzungsposten	362.640,49	388.245,78	25.605,29
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	362.640,49	388.245,78	25.605,29
	Bilanzsumme	131.242.761,91	131.854.348,39	611.586,48

### Passiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2019	Stand zum 31.12.2019	Differenz
			in EUR	
1	Eigenkapital	44.582.157,68	41.996.012,01	-2.586.145,67
1.1	Kapitalrücklage	39.353.541,81	44.575.376,43	5.221.834,62
1.2	Sonstige Rücklagen	6.781,25	6.781,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.221.834,62	-2.586.145,67	-7.807.980,29
2	Sonderposten	20.562.979,19	20.244.771,34	-318.207,85
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	514.776,88	0,00	-514.776,88
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	20.047.398,66	20.244.414,63	197.015,97
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	12.055.342,40	12.132.297,43	76.955,03
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.462.859,60	5.892.347,94	-570.511,66
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.529.196,66	2.219.769,26	690.572,60
2.7	Sonstige Sonderposten	803,65	356,71	-446,94
3	Rückstellungen	18.137.822,17	18.676.070,12	538.247,95
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.324.009,00	17.916.638,00	592.629,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	813.813,17	759.432,12	-54.381,05
4	Verbindlichkeiten	47.950.306,74	50.925.154,23	2.974.847,49
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	38.848.964,25	41.937.811,36	3.088.847,11
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	16.848.964,25	19.937.811,36	3.088.847,11
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	22.000.000,00	22.000.000,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.593.818,13	1.452.677,30	-141.140,83
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.127,30	89.201,86	54.074,56
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.792.677,23	5.942.880,51	150.203,28
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	355.347,65	301.661,99	-53.685,66
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.324.372,18	1.200.921,21	-123.450,97
5	Rechnungsabgrenzungsposten	9.496,13	12.340,69	2.844,56
	Bilanzsumme	131.242.761,91	131.854.348,39	611.586,48

11



### D. Ergebnisrechnung 2019

### Ergebnisrechnung 2019

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018
		_			in EUR		
			1	2	3	4	5
	E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	24.218.006,48	24.122.300,00	22.916.664,20	-1.205.635,80	-1.301.342,28
I	E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.016.206,14	4.900.342,00	4.867.305,35	-33.036,65	-148.900,79
1	E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54	2.828.925,00	2.868.477,43	39.552,43	-18.679,11
	E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475.839,82	1.769.476,00	1.658.280,25	-111.195,75	182.440,43
	E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127.514,52	1.153.620,00	1.491.998,39	338.378,39	364.483,87
1	E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	626.233,46	579.980,00	729.008,18	149.028,18	102.774,72
	E7	+ Sonstige laufende Erträge	3.297.161,12	1.277.860,00	3.419.056,60	2.141.196,60	121.895,48
1	E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.648.118,08	36.632.503,00	37.950.790,40	1.318.287,40	-697.327,68
į	E9	- Personal- und Vorsorgungsaufwendungen	10.165.512,58	10.980.498,00	10.967.213,74	-13.284,26	801.701,16
E	Ξ10	<ul> <li>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</li> </ul>	6.269.157,64	7.865.730,00	7.351.986,97	-513.743,03	1.082.829,33
E	Ξ11	- Abschreibungen	2.887.971,14	2.632.450,00	2.656.497,53	24.047,53	-231.473,61
E	Ξ12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	11.813.237,89	12.027.400,00	11.380.382,91	-647.017,09	-432.854,98
E	Ξ13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32	3.314.470,00	3.307.923,25	-6.546,75	250.834,93
E	Ξ14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.140.858,64	1.631.070,00	1.487.437,69	-143.632,31	-653.420,95
E	E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36.333.826,21	38.451.618,00	37.151.442,09	-1.300.175,91	817.615,88
E	E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.314.291,87	-1.819.115,00	799.348,31	2.618.463,31	-1.514.943,56
Е	Ξ17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.378.061,02	51.070,00	581.673,14	530.603,14	-796.387,88
E	≣18	<ul> <li>Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</li> </ul>	1.287.527,74	1.673.360,00	3.967.167,12	2.293.807,12	2.679.639,38
E	E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	90.533,28	-1.622.290,00	-3.385.493,98	-1.763.203,98	-3.476.027,26
Е	E20	Ordentliches Ergebnis	2.404.825,15	-3.441.405,00	-2.586.145,67	855.259,33	-4.990.970,82
E	E21	Außerordentliches Ergebnis	2.817.009,47	0,00	0,00	0,00	-2.817.009,47
E	E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	5.221.834,62	-3.441.405,00	-2.586.145,67	855.259,33	-7.807.980,29



### E. Finanzrechnung 2019

### Finanzrechnung 2019

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018
	_			in EUR		
		1	2	3	4	5
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	24.476.677,93	24.122.300,00	22.077.935.51	-2.044.364,49	-2.398.742,42
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und	4.096.396,50	4.477.262,00	4.454.274,88	-22.987,12	357.878,38
	sonstige Transfereinzahlungen		·	,		
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	3.022.371,11	2.828.925,00	2.663.414,13	-165.510,87	-358.956,98
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	1.066.306,75	1.364.676,00	1.297.812,84	-66.863,16	231.506,09
F5 F6	Privatrechtliche Leistungesentgelte     Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.102.726,94	1.153.620,00	1.442.055,80	288.435,80	339.328,86
F7	<ul> <li>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</li> <li>Sonstige laufende Einzahlungen</li> </ul>	646.061,52 1.221.965,77	579.980,00 958.810,00	657.009,34 946.929,75	77.029,34 -11.880,25	10.947,82 -275.036,02
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus	35.632.506,52	35.485.573,00	33.539.432,25	-1.946.140,75	-2.093.074,27
	Verwaltungstätigkeit	00.002.000,02	0011001010,00		,	
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.217.593,52	10.227.058,00	9.607.071,52	-619.986,48	389.478,00
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.466.956,99	7.865.550,00	6.930.717,65	-934.832,35	463.760,66
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.985.318,00	12.027.400,00	11.341.975,84	-685.424,16	-643.342,16
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.081.991,24	3.314.470,00	3.314.660,03	190,03	232.668,79
F14 <b>F15</b>	- Sonstige laufende Auszahlungen Summe der laufenden Auszahlungen aus	1.201.227,07 <b>31.953.086,82</b>	1.631.070,00 <b>35.065.548,00</b>	1.290.564,64 <b>32.484.989,68</b>	-340.505,36 <b>-2.580.558,32</b>	89.337,57 <b>531.902,86</b>
F15	Verwaltungstätigkeit	31.953.060,62	35.065.546,00	32.464.969,66	-2.560.556,32	331.902,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.679.419,70	420.025,00	1.054.442,57	634.417,57	-2.624.977,13
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	783.583,16	51.070,00	62.357,72	11.287,72	-721.225,44
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.166.181,60	1.673.360,00	1.309.755,63	-363.604,37	143.574,03
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen Saldo der ordentlichen Ein- und	-382.598,44 3.296.821,26	-1.622.290,00 -1.202.265,00	-1.247.397,91 -192.955,34	374.892,09 1.009.309,66	-864.799,47 -3.489.776,60
F21	Auszahlungen Saldo der außerordentlichen Ein- und	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.469.776,60
,	Auszahlungen	5,55	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	3.296.821,26	-1.202.265,00	-192.955,34	1.009.309,66	-3.489.776,60
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	947.454,59	1.885.600,00	790.134,35	-1.095.465,65	-157.320,24
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	111.548,48	1.252.500,00	48.418,84	-1.204.081,16	-63.129,64
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	257.807,28	31.090,00	1.034.104,31	1.003.014,31	776.297,03
F27	Investitionstätigkeit	1.316.810,35	3.169.190,00	1.872.657,50	-1.296.532,50	555.847,15
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	31.853,80	370.130,00	338.271,28	-31.858,72	306.417,48
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.903.866,55	5.289.643,00	4.309.839,67	-979.803,33	-594.026,88
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.935.720,35	5.659.773,00	4.652.110,95	-1.007.662,05	-283.609,40
F33	Saldo der Ein- uns Auszahlungen aus	-3.618.910,00	-2.490.583,00	-2.779.453,45	-288.870,45	839.456,55
F34		-322.088,74	-3.692.848,00	-2.972.408,79	720.439,21	-2.650.320,05
F2F	Finanzmittelfehlbetrag	2.070.000.00	2 400 502 00	4 400 000 00	1 000 417 00	1 220 000 00
F35 F36	<ul> <li>+ Aufnahme von Investitionskrediten</li> <li>- Tilgung von Investitionskrediten</li> </ul>	3.070.000,00 1.144.997,33	2.490.583,00 1.372.730,00	4.400.000,00 1.439.115,25	1.909.417,00 66.385,25	1.330.000,00 294.117,92
F37		1.925.002,67	1.117.853,00	2.960.884,75	1.843.031,75	1.035.882,08
F38		1.318.663,12	0,00	89.523,85	89.523,85	-1.229.139,27
F39	•	-410.562,05	2.574.995,00	0,00	-2.574.995,00	410.562,05
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.833.103,74	3.692.848,00	3.050.408,60	-642.439,40	217.304,86
F41		292.288,71	0,00	-223.097,22	-223.097,22	-515.385,93
F42	Finanzmittelfehlbetrag	-3.125.392,45	-3.692.848,00	-2.827.311,38	865.536,62	298.081,07
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder) nachrichtlich:	1.610.951,83	0,00	-133.573,37	-133.573,37	-1.744.525,20

### Finanzrechnung 2019

lfd. Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018
					in EUR		
			1	2	3	4	5
	F44	Ausgleich Finanzhaushalt	2.151.823,93	-2.574.995,00	-1.632.070,59	942.924,41	-3.783.894,52



### F. Teilrechnungen

### Übersicht der Teilrechnungen 2019

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnisver- änderung zu 2018
				in EUR		
		1	2	က	4	ro
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.234.369,46	-4.537.518	-3.818.061,62	719.456,38	-583.692,16
05	Finanzen	-1.911.128,16	-2.372.260	-1.665.411,53	706.848,47	245.716,63
03	Bildung, Soziales und Sport	-2.421.788,97	-3.983.212	-3.443.379,21	539.832,79	-1.021.590,24
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-895.802,67	-3.901.605	-3.194.792,96	706.812,04	-2.298.990,29
02	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.899.949,30	-2.225.870	-1.899.464,22	326.405,78	485,08
90	Zentrale Finanzdienstleistungen	15.584.873,18	13.579.060	11.434.963,87	-2.144.096,13	-4.149.909,31
	Teilergebnisrechnungen zusammen	5.221.834,62	-3.441.405	-2.586.145,67	855.259,33	-7.807.980.29

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnisver- änderung zu 2018
				in EUR		
		1	2	က	4	ro
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.611.835,93	-4.467.278	-4.038.322,26	428.955,74	-426.486,33
02	Finanzen	-1.452.210,61	-2.095.953	-994.783,42	1.101.169,58	457.427,19
03	Bildung, Soziales und Sport	-5.398.701,30	-4.989.212	-6.118.863,02	-1.129.651,02	-720.161,72
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-2.605.252,40	-3.627.715	-2.585.467,14	1.042.247,86	19.785,26
02	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.997.459,63	-2.091.990	-1.569.187,70	522.802,30	428.271,93
90	Zentrale Finanzdienstleistungen	14.743.371,13	13.579.300	12.334.214,75	-1.245.085,25	-2.409.156,38
	Teilfinanzrechnungen zusammen	-322.088,74	-3.692.848	-2.972.408,79	720.439,21	-2.650.320.05

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0	1.1.4.4
	, ,			in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	162.021,59	413,14	00'0	00'0	00'0	237,81
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.408,18	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.284,93	7.450,00	00'0	00'0	00'0	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.251,40	366.670,00	00'0	00'0	00'0	7.300,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	408.345,45	144.568,20	1.173,86	184.595,75	00'0	434,29
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.505.311,55	519.101,34	1.173,86	184.595,75	00'0	7.972,10
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.245.520,87	824.851,00	112.573,66	451.996,97	34.527,96	142.012,55
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.092.983,66	4.533,39	00'0	4.715,39	50,00	736,79
E11	- Abschreibungen	287.137,69	7.956,95	367,38	4.593,58	4,45	41.514,22
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	22.414,85	00'0	00'0	11.631,85	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	675.316,10	49.178,94	18.390,73	97.847,22	838,85	120.619,49
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.323.373,17	886.520,28	131.331,77	570.785,01	35.421,26	304.883,05
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.818.061,62	-367.418,94	-130.157,91	-386.189,26	-35.421,26	-296.910,95
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.818.061,62	-367.418,94	-130.157,91	-386.189,26	-35.421,26	-296.910,95
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	00'0	00'0	00'00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.818.061,62	-367.418,94	-130.157,91	-386.189,26	-35.421,26	-296.910,95

lfd. 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	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	162.021,59	34,52	00'0	00'0	21.707,77	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.408,18	00'0	1.929,04	00'0	2.660,84	127,60
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.284,93	00'09	250,00	00'0	00'0	148,30
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.251,40	5.582,58	35.072,74	10.277,73	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	408.345,45	184,04	49.452,26	00'0	4.118,51	00'0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.505.311,55	5.861,14	86.704,04	10.277,73	28.487,12	275,90
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.245.520,87	136.651,51	284.326,92	00'0	17.429,94	98.377,47
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.092.983,66	12.669,83	15.196,39	28.037,29	19.873,25	17.098,80
E11	- Abschreibungen	287.137,69	18.064,12	646,62	250,00	99,01	6.881,57
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	22.414,85	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	675.316,10	106.430,20	184.070,20	00'0	190,13	4.405,72
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.323.373,17	273.815,66	484.240,13	28.287,29	37.592,33	126.763,56
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.818.061,62	-267.954,52	-397.536,09	-18.009,56	-9.105,21	-126.487,66
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.818.061,62	-267.954,52	-397.536,09	-18.009,56	-9.105,21	-126.487,66
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'00	00'0	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.818.061,62	-267.954,52	-397.536,09	-18.009,56	-9.105,21	-126.487,66

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	2.9.1.1
				in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	162.021,59	58.806,53	49.813,66	2.073,74	2.100,00	1.569,07
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.408,18	00'0	00'0	4.953,00	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.284,93	320.748,63	12.816,07	2.615,60	15.699,10	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.251,40	1.750,00	00'0	00'0	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	408.345,45	3.590,22	00'0	3.316,27	124,33	00'0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.505.311,55	384.895,38	62.629,73	12.958,61	17.923,43	1.569,07
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.245.520,87	428.543,24	00'0	70.392,12	27.668,81	00'0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.092.983,66	262.351,29	88.771,73	35.744,71	126.546,55	1.654,00
E11	- Abschreibungen	287.137,69	20.615,60	00'0	7.163,95	149,93	1.569,07
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	22.414,85	00'0	7.159,00	00'0	3.624,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	675.316,10	6.734,54	797,30	12.484,24	5.455,00	24,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.323.373,17	718.244,67	96.728,03	125.785,02	163.444,29	3.247,07
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.818.061,62	-333.349,29	-34.098,30	-112.826,41	-145.520,86	-1.678,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	0,00	00'0	00'0	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.818.061,62	-333.349,29	-34.098,30	-112.826,41	-145.520,86	-1.678,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	0,00	0,00	0,00	00'0	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.818.061,62	-333.349,29	-34.098,30	-112.826,41	-145.520,86	-1.678,00

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			5.1.1.0	5.7.1.0	5.7.3.1	5.7.3.3	5.7.5.0
				in EUR	8		
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	162.021,59	00'0	15,23	19.122,47	00'0	6.127,65
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.408,18	3.737,70	00'0	00'0	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.284,93	00'0	00'0	115.304,60	00'0	10.192,63
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.251,40	8.613,35	00'0	985,00	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	408.345,45	4.321,96	1.632,22	20'006	00'0	9.933,47
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.505.311,55	16.673,01	1.647,45	136.312,14	00'0	26.253,75
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.245.520,87	94.115,61	114.389,49	202.426,58	8.328,02	196.909,02
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.092.983,66	00'0	20.843,18	235.748,88	150.580,16	67.832,03
E11	- Abschreibungen	287.137,69	181,89	9.690,70	155.729,97	9.432,76	2.225,92
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	22.414,85	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	675.316,10	1.479,48	245,74	28.440,35	1.249,31	36.434,66
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.323.373,17	95.776,98	145.169,11	622.345,78	169.590,25	303.401,63
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.818.061,62	-79.103,97	-143.521,66	-486.033,64	-169.590,25	-277.147,88
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	00'0	00'00	00'0	00'00	00'00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.818.061,62	-79.103,97	-143.521,66	-486.033,64	-169.590,25	-277.147,88
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'00	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'00	00'0	00'0	00'00	00'00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.818.061,62	-79.103,97	-143.521,66	-486.033,64	-169,590,25	-277.147,88

Hd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0	1.1.4.4
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.736.407,14	-323.107,92	-108.451,58	-599.642,88	-35.005,53	-259.867,82
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	0,00	00'00	00'00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-323.107,92	-108.451,58	-599.642,88	-35.005,53	-259.867,82
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'00	00'00	00'0	00'0	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'00	00'0	00'0	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-323.107,92	-108.451,58	-599.642,88	-35.005,53	-259.867,82
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.486,43	880,58	00'0	00'0	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.250,00	00'0	00'0	00'0	00'0	1.500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.736,43	880,58	00'0	00'0	00'0	1.500,00
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	40.840,86	00'0	00'0	00'0	00'0	17.094,67
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	444.810,69	19.758,00	458,15	00'0	00'0	88.895,11
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	485.651,55	19.758,00	458,15	00'0	00'0	105.989,78
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-301.915,12	-18.877,42	-458,15	00'0	0,00	-104.489,78
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.038.322,26	-341.985,34	-108.909,73	-599.642,88	-35.005,53	-364.357,60

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	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			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.736.407,14	-239.470,49	-392.366,91	-17.759,56	-12.292,53	-100.713,72
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	00'0	00'00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-239.470,49	-392.366,91	-17.759,56	-12.292,53	-100.713,72
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'0	0,00	0,00	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-239.470,49	-392.366,91	-17.759,56	-12.292,53	-100.713,72
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.486,43	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.250,00	00'0	1.750,00	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.736,43	00'0	1.750,00	00'0	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	40.840,86	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	444.810,69	11.951,13	11.534,03	00'0	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	485.651,55	11.951,13	11.534,03	00'0	0,00	00'0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-301.915,12	-11.951,13	-9.784,03	00'0	0,00	00'0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.038.322,26	-251.421,62	-402.150,94	-17.759,56	-12.292,53	-100.713,72

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	2.9.1.1
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.736.407,14	-295.891,08	-34.757,30	-117.347,26	-153.125,20	-1.678,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-295.891,08	-34.757,30	-117.347,26	-153.125,20	-1.678,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-295.891,08	-34.757,30	-117.347,26	-153.125,20	-1.678,00
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.486,43	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.250,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.736,43	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	40.840,86	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	444.810,69	27.291,04	00'0	3.176,15	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	485.651,55	27.291,04	00'0	3.176,15	00'0	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-301.915,12	-27.291,04	00'0	-3.176,15	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.038.322,26	-323.182,12	-34.757,30	-120.523,41	-153.125,20	-1.678,00

		•					
lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			5.1.1.0	5.7.1.0	5.7.3.1	5.7.3.3	5.7.5.0
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.736.407,14	-192.105,39	-133.626,85	-353.493,61	-73.141,84	-292.561,67
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	00'00	00'00	00'0	00'0	00'00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-192.105,39	-133.626,85	-353.493,61	-73.141,84	-292.561,67
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'00	00'00	00'0	00'0	00'00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'00	00'0	00'0	00'00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.736.407,14	-192.105,39	-133.626,85	-353.493,61	-73.141,84	-292.561,67
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.486,43	00'0	304,63	179.301,22	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.250,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	183.736,43	00'0	304,63	179.301,22	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	40.840,86	00'0	23.746,19	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	444.810,69	00'0	14.990,41	265.478,75	226,10	1.051,82
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	485.651,55	00'0	38.736,60	265.478,75	226,10	1.051,82
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-301.915,12	00'0	-38.431,97	-86.177,53	-226,10	-1.051,82
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.038.322,26	-192.105,39	-172.058,82	-439.671,14	-73.367,94	-293.613,49

# Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 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	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	92.752,87	39.670,83	00'0	53,33	10,71	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	982,98	00'0	00'0	28,50	954,48	00'0
E2	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	905.086,38	66.802,85	39.797,29	00'0	00'0	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.520,27	92.774,09	1.201,48	00'0	10.187,62	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.399.294,33	93.367,72	969.727,99	148.214,05	172.512,56	2.625,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.614.636,83	292.615,49	1.010.726,76	148.295,88	183.665,37	2.625,00
E3	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.220.902,53	636.922,63	197.631,02	516.961,49	419.465,73	202.861,53
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.434.873,46	306.376,22	3.921,90	00'0	1.729,48	00'0
E11	- Abschreibungen	262.279,87	168.131,73	678,36	3.726,47	1.496,15	384,29
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	362.234,50	76.928,40	17.947,85	50.208,83	208.909,26	264,63
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.280.290,36	1.188.358,98	220.179,13	570.896,79	631.600,62	203.510,45
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.665.653,53	-895.743,49	790.547,63	-422.600,91	-447.935,25	-200.885,45
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	242,00	00'0	00'0	242,00	00'0	00'0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	242,00	00'0	00'00	242,00	00'0	00'0
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.665.411,53	-895.743,49	790.547,63	-422.358,91	-447.935,25	-200.885,45
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	0,00	0,00	00'0	0,00	00'0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.665.411,53	-895.743,49	790.547,63	-422.358,91	-447.935,25	-200.885,45

# Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 02 - Finanzen

		5.5.5		00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	3.305,16	79.691,56	00'0	82.996,72	-82.996,72	00'0	00'0	-82.996,72	00'0	0,00	-82.996,72
		5.5.5.1	in EUR	48.338,00	00'0	798.486,24	112.357,08	12.847,01	972.028,33	247.060,13	1.118.752,05	7.025,19	7.975,53	1.380.812,90	-408.784,57	00'0	00'0	-408.784,57	00'0	00'0	-408.784,57
wesentliche	Produkte	5.5.4.0		4.680,00	00'0	00'0	00'0	00'0	4.680,00	00'0	788,65	1.146,12	00'0	1.934,77	2.745,23	00'0	00'0	2.745,23	00'0	00'0	2.745,23
Summe				92.752,87	982,98	905.086,38	216.520,27	1.399.294,33	2.614.636,83	2.220.902,53	1.434.873,46	262.279,87	362.234,50	4.280.290,36	-1.665.653,53	242,00	242,00	-1.665.411,53	00'0	00'0	-1.665.411,53
Ertrags- und Aufwandsarten				<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ Sonstige laufende Erträge	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- Abschreibungen	- Sonstige laufende Aufwendungen	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts
lfd.	Ž.			E2	E4	E2	E6	E7	E8	E9	E10	E11	E14	E15	E16	E17	E19	E20	E21	E22	E23

### St Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein **Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019** 02 - Finanzen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	7		2.5	7
			1.4.1	1.1.4.2		7.0.L.	T.0.T.1
	1			in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.021.784,46	-702.427,50	-133.638,04	-493.875,22	-290.963,97	-132.521,75
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	1.386,60	0,00	00'00	1.386,60	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.020.397,86	-702.427,50	-133.638,04	-492.488,62	-290.963,97	-132.521,75
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	00'00	00'0	00'0	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'00	00'0	00'0	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.020.397,86	-702.427,50	-133.638,04	-492.488,62	-290.963,97	-132.521,75
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.000,00	67.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000.735,00	00'0	1.000.735,00	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.067.735,00	67.000,00	1.000.735,00	00'0	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	1.794,52	00'0	00'0	00'0	1.794,52	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	36.326,04	31.254,56	2.499,89	1.314,95	00'0	00'0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.120,56	31.254,56	2.499,89	1.314,95	1.794,52	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.025.614,44	35.745,44	998.235,11	-1.314,95	-1.794,52	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-994.783,42	-666.682,06	864.597,07	-493.803,57	-292.758,49	-132.521,75

### St Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein **Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019** 02 - Finanzen

5.5.5.9		-16.137,86	00'0	-16.137,86	0,00	0,00	-16.137,86	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	-16.137,86
5.5.5.1	in EUR	-254.047,40	0,00	-254.047,40	0,00	0,00	-254.047,40	00'0	00'0	00'0	00'0	1.256,64	4.000,00	5.256,64	-5.256,64	-259.304,04
wesentliche Produkte 5.5.4.0		1.827,28	00'0	1.827,28	00'00	00'00	1.827,28	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1.827,28
Summe		-2.021.784,46	1.386,60	-2.020.397,86	00'0	00'0	-2.020.397,86	67.000,00	1.000.735,00	1.067.735,00	1.794,52	36.326,04	4.000,00	42.120,56	1.025.614,44	-994.783,42
Ein- und Auszahlungsarten	I	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	- Auszahlungen für Sachanlagen	- Sonstige Investitionsauszahlungen	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts
Ifd. Nr.		F16	F19	F20	F21	F22	F23	F24	F26	F27	F28	F29	F31	F32	F33	F34

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.2.6.0	2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3
				in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	1.412.456,16	00'0	00'0	28.916,21	7.734,02	1.890,40
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.868.477,43	00,00	00'0	00'0	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	199.436,45	00'0	00'0	70.022,30	39.880,76	16.096,50
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.941,48	00'0	00,00	00'0	2.007,83	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.908,05	00'0	00'0	00'0	00'0	4.473,75
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.163,79	00'0	314,69	155,63	479,11	00'0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.595.383,36	00'0	314,69	99.094,14	50.101,72	22.460,65
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.600.226,59	00'0	128.253,53	70.262,81	91.190,73	51.648,53
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562.148,94	00'0	00'0	178.678,41	131.179,82	173.031,82
E11	- Abschreibungen	379.171,39	00'0	30,76	93.879,56	26.317,80	11.071,19
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	51.412,43	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.307.923,25	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	137.879,97	20,94	40,46	23.491,37	10.046,32	27.182,58
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.038.762,57	20,94	128.324,75	366.312,15	258.734,67	262.934,12
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.443.379,21	-20,94	-128.010,06	-267.218,01	-208.632,95	-240.473,47
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	00'0	0,00	00'00	00'0	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.443.379,21	-20,94	-128.010,06	-267.218,01	-208.632,95	-240.473,47
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.443.379,21	-20,94	-128.010,06	-267.218,01	-208.632,95	-240.473,47

		-					
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.1.1.4	2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0	3.1.1.1
				in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	1.412.456,16	00'0	9.546,52	458,43	-1.662,39	00'0
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.868.477,43	00'0	00'0	00'0	00'0	364.934,93
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	199.436,45	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.941,48	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.908,05	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.163,79	00'0	00'0	38,90	165,20	9.248,03
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.595.383,36	00'0	9.546,52	497,33	-1.497,19	374.182,96
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.600.226,59	16.037,80	10.691,08	10.368,88	1.487,40	104.267,69
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562.148,94	36.004,37	3.205,32	40.656,85	00'0	00'0
E11	- Abschreibungen	379.171,39	5.903,78	12.162,37	9.722,89	00'0	3.450,24
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	51.412,43	00'0	00'0	00'0	9.050,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.307.923,25	00'0	00'0	00'0	00'0	440.648,90
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	137.879,97	1.021,02	00'0	793,29	00'0	9.290,45
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.038.762,57	58.966,97	26.058,77	61.541,91	10.537,40	557.657,28
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.443.379,21	-58.966,97	-16.512,25	-61.044,58	-12.034,59	-183.474,32
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	0,00	0,00	00'0	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.443.379,21	-58.966,97	-16.512,25	-61.044,58	-12.034,59	-183.474,32
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.443.379,21	-58.966,97	-16.512,25	-61.044,58	-12.034,59	-183.474,32

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.1.1.2	3.1.2.2	3.1.3.1	3.3.1.1	3.5.1.0
				in EUR	~		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.412.456,16	00'0	2.131,00	119.084,98	00'0	00'0
E3	i ansieren age + Erträge der sozialen Sicherung	2.868.477,43	1.658.491,81	00'0	845.050,69	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	199.436,45	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.941,48	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.908,05	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.163,79	60'009	753,39	1.562,77	00'0	00'0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.595.383,36	1.659.091,90	2.884,39	965.698,44	00'0	00'0
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.600.226,59	141.924,58	00'0	193.149,98	00'0	65.684,89
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562.148,94	00'0	00'0	14.239,35	00'0	734,45
E11	- Abschreibungen	379.171,39	218,60	27,36	542,40	00'0	720,25
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	51.412,43	00'0	00'0	0,00	4.870,20	00'0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.307.923,25	1.667.885,23	334.305,28	862.183,84	2.900,00	00'0
E14	<ul> <li>Sonstige laufende Aufwendungen</li> </ul>	137.879,97	1.631,14	00'0	677,91	340,40	159,68
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.038.762,57	1.811.659,55	334.332,64	1.070.793,48	8.110,60	67.299,27
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.443.379,21	-152.567,65	-331.448,25	-105.095,04	-8.110,60	-67.299,27
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	00'00	00'00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.443.379,21	-152.567,65	-331.448,25	-105.095,04	-8.110,60	-67.299,27
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	0,00	0,00	00'0	00'0	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	0,00	0,00	00'00	00'00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.443.379,21	-152.567,65	-331.448,25	-105.095,04	-8.110,60	-67.299,27

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.2.0	3.6.5.0	3.6.6.1	4.2.1.0	4.2.4.1
				in EUR	~		
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	1.412.456,16	00'0	1.180.463,71	39.298,36	00'0	24.594,92
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.868.477,43	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	199.436,45	00'0	73.436,89	00'0	00'0	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.941,48	00'0	00'0	29.676,65	00'0	257,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.908,05	00'0	50.813,65	6.620,65	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	21.163,79	00'0	7.845,98	00'0	00'0	00'0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.595.383,36	00'0	1.312.560,23	75.595,66	00'0	24.851,92
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.600.226,59	00'0	1.457.078,39	190.144,48	00'0	68.035,82
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.562.148,94	00'0	840.584,96	61.933,93	5.365,31	76.534,35
E11	- Abschreibungen	379.171,39	00'0	125.074,95	8.444,20	00'0	81.605,04
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	51.412,43	4.680,00	7.320,74	5.491,50	19.999,99	00'0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.307.923,25	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	137.879,97	00'0	50.402,79	5.502,66	76,00	7.202,96
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.038.762,57	4.680,00	2.480.461,83	271.516,77	25.441,30	233.378,17
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.443.379,21	-4.680,00	-1.167.901,60	-195.921,11	-25.441,30	-208.526,25
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	0,00	00'0	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.443.379,21	-4.680,00	-1.167.901,60	-195.921,11	-25.441,30	-208.526,25
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	0,00	00'0	00'0	00'00	00'00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'00	00'00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.443.379,21	-4.680,00	-1.167.901,60	-195.921,11	-25.441,30	-208.526,25

### Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019 03 - Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3	2.1.1.4
				in EUR	~		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.099.399,28	-97.044,63	-188.384,56	-178.591,31	-224.147,34	-57.881,26
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	00'0	00'00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-97.044,63	-188.384,56	-178.591,31	-224.147,34	-57.881,26
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-97.044,63	-188.384,56	-178.591,31	-224.147,34	-57.881,26
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.402,97	00'0	163,95	155.072,60	103,52	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	422.402,97	00'0	163,95	155.072,60	103,52	00'0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	200.000,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.241.866,71	00'0	10.644,55	1.292.880,31	3.043,27	190,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.441.866,71	0,00	10.644,55	1.292.880,31	3.043,27	190,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019.463,74	00'0	-10.480,60	-1.137.807,71	-2.939,75	-190,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-6.118.863,02	-97.044,63	-198.865,16	-1.316.399,02	-227.087,09	-58.071,26

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0	3.1.1.1	3.1.1.2
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.099.399,28	-13.898,91	-51.645,85	-9.050,00	-215.187,26	-283.314,03
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	0,00	0,00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-13.898,91	-51.645,85	-9.050,00	-215.187,26	-283.314,03
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'0	0,00	00'0	00'0	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-13.898,91	-51.645,85	-9.050,00	-215.187,26	-283.314,03
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.402,97	00'0	92.600,00	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	422.402,97	00'0	92.600,00	00'0	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	200.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.241.866,71	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.441.866,71	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019.463,74	00'0	92.600,00	00'0	00'0	00'0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-6.118.863,02	-13.898,91	40.954,15	-9.050,00	-215.187,26	-283.314,03

## Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019 03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.1.2.2	3.1.3.1	3.3.1.1	3.5.1.0	3.6.2.0
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.099.399,28	-315.444,45	-120.302,67	-8.161,60	-62.405,59	-4.680,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	0,00	0,00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-315.444,45	-120.302,67	-8.161,60	-62.405,59	-4.680,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-315.444,45	-120.302,67	-8.161,60	-62.405,59	-4.680,00
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.402,97	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	422.402,97	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	200.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.241.866,71	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.441.866,71	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019.463,74	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-6.118.863,02	-315.444,45	-120.302,67	-8.161,60	-62.405,59	-4.680,00

## Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019 03 - Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.5.0	3.6.5.3	3.6.6.1	4.2.1.0	4.2.4.1
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.099.399,28	-913.905,90	3.879,08	-187.062,26	-24.278,36	-147.892,38
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	00'0	0,00	0,00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-913.905,90	3.879,08	-187.062,26	-24.278,36	-147.892,38
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	00'0	0,00	0,00	0,00	0,00	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	0,00	0,00	0,00	0,00	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.099.399,28	-913.905,90	3.879,08	-187.062,26	-24.278,36	-147.892,38
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	422.402,97	174.462,90	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	422.402,97	174.462,90	00'0	00'0	00'0	00'0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	200.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	200.000,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.241.866,71	1.925.451,40	00'0	1.931,63	00'0	7.725,55
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.441.866,71	1.925.451,40	0,00	1.931,63	0,00	207.725,55
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019.463,74	-1.750.988,50	00'0	-1.931,63	00'0	-207.725,55
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-6.118.863,02	-2.664.894,40	3.879,08	-188.993,89	-24.278,36	-355.617,93

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
				in EUR	8		
E2	<ul> <li>Ł Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	402.677,92	00'0	2.721,09	00'0	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	947.399,12	00'0	00'0	164.820,18	00'089	00'0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.788,52	00'0	00'0	00'0	00'0	4.453,80
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.705,56	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	803.364,40	00'0	00'0	6.861,66	2.072,08	00'0
<i>E8</i>	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.191.935,52	00'0	2.721,09	171.681,84	2.752,08	4.453,80
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	953.904,14	15.941,22	00'0	270.677,11	59.354,42	00'0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.371,17	104.929,33	00'0	6.192,39	00'0	11.714,61
E11	- Abschreibungen	1.481.908,18	23.225,56	3.108,10	305,36	00'0	14.571,17
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	76.739,73	561,78	38.025,41	-730,00	11,88	690,21
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.386.923,22	144.657,89	41.133,51	276.444,86	59.366,30	26.975,99
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.194.987,70	-144.657,89	-38.412,42	-104.763,02	-56.614,22	-22.522,19
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	407,74	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	407,74	00'0	00'0	0,00	00'0	00'00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.194.579,96	-144.657,89	-38.412,42	-104.763,02	-56.614,22	-22.522,19
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'00	0,00	0,00	00'0	00'00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.194.579,96	-144.657,89	-38.412,42	-104.763,02	-56.614,22	-22.522,19

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche				
Nr.	)		Produkte				
			5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0	5.4.5.0	5.4.6.0
				in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	402.677,92	399.955,92	00'0	00'0	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	947.399,12	410.716,96	00'0	00'0	00'0	371.181,98
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.788,52	7.087,70	00'0	10,23	00'0	4.154,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.705,56	2.050,00	00'0	00'0	1.605,56	4.050,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	803.364,40	791.580,73	1.678,70	142,50	71,25	592,17
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.191.935,52	1.611.391,31	1.678,70	152,73	1.676,81	379.978,15
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	953.904,14	478.433,39	52.651,21	1.313,30	656,65	14.561,85
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.371,17	1.702.517,77	8.850,00	-15,40	462.923,85	76.262,23
E11	- Abschreibungen	1.481.908,18	1.383.459,76	8,73	00'0	89,19	30.944,61
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	76.739,73	15.452,29	9,73	00'0	00'0	4.029,40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.386.923,22	3.579.863,21	61.519,67	1.297,90	463.669,69	125.798,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.194.987,70	-1.968.471,90	-59.840,97	-1.145,17	-461.992,88	254.180,06
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	407,74	407,74	00'0	00'0	00'0	00'0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	407,74	407,74	00'0	00'0	0,00	00'0
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.194.579,96	-1.968.064,16	-59.840,97	-1.145,17	-461.992,88	254.180,06
E21	Außerordentliches Ergebnis	00'0	0,00	0,00	0,00	00'0	00'0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'00	00'00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.194.579,96	-1.968.064,16	-59.840,97	-1.145,17	-461.992,88	254.180,06

# Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

	5.7.3.2		00'0	00'0	14.332,79	00'0	00'0	14.332,79	12.754,05	5.195,12	1.183,50	207,39	19.340,06	-5.007,27	00'0	00'0	-5.007,27	00'0	0,00	-5.007,27
	5.5.2.1	in EUR	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	25.309,02	15.351,86	16.180,93	56.841,81	-56.841,81	00'0	00'0	-56.841,81	00'0	00'0	-56.841,81
wesentliche Produkte	5.5.1.0		0,91	00'0	750,00	00'0	365,31	1.116,22	47.560,94	470.492,25	9.660,34	2.300,71	530.014,24	-528.898,02	00'0	00'0	-528.898,02	00'0	00'0	-528.898,02
Summe			402.677,92	947.399,12	30.788,52	7.705,56	803.364,40	2.191.935,52	953.904,14	2.874.371,17	1.481.908,18	76.739,73	5.386.923,22	-3.194.987,70	407,74	407,74	-3.194.579,96	00'0	00'0	-3.194.579,96
Ertrags- und Aufwandsarten			<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ Sonstige laufende Erträge	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- Abschreibungen	- Sonstige laufende Aufwendungen	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrac) des Teilhaushalts
Ifd. Nr.			E2	E4	E2	E6	E7	E8	E9	E10	E11	E14	E15	E16	E17	E19	E20	E21	E22	E23

## Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	,			
	ı		3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.110.984,88	-120.915,00	-32.492,20	-10.873,63	-52.024,49	-6.157,26
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	5.773,47	00'0	00'0	00'0	5.350,50	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.105.211,41	-120.915,00	-32.492,20	-10.873,63	-46.673,99	-6.157,26
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'0	00'0	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'0	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.105.211,41	-120.915,00	-32.492,20	-10.873,63	-46.673,99	-6.157,26
F25	<ul> <li>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</li> </ul>	48.418,84	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.342,36	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.761,20	00'0	00'0	0,00	0,00	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	92.103,98	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	437.912,95	32.438,98	00,00	00'0	00'0	33.182,46
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.016,93	32.438,98	00'0	00'0	00'00	33.182,46
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.255,73	-32.438,98	00'0	0,00	0,00	-33.182,46
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilbaushalts	-2.585.467,14	-153.353,98	-32.492,20	-10.873,63	-46.673,99	-39.339,72

## Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. 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	-2.110.984,88	-1.197.996,30	-42.462,52	25,63	-436.398,68	293.228,34
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	5.773,47	422,97	0,00	0,00	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.105.211,41	-1.197.573,33	-42.462,52	25,63	-436.398,68	293.228,34
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'0	00'0	0,00	0,00	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	0,00	0,00	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.105.211,41	-1.197.573,33	-42.462,52	25,63	-436.398,68	293.228,34
F25	<ul> <li>+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</li> </ul>	48.418,84	44.418,84	00'0	00'0	00'0	4.000,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.342,36	1.342,36	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.761,20	45.761,20	0,00	0,00	0,00	4.000,00
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	92.103,98	92.103,98	00'0	00'0	00'0	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	437.912,95	192.990,46	00'0	00'0	00'0	165.733,92
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.016,93	285.094,44	00'0	0,00	00'0	165.733,92
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.255,73	-239.333,24	0,00	0,00	00'0	-161.733,92
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.585.467,14	-1.436.906,57	-42.462,52	25,63	-436.398,68	131.494,42

## Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

5.7.3.2		-3.569,55	00'0	-3.569,55	0,00	0,00	-3.569,55	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	-3.569,55
5.5.2.1	in EUR	-43.443,98	0,00	-43.443,98	0,00	0,00	-43.443,98	0,00	00'0	00'0	00'0	11.596,64	11.596,64	-11.596,64	-55.040,62
wesentliche Produkte 5.5.1.0		-457.905,24	00'0	-457.905,24	00'0	00'0	-457.905,24	00'0	00'0	00'0	00'0	1.970,49	1.970,49	-1.970,49	-459.875,73
Summe		-2.110.984,88	5.773,47	-2.105.211,41	00'0	00'0	-2.105.211,41	48.418,84	1.342,36	49.761,20	92.103,98	437.912,95	530.016,93	-480.255,73	-2.585.467,14
Ein- und Auszahlungsarten		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	- Auszahlungen für Sachanlagen	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts
Ifd. Nr.		F16	F19	F20	F21	F22	F23	F25	F26	F27	F28	F29	F32	F33	F34

## Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

		ı					
lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
				in EUR			
E2	<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	50.556,73	00'0	00'0	56,14	00'0	00'0
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	497.053,52	35.846,81	161.799,12	27.626,28	37.127,58	222.744,04
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.897,08	37.422,08	1.475,00	00'0	00'0	00'0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.622,90	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	271.450,75	8.263,33	121.664,32	2.932,76	1.290,48	1.687,16
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	864.580,98	81.532,22	284.938,44	30.615,18	38.418,06	224.431,20
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.893.850,11	572.527,93	614.152,25	80.939,03	53.780,20	171.610,34
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387.396,74	39.001,63	78.059,26	510,00	3.318,17	51.425,96
E11	- Abschreibungen	246.000,40	2.527,98	3.274,81	167,22	1.642,88	1.128,86
E12	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	1.530,56	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	235.267,39	59.056,32	41.070,54	204,39	7.526,12	24.888,56
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.764.045,20	673.113,86	736.556,86	81.820,64	66.267,37	249.053,72
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.899.464,22	-591.581,64	-451.618,42	-51.205,46	-27.849,31	-24.622,52
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	00'0	00'00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.899.464,22	-591.581,64	-451.618,42	-51.205,46	-27.849,31	-24.622,52
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.899.464,22	-591.581,64	-451.618,42	-51.205,46	-27.849,31	-24.622,52

## Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

	1.2.6.0	in EUR	50.329,96	-1.697,25	00'0	6.622,90	5.075,29	60.330,90	247.710,90	205.273,48	235.728,04	1.530,56	92.616,94	782.859,92	-722.529,02	0,00	-722.529,02	00'00	0,00	-722.529,02
wesentliche Produkte	1.2.3.5		170,63	13.606,94	00'0	00'0	130.537,41	144.314,98	153.129,46	9.808,24	1.530,61	00'0	9.904,52	174.372,83	-30.057,85	0,00	-30.057,85	0,00	0,00	-30.057,85
Summe			50.556,73	497.053,52	38.897,08	6.622,90	271.450,75	864.580,98	1.893.850,11	387.396,74	246.000,40	1.530,56	235.267,39	2.764.045,20	-1.899.464,22	00'0	-1.899.464,22	00'0	0,00	-1.899.464,22
Ertrags- und Aufwandsarten			<ul> <li>Luwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</li> </ul>	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ Sonstige laufende Erträge	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- Abschreibungen	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	- Sonstige laufende Aufwendungen	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts
lfd. Nr.			E2	E4	E5	E6	E7	E8	E3	E10	E11	E12	E14	E15	E16	E19	E20	E21	E22	E23

## SV Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein **Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019** 05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
				in EUR			
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.536.977,45	-488.481,84	-430.462,81	-54.089,66	-27.115,63	10.765,75
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	0,00	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.536.977,45	-488.481,84	-430.462,81	-54.089,66	-27.115,63	10.765,75
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.536.977,45	-488.481,84	-430.462,81	-54.089,66	-27.115,63	10.765,75
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.244,95	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.244,95	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
F28	<ul> <li>Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</li> </ul>	3.531,92	00'0	0,00	00'0	702,10	00'0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	148.923,28	458,15	00'0	00'0	00'0	00'0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	152.455,20	458,15	0,00	0,00	702,10	00'0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.210,25	-458,15	00'0	00'0	-702,10	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.569.187,70	-488.939,99	-430.462,81	-54.089,66	-27.817,73	10.765,75

## Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019 OS - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

1.2.6.0	in EUR	-510.663,70	00'0	-510.663,70	00'0	00'0	-510.663,70	119.000,00	119.000,00	2.829,82	144.545,40	147.375,22	-28.375,22	-539.038,92
wesentliche Produkte 1.2.3.5		-36.929,56	00'0	-36.929,56	0,00	0,00	-36.929,56	1.244,95	1.244,95	0,00	3.919,73	3.919,73	-2.674,78	-39.604,34
Summe		-1.536.977,45	00'0	-1.536.977,45	00'0	00'0	-1.536.977,45	120.244,95	120.244,95	3.531,92	148.923,28	152.455,20	-32.210,25	-1.569.187,70
Ein- und Auszahlungsarten		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Venualtungstätickeit	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	- Auszahlungen für Sachanlagen	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts
Ifd. Nr.		F16	F19	F20	F21	F22	F23	F24	F27	F28	F29	F32	F33	F34

## Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2019 06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

	6.2.3.0			00'0	00'0	661,00	661,00	52.809,50	00'0	52.809,50	-52.148,50	530.311,07	3.355.398,53	-2.825.087,46	-2.877.235,96	00'0	00'0	-2.877.235,96
	6.1.2.0	in EUR		00'0	44.309,00	00'0	44.309,00	00'0	00'0	00'0	44.309,00	50.712,33	611.768,59	-561.056,26	-516.747,26	00'0	00'0	-516.747,26
wesentliche Produkte	6.1.1.0			22.916.664,20	2.702.531,08	514.776,88	26.133.972,16	00'0	11.305.025,07	11.305.025,07	14.828.947,09	00'0	00'0	00'0	14.828.947,09	00'0	0,00	14.828.947,09
Summe			_	22.916.664,20	2.746.840,08	515.437,88	26.178.942,16	52.809,50	11.305.025,07	11.357.834,57	14.821.107,59	581.023,40	3.967.167,12	-3.386.143,72	11.434.963,87	00'0	00'0	11.434.963,87
Ertrags- und Aufwandsarten				+ Steuern und ähnliche Abgaben	<ul> <li>+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferertr\u00e4ge</li> </ul>	+ Sonstige laufende Erträge	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	<ul> <li>Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</li> </ul>	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts
Ifd. Nr.				E1	E2	E7	E8	E9	E12	E15	E16	E17	E18	E19	E20	E21	E22	E23

## Stadtverwaltung Lahnstein Stadtverwaltung Lahnstein Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2019 06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

	6.2.3.0		00'0	-648.783,26	-648.783,26	0,00	0,00	-648.783,26	1.934,13	1.934,13	00'0	1.934,13	-646.849,13
	6.1.2.0	in EUR	44.309,00	-605.774,72	-561.465,72	0,00	0,00	-561.465,72	26.842,82	26.842,82	00'00	26.842,82	-534.622,90
wesentliche Produkte	6.1.1.0		13.515.686,78	00'0	13.515.686,78	0,00	0,00	13.515.686,78	00,00	0,00	00'0	00'0	13.515.686,78
Summe			13.559.995,78	-1.254.557,98	12.305.437,80	00'0	00'0	12.305.437,80	28.776,95	28.776,95	00'0	28.776,95	12.334.214,75
Ein- und Auszahlungsarten			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts
lfd. Nr.			F16	F19	F20	F21	F22	F23	F26	F27	F32	F33	F34



### 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.

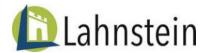
Alle Bilanz- und Rechnungsbeträge sind in EURO ausgewiesen. Posten in der Eröffnungsbilanz, die ursprünglich auf DM lauteten, wurden mit dem Faktor 1,95583 in € umgerechnet.

### 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.

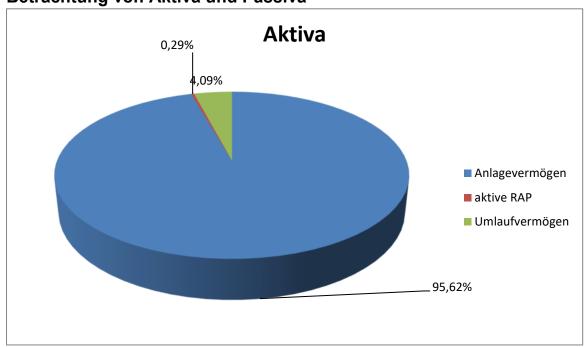
Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen. Zugänge im Anlagevermögen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

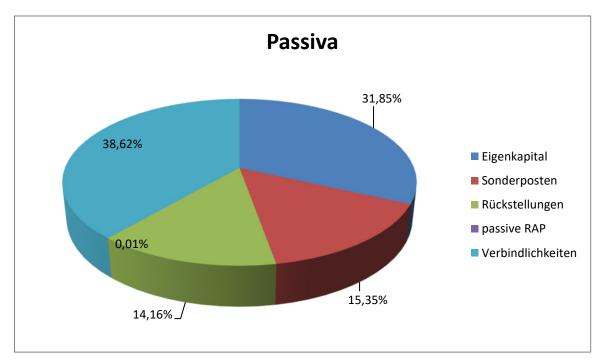
Die Abschreibungsdauer wird anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.



### c) Erläuterungen zur Bilanz

### **Betrachtung von Aktiva und Passiva**







### **AKTIVA**

### 1. Anlagevermögen

### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.1	lmmaterielle Vermögensgegenstände	3.866.614,36 €	3.952.639,01 €	86.024,65 €
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	398.090,33 €	390.280,93 €	-7.809,40 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	298.165,05 €	474.303,00 €	176.137,95 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.954.904,72 €	2.877.698,55 €	-77.206,17 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	215.454,26 €	210.356,53 €	-5.097,73 €

**Position 1.1.1** beinhaltet Computersoftwareprogramme und Lizenzen für den Einsatz in der Verwaltung und in Schulen. Als Wertezugang wurden in 2019 21.030,00 € für die Neubeschaffung von Lizenzen für den Bereich Führerscheinwesen, die Einsatzführung der Feuerwehr (Fireboard), für die Vollstreckungssoftware (Avviso Tourer) sowie für Office Lizenzen berücksichtigt.

Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 28.839,40 € ergibt sich hier ein Endbestand i. H. v. 390.280,93 €.

**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 2019 wurde hier der Zuschuss an die Kita Arche Noah für die Anschaffung neuer Möbel i. H. v. 7.649,87 € sowie der Zuschuss an den FSV Rot-Weiß e.V. in Höhe von 200.000 € zur Herstellung eines Kunstrasenplatzes berücksichtigt.

Als Abgang wurden insgesamt 5,00 € 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. 31.506,92 € ergibt sich ein Endbestand i. H. v. 474.303,00 €.

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 2019 die Zahlungen i. H. v. 70.300,75 € an die Wirtschaftsbetriebe für Kanalleitungen für die Oberflächenentwässerung der Straßen "Sandgasse", "Theodor-Heuss-Straße", "Reuschstraße" und "Horchheimer Höll." Für den Breitbandausbau in Lahnstein wurden 1.550,19 € aktiviert. Weitere Zugänge stellen die Zuschüsse zur Straßenbeleuchtung in Höhe von 10.082,14 € dar. Umgebucht aus der Kapitalrücklage der Süwag wurden 4.252,12 €

Die Abschreibung dieser Position beträgt für das laufende Jahr 2019 163.391,37 €.



**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 4.252,12 € (Pos. 1.1.3). 845,61 wurden der Kapitalrücklage für Reparaturkosten (Aufwand) entnommen.

### 1.2 Sachanlagen

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	
1.2	Sachanlagen	94.542.877,20 €	96.029.673,18 €	1.486.795,98 €	
1.2.1	Wald, Forsten	11.131.525,09 €	11.131.525,09 €	0,00 €	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.864.327,45 €	4.839.678,88 €	-24.648,57 €	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.009.906,73 €	22.029.224,44 €	19.317,71 €	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	45.457.494,93 €	44.166.832,60 €	-1.290.662,33 €	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.643.701,43 €	1.624.902,31 €	-18.799,12 €	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	110.728,28 €	99.673,81 €	-11.054,47 €	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.693.016,95 €	2.624.761,46 €	-68.255,49 €	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.221.237,71 €	1.398.461,55 €	177.223,84 €	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.410.938,63 €	8.114.613,04 €	2.703.674,41 €	

Unter **Position 1.2.2** sind die sonstigen unbebauten Grundstücke erfasst. Durch Baumneupflanzungen 2.449,56 €), Erdarbeiten sowie Umzäunung am Spielplatz Braunshöll (13.991,19 €) erhöht sich der Bestand; durch Baumfällungen (1.996,75 €) sowie durch Grundstücksverkaufe im Bereich Alte Markthalle (Restbuchwert 32.399,90 €) kommt es zu entsprechenden Verminderungen. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibungen für die Bäume i. H. v. 6.692,67 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 4.837.878,88 €.

**Position 1.2.3** setzt sich aus den im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Gebäuden sowie den dazugehörigen Grundstücken zusammen. Als Zugang wurde in 2019 die Restzahlung einer Baurechnung bezüglich des Verwaltungsgebäudes Kaiserplatz (24.402,51 €), diverse Baumersatzpflanzungen (939,30 €), 3 Fahnenmasten am Gebäude der Feuerwache Süd (2.073,31 €), die Umbuchung der Betonfassadensanierung der Stadthalle vom Konto Anlagen im Bau (487.391,62 €)

Als Werteabgang wurden der Abriss des Lagergebäudes für die Feuerwehr im Bereich Alte Markthalle (16.361,97 €) sowie Baumfällungen (296,89 €) berücksichtigt. Die Abschreibungen für 2019 belaufen sich unter dieser Position auf 478.830,17 €.

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

Als Wertezuwachs sind verschiedene Baumersatzpflanzungen (3.643,49 €), die. Schlussvermessungskosten der Horchheimer Straße, Horchheimer Höll und der Straße Im



Mittelgesetz (26.377,55 €) sowie den Grunderwerb eines forstwirtschaftlichen Weges in der Gemarkung Bad Ems (2.499,89 €) berücksichtigt. Umgebucht wurden nach Fertigstellung, der Fußweg Theodor-Zais-Straße/Am Rasenplatz (24.310,50 €)

Als Abgang sind hier verschiedene Baumfällungen (2.566,30 €) sowie Grundstücksverkäufe im Bereich der Max-Schwarz-Straße und im Bereich Industriestraße (RBW 9.640,76 €) berücksichtigt. Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 1.335.286,70 €.

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

Als Zugang wurde in 2019 die Zaunanlage mit Tor sowie die Aufstellung eines Gartenhauses auf dem Gelände der Kita Rambazamba i. H. v. 4.809,82 € berücksichtigt. Nach Abzug der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 43.943,84 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 1.624.902,31 €.

**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. 99.673,81 €

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

Als Wertezuwachs ist in 2019 der Kauf von 2 E-bikes (5.918,64 €), ein neues Dienstfahrzeug für das Ordnungsamt (5.450 €), ein Geschwindigkeitsinformationssystem (2.555,28 €) berücksichtigt, im Bereich Brand- und Katastrophenschutz u.a. die Anschaffung eines Motorschlauchbootes inklusive Anhänger (6.663,32 €), eines Gerätewagens für die Wasserrettung (121.570,52 €), Wasserlöschfahrzeug (11.596,64€) der Heckausbau des Mannschaftstransportfahrzeuges (1.659,24 €), ein Zutrittskontrollsystem (5.118,68 €), Schläuche (6.565,19 €), Digitalfunk (5.239,77 €), Atemschutzausstattung (9.038,31 €), Ausrüstungsgegenstände (47.431,78 verschiedene €) wie z.B. Löschrucksäcke. Tauchpumpen, Bergungsfass, Gasmessgeräte, Steckleitern, Absturzsicherung Rucksäcke usw.; ; im **EDV-Bereich** die Anschaffung verschiedener Server und Klimaanlagen (52.800,02 €); für das Theater wurde verschiedene Bühnentechnik (Beleuchtung, Mikrofone) i. H. v. 20.567,77 € angeschafft; .im Bereich Stadthalle für Bühnentechnik (1.990,39 €), im JUKZ für Bühnentechnik 950,09 €; im Bereich **Parkraumbewirtschaftung** wurde noch eine Bonusgutschrift der Süwag berücksichtigt (115,20 €).

Als Abgang wurde der Verkauf des alten Dienstwagens Ordnungsamt (RBW 1.565,96 €, die Aussonderung verschiedener Druckluftflaschen, Atemschutzmasken, Gerätesätze Absturzsicherung (697.12 €) verbucht.

Die regelmäßige Abschreibung unter dieser Position beläuft sich auf 370.992,85 €.

Position 1.2.8 gibt den Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Stadt Lahnstein an. Der Wertezugang ergibt sich aufgrund von Beschaffungen für das Jahr 2019. U.a. wurde hier die Neuanschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung. Für die Ratsmitglieder wurden iPads angeschafft (18.228,42 €), die bestehende Telefonanlage wurde auf IP-Technik umgerüstet (13.701,69 €) im Bereich Schulen (54.940,48 €) für Schulmöbel, Hardware und Sportgeräte; im Bereich Kindertagesstätten 6.597,58 für Möbel, für die Ersteinrichtung Kita Lahneggs (173.314,78 €), im Bereich Brandschutz 8.963,29 € für Hardware und Möbel; im Bereich Theater für Büroeinrichtung und Hardware 6.723,27 €; im Bereich Bücherei für Sitzsäcke, Garderobenwagen, Kaffeevollautomaten (3.555,35 €) im Bereich Kinderspiel- und Bolzplätze wurden Außenspielgeräte auf dem Spielplatz Braunshöll aufgebaut (12.536,50 €); Abfallbehälter und Sitzbänke im Stadtgebiet wurden für 4.939,06 € angeschafft; im Bereich Stadthalle für Werkzeuge, Beamer und Leinwand, Staubsauger, Spülmaschine (11.382,98 €); die Weihnachtsbeleuchtung im Stadtgebiet wurde mit 11.790,62 € eingebucht, und für Hardware-, Möbel- und sonstige Beschaffungen der Verwaltung 26.006,36 €.

Von Position 1.2.10 (Vorräte) wurden 33.110,72 € umgebucht für Außenspielgeräte und Hardware.



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

Betriebsausstattung Schulen (76,00 €)
Organisations- und Arbeitsmittel (1 €)
Büromöbel (282,56 €)
Werkzeuge (45,23 €)
Spülmaschine (240,49 €)
Büromaschinen/Hardware (1.524,54 €)
Sitzsäcke Bücherei (95,65€)
Außenspielgeräte (6,00 €)

Die Abschreibungen dieser Position belaufen sich auf 206.295,79 €

**Position 1.2.10** beinhaltet die noch nicht in Betrieb genommenen Sachanlagen. Als Zugänge für laufende Projekte wurden

- für die Sanierung der Außenfassade Stadthalle (143.896,35 €),
- für die Generalsanierung altes Rathaus (33.182,46 €)
- für den Umbau der Goethe-Schule zur Ganztagsschule (1.041.182,95 €)
- für den Ausbau "Hohenrhein" (56.998,09 €),
- für den Fußweg "Theodor-Zais-Straße"/"Am Rasenplatz" (23.793,44 €)
- für den Ausbau "Lindenweg" (28.712,22 €)
- für den Ausbau "Sebastianusstraße" (3.900,00 €)
- für den Bau von Parktaschen vor Kita Lahneggs (173,67 €)
- für den Bau des Parkplatzes Stolzenfelsstraße (158.688,73 €)
- für den Ausbau der Zufahrt "Campingplatz Wolfsmühle" (14.706,27 €)
- für den Bau der 6-gruppigen Kita in der Schillerstraße (1.710.142,35 €)

Umgebucht bzw. aktiviert wurden in 2019 nach Fertigstellung die Kosten

- für die Betonsanierung der Stadthalle (487.391,62 €)
- für den Fußweg Theodor-Zais-Straße / Am Rasenplatz (24.310,50 €)



### 1.3. Finanzanlagen

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.3	Finanzanlagen	28.317.531,40 €	26.097.434,88 €	<i>-</i> 2.220.096,52 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	196.847,41 €	170.004,59 €	-26.842,82 €
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	27.406.528,25 €	25.180.941,05 €	-2.225.587,20 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.794,27 €	4.860,14 €	-1.934,13 €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	707.361,47 €	737.629,10 €	30.267,63 €
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €

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 Wert des Eigenkapitals ist für den Jahresabschluss 2019 erstmals nicht mehr nach der Spiegelbildmethode zu ermitteln.

Vielmehr gilt, das in der Bilanz des Eigenbetriebs (§ 23 EigAnVO) festgestellte Eigenkapital ohne den Gewinn-/Verlustvortrag und ohne den Jahresgewinn/-verlust des Eigenbetriebs (Anlage 1 zu § 23 Abs.1 S.1 EigAnVO Formblatt 1, Passivseite Posten A I bis A IV) als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Demzufolge ergeben sich mit Stichtag 31.12.2019 folgende Werte:



	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
Abwasserbeseitigung	17.556.819,31 €	14.976.142,21 €	-2.580.677,10 €
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	2.098.682,08 €		-2.098.682,08 €
Jahresgewinn	481.995,02 €		-481.995,02 €
Bäderbetriebe	7.686.462,70 €	8.170.195,99 €	483.733,29 €
Stammkapital	1.022.584,00 €	1.022.584,00 €	0,00€
Allgemeine Rücklage	6.290.742,28 €	6.259.254,35 €	-31.487,93 €
Zweckgebundene Rücklage	888.357,64 €	888.357,64 €	0,00 €
Jahresfehlbetrag	-515.221,22 €		515.221,22 €
Baubetriebshof	1.052.045,37 €	877.188,87 €	-174.856,50 €
Stammkapital	511.292,00 €	511.292,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	365.896,87 €	365.896,87 €	0,00 €
Gewinnvortrag	86.566,35 €		-86.566,35 €
Jahresverlust	88.290,15 €		-88.290,15 €
Bestattungswesen	1.111.200,87 €	1.157.413,98 €	46.213,11 €
Allgemeine Rücklage	1.111.200,87 €	1.157.413,98 €	46.213,11 €
WBL GESAMT	27.406.528,25€	25.180.941,05€	-2.225.587,20€

Die Veränderung i. H. v. 2.225.587,20 € ist als Aufwand in der Ergebnisrechnung gegenzubuchen und verschlechtert das Jahresergebnis dramatisch.

**Position 1.3.6** beinhaltet ein Darlehen, welches dem Betriebszweig Baubetriebshof zur Anschaffung eines Kompakttraktors gewährt wurde. Die Wertminderung i. H. v. 1.934,13 € entspricht der planmäßigen Tilgung für 2019.

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 2019 ergibt sich aus der Erhöhung der Anteile an der Versorgungsrücklage um 30.267,63 € auf nunmehr 471.034,10 €.

Bei den 4.000 € unter **Position 1.3.8** handelt sich um die Geschäftsanteilsumme für das Stammkapital der neugegründeten kommunalen Holzvermarktungsgesellschaft.



### 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

Positi on	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.1	Vorräte	75.087,50 €	81.389,51 €	6.302,01 €
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	75.087,50 €	81.389,51 €	6.302,01 €

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 Erwerb von Hardware (Bildschirme und Rechner) auf Vorrat (39.570,24 €). Umgebucht wurde Hardware i. H. v. 5.123,11 € und Außenspielgeräte i. H. v. 27.987,61 € (vgl. Pos. 1.2.8). Abgängig war ein Handy mit einem Restbuchwert i. H. v. 153,94 € Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 3,57 €.

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.274.707,25 €	2.646.759,73 €	1.372.052,48 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen		2.119.420,90 €	1.123.689,60 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	159.434,66 €	183.303,46 €	23.868,80 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	67.627,72 €	307.261,14 €	239.633,42 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18.661,27 €	23.509,26 €	4.847,99 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	33.252,30 €	13.264,97 €	-19.987,33 €

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen unter **Position 2.2.1** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018	31.12.2019
Gebühren	78.913,96 €	51.468,48 €
Beiträge	20.098,31 €	11.607,76 €
Steuern	335.780,30 €	1.120.984,74 €
Aus Transferleistungen	434.053,46 €	854.634,92 €
Sonstige öffentlich-rechtliche	78.105,27 €	80.725,00 €
Forderungen		
SUMME	995.731,30 €	2.119.420,90 €

Bei **Position 2.2.2** (privatrechtliche Forderungen) handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Mieten, Pachten, Essenskosten und Holzverkäufen.

Position 2.2.5 beinhaltet Forderungen gegen die Wirtschaftsbetriebe.

- 22.495,56 € Betriebskostenabrechnung Didierstraße 2019
- 5.582,58 € Beteiligung an den Kosten der Telefonanlage 2019



- 422,19 € Abrechnung Versicherungsbeiträge WBL 2019
- 53.931,90 € Betrieb Holzhackschnitzelheizung Hallenbad 2019
- 2.070,00 € Sitzungsgelder 2019
- 1.451,62 € Versorgungsrücklage 2019
- 213.459,56 € Personalkostenabrechnung 12.2019
- 7.847,73 € Beihilfebeträge 2019

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

**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

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		2.658.206,30 €	-145.097,41 €

**Position 2.4** bilanziert den Kassenbestand und den Bestand der Girokonten der Stadt Lahnstein. Entsprechende Saldenbestätigungen liegen der Verwaltung vor.

31.12.2019
-599.086,28€
3.222.700,00€
4.033,56€
4.557,28€
5.022,60€
18.658,59€
2.320,55€
2.658.206,30€



### 4. Rechnungsabgrenzungsposten

Position	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
4 2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	362.640,49	388.245,78	25.605,29

Position 4.2 beinhaltet die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 37 GemHVO) gebildeten Beträge. Es handelt sich im Wesentlichen um die bereits Ende Dezember 2019 für die Fälligkeit zum 01.01.2020 auszuzahlenden Sozialleistungen (223.690,24 €) und Beamtenbesoldung (147.795,40 €) sowie um jahresübergreifende Rechnungen aus den Bereichen Abos Zeitschriften/Literatur (555,46 €), Wartungs-/Mietverträge (1.579,13 €), Kfz-Steuer (385,66 €), Versicherungen (84,43 €), Fortbildungskosten (945 €), Softwarelizenzen (13.210,46 €), die bereits im Jahr 2019 in voller Höhe gezahlt wurden, vom Aufwand her jedoch anteilig nach 2020 gehören.



### **PASSIVA**

### 1 Eigenkapital

Position	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1	Eigenkapital	44.582.157,68	41.996.012,01	-2.586.145,67
1.1	Kapitalrücklage	39.353.541,81	44.575.376,43	5.221.834,62
	sonstige zweckgebundene			
1.2	Rücklagen	<i>6.781,25</i>	<i>6.781,25</i>	0,00
	Jahresüberschuss/			
1.3	Jahresfehlbetrag	5.221.834,62	-2.586.145,67	-7.807.980,29
	Nicht durch Eigenkapital			
1.4	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.

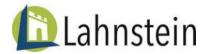
Unter **Position 1.1** ist die Kapitalrücklage bilanziert. Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2019 wurde dieser Betrag mit 39.353.541,81 € festgestellt. Der Ergebnisvortrag 2018 i. H. v. 5.221.834,62 € wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet.

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

Unter **Position 1.3** werden der Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag dargestellt. Zu Beginn des Jahres 2019 ist das Ergebnis des Jahres 2018 dargestellt (+5.221.834,62 €). Dieser Betrag wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet. Zum 31.12.2019 wird das Jahresergebnis für 2019 mit -2.586.145,67 € gezeigt. Nähere Erläuterungen hierzu finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

### 2. Sonderposten

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018 31.12.2019		Veränderung
2	Sonderposten	20.562.979,19 €	20.244.771,34 €	-318.207,85 €
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	514.776,88 €	0,00 €	-514.776,88 €
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	20.047.398,66 €	20.244.414,63 €	197.015,97 €
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	12.055.342,40 €	12.132.297,43 €	76.955,03 €
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.462.859,60 €	5.892.347,94 €	-570.511,66 €
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.529.196,66 €	2.219.769,26 €	690.572,60 €
2.7	Sonstige Sonderposten	803,65 €	356,71 €	-446,94 €



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 2020 ergibt sich in 2019 kein Zuführungsbetrag.

**Position 2.2.1** beinhaltet Sonderposten aus Zuwendungen. Die Veränderung i. H. v. 69.732,44 € zum Vorjahr resultiert aus:

- Zuweisung vom Bund (SK 23141000)
  - o 118.974,24 € Deutsche Bundesstiftung Umwelt für Betonsanierung Stadthalle
- Zuweisung vom Land (SK 23142000)
  - o 67.000,00 € aus dem I-Stock für den Umbau Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, Archiv und VHS)
  - o 119.000,00 € für HLF20
  - o 70.000,00 € für Sanierung Rhein-Lahn-Halle
  - o 163,95 € Inklusionsmittel Schillerschule
    - 1.862,20 € Projektförderung "Kita isst besser"
- Zuweisung vom Kreis (SK 23143000)
  - o 22.600,00 € für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle
- Zuwendung von privaten Unternehmen (SK 23151000)
  - o 85.326,98 € anteilige Kostenübernahme Betonsanierung durch Volksbank
  - o 1.288,73 € Handy Guthaben aus Vertrag
  - 95,00 € Spende Tablet inklusive via app (Verkehrsüberwachung)
- Zuwendung vom sonstigen privaten Bereich (SK 23159000)
  - 1.149,95 € Spende Bürgerinitiative Dr.-Michel-Straße für Anschaffung Verkehrsmessgerät
  - o 320,70 € Verkaufserlöse Weihnachtsmarkt Förderverein Kita Rambazamba
  - o 500,00 € Spende Jagdpächter für Waldkindergarten

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

- Zuwendung Land für Erstausstattung Kita Europaplatz (RWB 12 €), für Ausstattung Schillerschule (9,87 €)
- Guthaben Handyvertrag (93,38 €)
- Spende Süwag für damalige Anschaffung Sitzsäcke Bücherei (Restbuchwert 94,66€)

Abzüglich der regelmäßigen Auflösung der Sonderposten (411.116,81 €) ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 12.132.297,43 €

Unter Position 2.2.2 finden sich gezahlte Ausbaubeiträge

- Für die Oberflächenentwässerung "Theodor Heuss Straße" i. H. v. 11.777,37 €
- Für die Oberflächenentwässerung "Sandgasse" i. H. v. 23.887,28 €

Ausgebucht wurden die ursprünglich bilanzierten Sonderposten für die Straßen "Johannesstraße T1" i. H. v. 1 €, T4 i. H. v. 483,67 €. Korrigiert wurden die Sonderposten für die Dr.Bachenheimer-Straße -63.526,56 €, Taubhausstraße (-79.980,49 €) und Kleine Hohl II (-73.817,92 €)

Abzüglich der Auflösung der Sonderposten i. H. v. 388.366,67 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 5.892.347,94 €.



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. 690.572,60 € ergibt sich aus:

Zuweisungen in 2019 i. H. v.

- 93.974,24 € der Deutschen Umweltstiftung für die Betonsanierung der Stadthalle
- 8.000.00 € vom Bund Betreuungsgeld (Kita Lahneggs)
- 115.000,00 € vom Kreis für den Kita Neubau Lahneggs
- 558.500,00 € vom Land für die Sanierung der Goetheschule
- 19.300,00 € vom Kreis für die Sanierung der Goetheschule
- 10.772,60 € vom Forschungszentrum Jülich für die Sanierung der Goetheschule

in 2019 erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten i. H. v.

• 4.000 € als Stellplatzablöse

Umgebucht wurde in 2019 118.974,24 € nach Pos. 2.2.1 für die Betonsanierung der Stadthalle

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.

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	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
3.	Rückstellungen	18.137.822,17	18.676.070,12	538.247,95
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.324.009,00	17.916.638,00	592.629,00
3.4	Sonstige Rück stellungen	813.813,17	759.432,12	-54.381,05

Unter **Position 3.1** sind die Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen sowie die Ehrensoldrückstellungen erfasst. Das Ergebnis der Berechnung des Rückstellungsbedarfes wurde mit Schreiben vom Februar 2020 von der Kommunalbeamtenversorgungskasse zur Verfügung gestellt. Die Werte wurden so in die Bilanz übernommen.

Die Rückstellungen haben sich in 2019 wie folgt entwickelt:



	Stand 31.12.2018	Zuführung	Umbuchung	Entnahme	Stand 31.12.2019	
Pensionsrückstellungen	7.505.715,00 €	893.140,00 €	-292.761,00 €	-411.465,00 €	7.694.629,00 €	
(aktive Beamte)	7.303.773,00 €	(SK 50711000		(SK 46614000)	7.094.029,00 €	
Beihilferück stellung	2.039.772,00 €	167.031,00 €	<i>-115.453,00</i> €	-128.522,00 €	1.962.828,00 €	
(aktive Beamte)	2.039.772,00 €	(SK 5151000)		(SK 46614000)	1.902.020,00 €	
Pensionsrück stellungen	6 050 640 00 6	237.963,00 €	292.761,00 €	-125.853,00 €	0.057.544.00.0	
(Versorgungsempfänger) (aktive Beamte)	6.252.640,00 €	(SK 51110000)		(SK 46614000)	6.657.511,00 €	
Beihilferück stellungen		13.545.00 €	115.453,00 €	, ,		
(Versorgungsempfänger)	1.520.196,00 €	(SK 5161000)		(SK 46614000)	1.596.228,00 €	
Rück stellungen für				-244,00 €		
Ehrenämter im Beamtenverhältnis	5.686,00 €	0,00 €		(SK 46614000)	5.442,00 €	

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 2019 stellen sich die Rückstellungen wie folgt dar:

	Stand 01.01.2019	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2019
Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	77.312,74 €	14.791,89 € (SK 50810000)	-6.915,35 € (SK 46614000)	85.189,28 €
(Beamte) Für nicht in Anspruch		33.817,10 €	-47.535,35 €	
genommenen Urlaub (Beschäftigte)	202.381,27 €	(SK 50820000)	(SK 46614000)	188.663,02 €
Für geleistete Überstunden	54 074 00 G	6.949,87 €	-8.958,55 €	50 060 64 <i>6</i>
(Beamte)	54.271,29 €	(SK 50810000)	(SK 46614000)	52.262,61 €
Für geleistete Überstunden	107.301,25 €	28.577,87 €	-19.255,92 €	116.623,20 €
(Beschäftigte)	107.301,23 €	(SK 50820000)	(SK 46614000)	110.023,20 €
Für die Inanspruchnahme		3.219,13 €	-58.557,34 €	
von Altersteilzeit (Beschäftigte)	70.763,75 €	(SK 50820000)	(SK 46614000)	15.425,54 €
für drohende		0,00 €	-514,40 €	
Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	301.782,87 €	(SK 56352000)	(SK 46614000)	301.268,47 €

Im Haushaltsjahr 2019 wurden 514,40 € aus der Rückstellung entnommen, um Anwaltskosten in Sachen STRABAG ./. Stadt Lahnstein zu begleichen.



### 3. Verbindlichkeiten

Positi on	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
4.	Verbindlichkeiten	47.950.306,74 €	50.925.154,23 €	2.974.847,49 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	38.848.964,25 €	41.937.811,36 €	3.088.847,11 €
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	16.848.964,25 €	19.937.811,36 €	3.088.847,11 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	22.000.000,00 €	22.000.000,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.593.818,13 €	1.452.677,30 €	-141.140,83 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.127,30 €	89.201,86 €	54.074,56 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, Rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.792.677,23 €	5.942.880,51 €	150.203,28 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	355.347,65 €	301.661,99 €	-53.685,66 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.324.372,18 €	1.200.921,21 €	-123.450,97 €

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 31.12.2019 ergibt sich durch die planmäßigen Tilgungen für das Jahr 2019 i. H. v. 1.311.152,89 € sowie durch 2 Aufnahmen i. H. v. insgesamt 4.400.000 €.

Auf **Position 4.2.2** entfallen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung. Der Bestand konnte aufgrund der Festschreibungen hier nicht vermindert werden.

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 2020, die Leistungserbringung schon in 2019 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 2019 sowie verschiedentliche Abrechnungen für 2019 gegenüber dem Kreis im Sozialhilfebereich verbucht.

Unter **Position 4.9** sind die Verbindlichkeiten gegenüber den Wirtschaftsbetrieben Lahnstein dargestellt. Der Bestand zum 31.12.2019 i. H. v. 5.942.880,51 € setzt sich wie folgt zusammen:

=

4.771.560,24 €

Abrechnung Containerkosten 4.Quartal 2019 = 11.444,55 €
 Baubetriebshofleistungen = 258.035,72 €
 Grabnutzungsentgelte (Altbestand) = 901.840,00 €

Abwasserbeseitigung: 2.580.365,05 €
Bäderbetriebe: 118.890,36 €
Bestattungswesen: 1.494.483,82 €
Baubetriebshof: 577.821,01 €

• Kassenbestand WBL 31.12.2019

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 31.12.2019 ein Restbuchwert i. H. v. 301.661,99 €.

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.

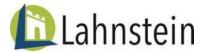
### 5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

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.

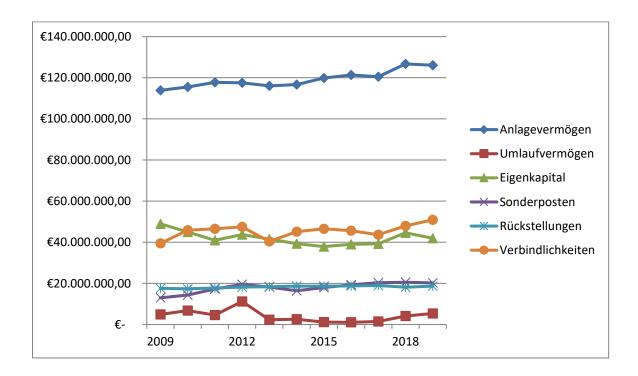
Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	9.496,13 €	12.340,69 €	2.844,56 €

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

•	Abschlag Konzessionsabgabe 01.2020	7.000,00€
•	Bereits gezahlte Steuern für 2020	663,72€
•	Mieten / Pachten / Darlehenserstattungen für 2020	716,12€
•	Verkauf Holz	3.960,85€



### 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:

	Ergebnis	Haushaltsansatz	Ergebnis	Abweichung im	Veränderung
	2018	2019	2019	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
Gesamtbetrag der Erträge	42.843.188,57 €	36.683.573,00 €	38.532.463,54 €	1.848.890,54 €	-4.310.725,03 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	37.621.353,95 €	40.124.978,00 €	41.118.609,21 €	993.631,21 €	3.497.255,26 €
Jahresfehlbetrag	5.221.834,62 €	-3.441.405,00 €	-2.586.145,67 <b>€</b>	855.259,33 €	-7.807.980,29 €

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

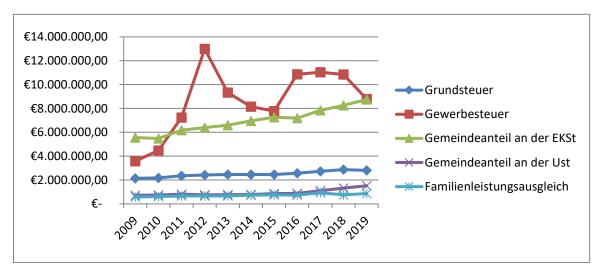
### 1. Erträge

### 1.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichun g im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	24.218.006,48 €	24.122.300,00 €	22.916.664,20 €	-1205.635,80 €	-1301342,28 €

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





Bezeichnung	Ergebnis	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung im	Veränderung
	2018	2019	2019	HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
Grundsteuer A	13.910,54 €	14.000,00 €	13.919,95 €	-80,05 €	9,41 €
Grundsteuer B	2.856.930,54 €	2.788.500,00 €	2.807.378,19 €	18.878,19 €	-49.552,35 €
Gewerbesteuer	10.852.190,02 €	10.509.300,00 €	8.802.228,36 €	-1.707.071,64 €	-2.049.961,66 €
Gemeindeanteil an der EKST	8.264.130,31 €	8.559.000,00€	8.752.541,04 €	193.541,04 €	488.410,73 €
Gemeindeanteil an der UST	1.324.030,11 €	1.326.000,00 €	1.519.184,73 €	193.184,73 €	195.154,62 €
Vergnügungssteuer Spielgeräte	62.131,28 €	62.500,00 €	67.784,20 €	5.284,20 €	5.652,92 €
Hundesteuer	90.838,00 €	88.000,00 €	93.442,81 €	5.442,81 €	2.604,81 €
Familienleistungsausgleich	753.845,68 €	775.000,00€	860.184,92 €	85.184,92 €	106.339,24 €

Die Ergebnisverschlechterung ist größtenteils auf Mindererträge bei der Gewerbesteuer (-1,707 €) zurückzuführen.

### 1.2 Erträge aus, Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	3	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.016.206,14 €	4.900.342,00 €	4.867.305,35 €	-33.036,65 €	-148.900,79 €

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	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung im	Veränderung
	2018	2019	2019	HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
Schlüsselzuweisung	1.645.676,20 €	1.792.700,00 €	1.823.083,20 €	30.383,20 €	177.407,00 €
Investitionsschlüssel- zuweisung	73.939,80 €	69.300,00€	69.292,80 €	-7,20 €	-4.647,00 €
Schlüsselzuweisung C1	28.739,00 €	0,00€	24.412,08 €	24.412,08 €	-4.326,92 €
Zuweisung Bund	66.846,53 €	252.000,00 €	0,00 €	-252.000,00 €	0,00€
Zuweisung Land	1.090.888,50 €	905.882,00 €	985.840,31 €	79.958,31 €	-105.048,19 €
Zuweisungen Kreis	1.561.485,10 €	1.418.500,00 €	1.145.325,42 €	-273.174,58 €	-416.159,68 €
Zuweisungen durch Zweckverbände	3.943,00 €	4.930,00 €	6.680,00 €	1.750,00 €	2.737,00 €
Sonstige	31.741,72 €	33.950,00 €	31.822,31 €	-2.127,69 €	80,59 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	512.946,29 €	423.080,00 €	629.583,30 €	206.503,30 €	116.637,01 €
vom Land	0,00 €	0,00 €	44.309,00 €	44.309,00 €	44.309,00 €

Hauptposition hier ist die **Schlüsselzuweisung** mit 1,823 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 (22 T€)
- für Betreuungsangebote und Inklusionsmittel Schulen (11 T€)
- Betreuungsbonus Kitas (14,7 T€)
- für Feuerschutzsteuer (5 T€)
- für das Projekt "Botschafter für Flüchtlinge" (12 T€)
- Aufarbeitung Schadholz (48 T€)
- Erträge aus dem Zinssicherungsschirm (44 T€)

Bei den **Zuweisungen des Kreises** handelt es sich überwiegend um Personalkostenerstattungen für die kommunalen Kindertagesstätten (1.107 T€) sowie für das Jugendkulturzentrum (36 T€), um Zuweisungen für Lahneck-Live (2 T€).

Unter die **Zuwendungen von Zweckverbänden** fällt der Zuschuss des Zweckverband Naturpark Nassau für das Freistellen von Aussichtspunkten, die Markierung von Wanderwegen und Mulchen von Feucht- und Trockenwiesen (6,7 T€).

Unter die **Sonstigen Zuwendungen** fallen Spenden von Unternehmen und Privatpersonen für die Veranstaltung Lahneck-Live (22 T€), sowie die Erstattung des Marketinganteils Lahnwanderweg und Rheinsteig von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (4 T€).

Bei den **Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten** belaufen sich in 2019 auf 419 T€



### 1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Po	sition	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	ŭ	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
		Erträge der sozialen Sicherung	2.887.156,54 €	2.828.925,00 €	2.868.477,43 €	39.552,43 €	-18.679,11 €

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 2018	HH-Ansatz 2019	J	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475.839,82 €	1.769.476,00 €	1.658.280,25 €	-111.195,75 €	182.440,43 €

### Im Einzelnen handelt es sich hierbei um:

Bezeichnung	Ergebnis	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Veränderung
	2018	2019	2019	im HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
Verwaltungsgebühren	665.129,38 €	502.120,00 €	677.634,98 €	175.514,98 €	12.505,60 €
Parkgebühren	213.523,71 €	570.000,00€	371.181,98 €	-198.818,02€	157.658,27 €
Elternbeiträge für Betreuungsangebot Schulen und Kitas sowie Erstattungen von Verpflegungskosten	190.589,00 €	247.556,00 €	199.436,45 €	-48.119,55 €	8.847,45 €
Sondernutzungsgebühr en	20.025,92 €	25.000,00€	21.660,00 €	-3.340,00 €	1.634,08 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	386.571,81 €	404.800,00 €	############	-16.433,33 €	1.794,86 €
Gästebeitrag	0,00 €	20.000,00€	0,00€	-20.000,00€	0,00 €

Die Verwaltungsgebühren setzten sich zusammen aus:

Kfz-Zulassungsgebühren (223 T€),



- Gebühren Bauaufsicht (165 T€),
- Pass- und Meldewesen (120 T€),
- Führerscheingebühren (37 T€)
- Standesamtsgebühren (41 T€)
- Kostenersatz von Drittverpflichteten (18 T€)
- Gewerbeamtsgebühren (17 T€),
- verkehrsbehördliche Maßnahmen (28 T€),
- Abschleppgebühren (14 T€)
- Sonstige (10 T€)

Die eingeplanten Mehrerträge bei der Parkraumbewirtschaftung konnten nicht erzielt werden, da die Ausweitung der Parkraumbewirtschaftung in 2019 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 2019 noch nicht umgesetzt werden.

1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Voriahr
1 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127.514,52 €	1.153.620,00 €	1.491.998,39 €	338.378,39 €	<b>,</b>

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verkaufserlöse	463.292,03 €	548.050,00 €	788.502,45 €	240.452,45 €	325.210,42 €
Mieten und Pachten	322.356,56 €	279.270,00 €	332.598,81 €	53.328,81 €	10.242,25 €
Eintrittsgelder	272.475,04 €	287.050,00 €	338.596,93 €	51.546,93 €	66.121,89 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.390,89 €	39.250,00 €	32.300,20 €	-6.949,80 €	-37.090,69 €

In dieser Position wurden im Haushaltsjahr 2019 rund 338 T€ Mehrerträge gegenüber dem geplanten Soll erzielt.

Der Großteil der **Verkaufserlöse** resultiert aus Holzverkäufen (758 T€).

Unter die **Mieten und Pachten** fallen die Mieterträge aus der Vermietung von städtischen Wohngebäuden (67 T€), der Stadthalle (110 T€), die Pachterträge aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken (40 T€), für Reklameflächen (14 T €) und aus der Jagd (40 T€), Gestattungsverträgen (7 T€), Stellplatzmieten (4 T€), Nutzungsentschädigungen Obdach (37 T€), Nutzungsgebühren Hospitalkapelle bzw. Hexenturm (4 T€), Standgebühren/Anzeigenschaltungen Lahneck-Live (6 T€)



Die Erträge aus **Eintrittsgeldern** resultieren überwiegend aus Kartenverkäufen für die städtische Bühne (218 T€) und die Burgspiele (103 T€).

Als **sonstige privatrechtliche Erlöse** wurden in 2019 Provisionen, Erstattung Druckkosten für Unterkunftsverzeichnis, Ablieferung aus Nebentätigkeiten, Vergütung Photovoltaikanlage, Entgelte für Workshops im Jugend- und Kulturzentrum und Abrechnung Privatkopien Mitarbeiter gebucht.

#### 1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Position	Bezeichnung	Ergebnis	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Veränderung
		2018	2019	2019	im HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	626.233,46 €	579.980,00 €	729.008,18 €	149.028,18 €	102.774,72 €

Bei Haushaltsposition 06 kommt es zu Mehrerträgen i. H. v. 149 T€

Bezeichnung	Ergebnis	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Veränderung
	2018	2019	2019	im HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
Von Eigenbetrieben	476.594,14 €	484.500,00 €	490.052,23 €	5.552,23 €	13.458,09 €
Vom Bund	6.035,79 €	6.040,00 €	7.785,79 €	1.745,79 €	1.750,00 €
Vom Land	12.910,96 €	32.000,00 €	12.207,44 €	-19.792,56 €	-703,52 €
Vom Kreis	58.754,79 €	13.350,00 €	63.823,49 €	50.473,49 €	5.068,70 €
Von Sonstigen	64.439,20 €	44.090,00 €	155.139,23 €	111.049,23 €	90.700,03 €

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

- für den Verwaltungskostenbeitrag (364T€),
- für anteilige Versicherungsbeiträge (34 T€)
- für anteilige Mitgliedsbeiträge/Sitzungsgelder (3 T€)
- für anteilige Kopien/Telefonanlage/EDV/Dienstwagennutzung (7T€)
- für Holzhackschnitzelheizung (54 T€)
- Betriebskostenabrechnung Didierstraße (22 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 Europawahl (6 T€)
- Kostenerstattung f
  ür die Taucher- und Rettungshundestaffel (6 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 Kreistagswahl und Beiratswahl Migration und Integration (5 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 (48 T€)
- Schulkostenbeiträge Miellen / Frücht (4 T€)

Unter **Kostenerstattungen von Sonstigen** fallen u.a. die Erstattungen durch die GEZ, IHK und Landwirtschaftskammer für Vollstreckungen (9 T€). Ebenfalls unter dieser Position ist die Erstattung der Kita-Träger für die Betriebskosten der Kindertagesstätten, die in städtischen Gebäuden betrieben werden (44 T€) sowie die Betriebskostenabrechnungen anderer Nutzer städtischer Einrichtungen (23 T€) zu finden. Ansonsten wurden anteilige Lohnkosten der Forstmitarbeiter in Rechnung gestellt, die im Privat- bzw. Staatswald tätig wurden. (58 T€)

#### 1.6 Sonstige laufende Erträge

Posi tion	Bezeichnung	Ergebnis	HH-Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Veränderung
		2018	2019	2019	im HH-Jahr	gegenüber Vorjahr
7	Sonstige laufende Erträge	3.297.161,12 €	1.277.860,00 €	3.419.056,60 €	2.141.196,60 €	121.895,48 €

#### Position 07 beinhaltet folgende Erträge:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u sonstigen Vermögensgegenständen	179.419,90 €	0,00 €	942.728,94 €	942.728,94 €	763.309,04 €
Konzessionsabgaben	787.566,11 €	790.000,00 €	765.923,95 €	-24.076,05 €	-21.642,16 €
Ordnungsrechtliche Erträge	99.073,00 €	94.450,00 €	132.066,89 €	37.616,89 €	32.993,89 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren	64.471,70 €	65.000,00 €	72.891,66 €	7.891,66 €	8.419,96 €
Versicherungserstattungen	27.222,65 €	0,00 €	3.809,48 €	3.809,48 €	-23.413,17 €
Sonstige	59.053,65 €	9.360,00 €	34.022,35 €	24.662,35 €	-25.031,30 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/ Wertberichtigungen	2.077.323,41 €	319.050,00 €	1.467.613,33 €	1.148.563,33 €	-609.710,08 €

Als **Grundstücksveräußerungserlöse** wurden in 2019 die den Bilanzwert übersteigenden Werte aus dem Verkauf von Grundstücken im Bereich Max-Schwarz-Straße (7 T€) und "Alte Markthalle" berücksichtigt (935 T€). Bei den Veräußerungen sonstiger Vermögensgegenstände wurde der Dienstwagenverkauf sowie verschiedene Hardwareveräußerungen berücksichtigt.



Die Erträge aus **Konzessionsabgaben** (Süwag, VWM und EVM) stellen mit 766 T€ ebenfalls eine große Position dar.

Die **ordnungsrechtlichen Erträge** bestehen überwiegend aus Bußgeldern des ruhenden Verkehrs (124 T€) und der Bauaufsicht (4 T€).

Unter der Position "Sonstige" sind der Beihilfeeigenanteil, Schadenersatzleistungen und sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sowie Spenden für laufende Zwecke zu finden.

Die Position Auflösung von Rückstellungen/Sonderposten mit Rücklageanteil/Wertberichtigungen dient der Verbuchung folgender Auflösungen aus Rückstellungen:

Pensionsrückstellungen	537.318,00 €
Beihilferückstellungen	181.488,00€
Altersteilzeitrückstellung	58.557,34 €
Ehrensoldrückstellung	244,00 €
Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:	82.665,17 €
Teilauflösung Prozesskostenrückstellung:	514,40 €
von Wertberichtigungen auf Forderungen:	88.456,44 €
Auflösung Sonderposten für den kommunalen FAG	514.776,88 €

Diese Erträge sind reine Bilanzbuchungen, welche nicht zahlungswirksam werden.

#### 1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Pos itio n	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.378.061,02 €	51.070,00 €	581.673,14 €	530.603,14 €	-796.387,88 €



#### In dieser Position sind folgende Vorgänge enthalten:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im Haushaltsjahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Zinserträge von Eigenbetrieben	476,50 €	370,00 €	364,67 €	-5,33 €	111,83 €
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	2.911,57 €	700,00 €	649,74 €	-50,26 €	2.261,83 €
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	5.350,50 €	0,00€	0,00 €	0,00€	5.350,50 €
Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	664.742,29 €	0,00 €	529.946,40 €	529.946,40 €	134.795,89 €
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	704.565,00 €	50.000,00 €	43.980,00 €	-6.020,00€	660.585,00 €
Sonstige	15,16 €	0,00 €	6.732,33 €	6.732,33 €	-6.717,17 €

Bei den Zins- und sonstigen Finanzerträgen kommt es zu Mehrerträgen i. H. v. 531 T€.

Diese Mehrerträge resultieren aber überwiegend aus bilanziellen Buchungen bezüglich der <u>Darstellung des Eigenkapitals der Wirtschaftsbetriebe.</u>

Der Wert des Eigenkapitals ist für den Jahresabschluss 2019 erstmals <u>nicht</u> mehr nach der Spiegelbildmethode zu ermitteln.

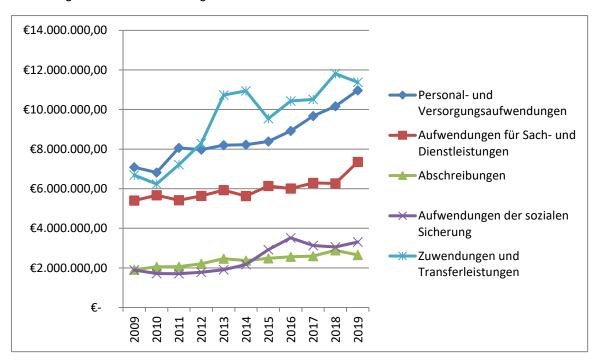
Vielmehr gilt das in der Bilanz des Eigenbetriebs (§ 23 EigAnVO) festgestellte Eigenkapital ohne den Gewinn-/Verlustvortrag und ohne den Jahresgewinn/-verlust des Eigenbetriebs zum Stichtag 31.12.2019 eingefroren wird.

Von daher sind die Fehlbeträge, die im Jahresabschluss 2018 mitberücksichtigt wurden, (484 T€ Bäder, 46 T€ Bestattungswesen) ertragswirksam aufzulösen.



# 2. Aufwendungen

#### **Entwicklung bedeutender Aufwendungen**



#### 2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
9	Personal-und Versorgungsauf- wendungen	10.165.512,58 €	10.980.498,00 €	10.967.213,74 €	-13.284,26 €	801.701,16 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen unterteilen sich wie folgt:



Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	139.924,52 €	148.500,00 €	144.628,22 €	-3.871,78€	4.703,70 €
Dienstbezüge	1.620.344,26 €	1.751.370,00 €	1.612.897,36 €	-138.472,64 €	-7.446,90 €
Vergütungen	4.744.008,09 €	5.297.200,00 €	5.045.593,66 €	-251.606,34 €	301.585,57 €
Beiträge zur Versorgungskasse	659.530,89 €	683.930,00 €	684.440,76 €	510,76 €	24.909,87 €
ZVK Arbeitnehmer	383.357,81 €	485.360,00 €	407.618,84 €	-77.741,16 €	24.261,03 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	981.752,10 €	1.156.998,00 €	1.066.777,21 €	-90.220,79 €	85.025,11 €
Beihilfen, Unterstützungsleistunge n und dergleichen	350.155,22 €	382.850,00 €	323.735,40 €	-59.114,60 €	-26.419,82€
Pensionsrückstellungen	674.125,00 €	558.750,00 €	893.140,00 €	334.390,00 €	219.015,00 €
Beihilferückstellungen	138.414,00 €	138.800,00 €	167.031,00 €	28.231,00 €	28.617,00 €
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	113.378,42 €	90.330,00 €	87.355,86 €	-2.974,14 €	-26.022,56 €
Versorgungsaufwendung en für Beamte im Ruhestand	285.084,27 €	286.410,00 €	282.487,43 €	-3.922,57 €	-2.596,84 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Beamte im Ruhestand	12.283,00 €	0,00 €	237.963,00 €	237.963,00 €	225.680,00 €
Beihilferückstellungen Beamte im Ruhestand	63.155,00 €	0,00 €	13.545,00 €	13.545,00 €	-49.610,00 €

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 (82 T€; Ergebnisrechnung 1.7) zu sehen sind.



#### 2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Posi tion	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.269.157,64 €	7.865.730,00 €	7.351.986,97 €	-513.743,03 €	1.082.829,33 €

Unter Position 13 kann im Rechnungsergebnis 2018 insgesamt eine Verbesserung um rund 514 T€ gegenüber dem HH-Ansatz verzeichnet werden.

Die größten Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis sind bei der Gebäudeunterhaltung (+302 T€), den Bauhofleistungen (+265 T€) und den sonstigen Dienstleistungen (-806 T€) zu verzeichnen. Die Mehraufwendungen bei den sonstigen Dienstleistungen resultieren aus dem massiven Borkenkäferbefall des städtischen Fichtenbestandes, infolgedessen das Holz schnellstmöglich aus dem Wald entfernt werden musste.

Im Einzelnen stellt sich die Positionen wie folgt dar:



Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Strom	328.758,64 €	405.800,00 €	323.864,38 €	-81.935,62 €	-4.894,26 €
Heizenergie	160.331,10 €	228.700,00€	155.118,75 €	-73.581,25€	-5.212,35 €
Wasser/Abwasser	29.694,41 €	35.340,00 €	37.968,38 €	2.628,38 €	8.273,97 €
Abfall	79.539,50 €	89.070,00€	93.793,09 €	4.723,09 €	14.253,59 €
Straßenoberflächenentwässerung	320.000,00 €	342.800,00 €	342.800,00 €	0,00€	22.800,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	687.074,68 €	970.300,00 €	667.757,61 €	-302.542,39 €	-19.317,07 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	265.714,16 €	330.620,00 €	286.934,63 €	-43.685,37 €	21.220,47 €
Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	3.722,47 €	55.000,00 €	31.752,02 €	-23.247,98 €	28.029,55 €
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	463.216,91 €	526.500,00 €	429.546,20 €	-96.953,80 €	-33.670,71 €
Fahrzeugunterhaltung	67.744,02 €	70.150,00 €	82.773,61 €	12.623,61 €	15.029,59 €
Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	13.068,56 €	20.000,00 €	13.378,12 €	-6.621,88 €	309,56 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.551,25€	64.050,00 €	58.609,31 €	-5.440,69 €	4.058,06 €
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	29.767,87 €	80.250,00 €	39.893,03 €	-40.356,97 €	10.125,16 €
Essenskosten	140.519,84 €	222.680,00 €	149.432,22 €	-73.247,78 €	8.912,38 €
Aufwand für Schülerbetreuung und –beförderung	53.367,22€	54.650,00 €	50.640,79 €	-4.009,21 €	-2.726,43 €
Laborbedarf, Verbandsmaterial, Saat- und Pflanzgut pp	12.513,12€	16.600,00€	19.480,89 €	2.880,89 €	6.967,77 €
Verbrauchsmittel an Schulen	43.967,32 €	35.995,00 €	40.917,22 €	4.922,22 €	-3.050,10 €
Erwerb von Kunstsammlungen , Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	15.672,38 €	15.365,00 €	15.231,70 €	-133,30 €	-440,68 €
Sonstige Verbrauchsmittel	50.223,52€	86.000,00€	51.969,80 €	-34.030,20 €	1.746,28 €
Sonstige bezogene Leistungen	10.941,82 €	30.000,00 €	26.068,49 €	-3.931,51 €	15.126,67 €
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	469.321,82€	582.250,00 €	568.745,42 €	-13.504,58 €	99.423,60 €
An Eigenbetriebe	1.777.726,20 €	2.114.060,00 €	1.848.846,53 €	-265.213,47 €	71.120,33 €
An das Land	69.339,34 €	72.500,00 €	74.032,01 €	1.532,01 €	4.692,67€
An Gemeinden- und Gemeindeverbände	428.059,67 €	624.500,00 €	441.402,04 €	-183.097,96 €	13.342,37 €
an Bundesdruckerei	74.910,62 €	68.200,00€	80.288,44 €	12.088,44 €	5.377,82 €
An Sonstige	225.049,69 €	356.700,00€	266.966,85 €	-89.733,15€	41.917,16 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.361,51 €	367.650,00 €	1.153.775,44 €	786.125,44 €	759.413,93 €



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

Po: io		Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
	14	Abschreibungen	2.887.971,14 €	2.632.450,00 €	2.656.497,53 €	24.047,53 €	-231.473,61€

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.

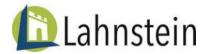
Der Abschreibungsaufwand des Haushaltsjahres 2019 liegt mit 24 T€ über dem Planansatz. Dies lässt sich dadurch erklären, dass bei Planerstellung für die Ermittlung der Planansätze für die Abschreibungen keine verlässlichen Werte vorlagen und die Vermögenserfassung noch nicht abgeschlossen war.

Wie auch in der Anlagenübersicht zu erkennen, entfallen die größten Abschreibungsanteile auf das Infrastrukturvermögen (1.335 T€), die Abschreibungen auf die bebauten Grundstücke (479 T€) und auf die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (371 T€).

#### 2.5 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

1	Positi on	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		12.027.400,00 €	11.380.382,91 €	-647.017,09 €	-432.854,98 <b>€</b>

Die Beträge unter Position 16 setzen sich wie folgt zusammen:



Gewerbesteuerumlage 1.852.531,39 € 1.640.500,00 € 1.272.512,07 € -367.987,93 € -580.019,32 € 2.0 mlage Finanzierung Fonds 36.151,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € -36.151,00 € 0.0 € 0.00 € 0	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH- Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Image Finanzierung Fonds $36.151,00 \in$ $0,00 \in$ $0,00 \in$ $0,00 \in$ $-36.151,00 \in$ Deutsche Einheit $36.151,00 \in$ $0,00 \in$ $0,00 \in$ $0,00 \in$ $-36.151,00 \in$ Finanzausgleichsumlage $82.840,00 \in$ $7.900,00 \in$ $4.880,00 \in$ $-3.020,00 \in$ $-77.960,00 \in$ Image an Zentrale $10.498,24 \in$ $10.000,00 \in$ $11.631,85 \in$ $1.631,85 \in$ $1.133,61 \in$ Verwaltungsschule $10.498,24 \in$ $10.000,00 \in$ $11.330,00 \in$ $11.330,00 \in$ $11.330,00 \in$ $-37.179,26 \in$ $-4.879,15 \in$ Vuschüsse an Kirchliche $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ Vuschüsse an Musik- und $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ Puschüsse AWO $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ Puschüsse Sportförderung $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,00 \in$ $10.000,$	Kreisumlage	9.766.787,00 €	10.128.100,00 €	10.027.633,00€	-100.467,00 €	260.846,00 €
Deutsche Einheit $36.151,00 ∈$ $0,00 ∈$ $0,00 ∈$ $-36.151,00 ∈$ Deutsche Einheit $36.151,00 ∈$ $0,00 ∈$ $0,00 ∈$ $-3.020,00 ∈$ $-77.960,00 ∈$ Deutsche Einheit $10.498,24 ∈$ $10.000,00 ∈$ $11.631,85 ∈$ $1.631,85 ∈$ $1.133,61 ∈$ Deutschüsse an Kirchliche Träger von Kindertagesstätten $12.199,89 ∈$ $44.500,00 ∈$ $7.320,74 ∈$ $-37.179,26 ∈$ $-4.879,15 ∈$ Deutschüsse an Musik- und Gesangvereine $6.159,00 ∈$ $11.350,00 ∈$ $7.159,00 ∈$ $-4.191,00 ∈$ $1.000,00 ∈$ Bluesfestival/Kultur $20.000,00 ∈$ $3.491,50 ∈$ $-808,50 ∈$ $575,25 ∈$ Puschüsse Sportförderung $18.999,98 ∈$ $20.000,00 ∈$ $9.050,00 ∈$ $9.050,00 ∈$ $9.050,00 ∈$ $9.050,00 ∈$ $9.050,00 ∈$ $0,00 ∈$	Gewerbesteuerumlage	1.852.531,39 €	1.640.500,00 €	1.272.512,07 €	-367.987,93 €	-580.019,32 €
Umlage an Zentrale Verwaltungsschule $10.498,24 \in$ $10.000,00 \in$ $11.631,85 \in$ $1.631,85 \in$ $1.133,61 \in$ Puschüsse an kirchliche Träger von Kindertagesstätten Varschüsse an Musik- und Gesangvereine $12.199,89 \in$ $44.500,00 \in$ $7.320,74 \in$ $-37.179,26 \in$ $-4.879,15 \in$ Puschüsse an Musik- und Gesangvereine $6.159,00 \in$ $11.350,00 \in$ $7.159,00 \in$ $-4.191,00 \in$ $1.000,00 \in$ Bluesfestival/Kultur $8.916,25 \in$ $6.300,00 \in$ $5.491,50 \in$ $-808,50 \in$ $575,25 \in$ Puschüsse Sportförderung $18.999,98 \in$ $20.000,00 \in$ $19.999,99 \in$ $-0.01 \in$ $1.000,01 \in$ Puschüsse an VHS $9.050,00 \in$ $9.050,00 \in$ $9.050,00 \in$ $9.050,00 \in$ $0.00 \in$	Umlage Finanzierung Fonds Deutsche Einheit	36.151,00 €	0,00€	0,00 €	0,00€	-36.151,00 €
Verwaltungsschule $10.498,24 \in$ $10.000,00 \in$ $11.631,85 \in$ $1.631,85 \in$	Finanzausgleichsumlage	82.840,00 €	7.900,00 €	4.880,00 €	-3.020,00€	-77.960,00 €
Träger von Kindertagesstätten  12.199,89 € 44.500,00 € 7.320,74 € -37.179,26 € -4.879,15 €  Ruschüsse an Musik- und Gesangvereine  6.159,00 € 11.350,00 € 7.159,00 € -4.191,00 € 1.000,00 €  Bluesfestival/Kultur  Ruschüss AWO 4.916,25 € 6.300,00 € 5.491,50 € -808,50 € 575,25 €  Ruschüsse Sportförderung 18.999,98 € 20.000,00 € 19.999,99 € -0,01 € 1.000,01 €  Ruschüss an VHS 9.050,00 € 9.050,00 € 9.050,00 € 0,00 €	Umlage an Zentrale Verwaltungsschule	10.498,24 €	10.000,00 €	11.631,85 €	1.631,85 €	1.133,61 €
Gesangvereine 6.159,00 € 11.350,00 € 7.159,00 € -4.191,00 € 1.000,00 € Bluesfestival/Kultur  Cuschuss AWO 4.916,25 € 6.300,00 € 5.491,50 € -808,50 € 575,25 €  Cuschüsse Sportförderung 18.999,98 € 20.000,00 € 19.999,99 € -0,01 € 1.000,01 €  Cuschuss an VHS 9.050,00 € 9.050,00 € 9.050,00 € 0,00 €	Zuschüsse an kirchliche Träger von Kindertagesstätten	12.199,89 €	44.500,00 €	7.320,74 €	-37.179,26 €	-4.879,15€
Zuschüsse Sportförderung       18.999,98 €       20.000,00 €       19.999,99 €       -0,01 €       1.000,01 €         Zuschuss an VHS       9.050,00 €       9.050,00 €       9.050,00 €       0,00 €       0,00 €	Zuschüsse an Musik- und Gesangvereine /Bluesfestival/Kultur	6.159,00 €	11.350,00 €	7.159,00 €	-4.191,00 €	1.000,00 €
Zuschuss an VHS         9.050,00 €         9.050,00 €         9.050,00 €         0,00 €	Zuschuss AWO	4.916,25 €	6.300,00 €	5.491,50 €	-808,50 €	575,25€
	Zuschüsse Sportförderung	18.999,98 €	20.000,00 €	19.999,99 €	-0,01 €	1.000,01 €
2000 12 105 11 C 110 700 00 C 12 105 11 C 100 50 C	Zuschuss an VHS	9.050,00 €	9.050,00 €	9.050,00 €	0,00€	0,00€
13.105,14 € 149.700,00 € 13.105,14 € -130.394,60 € 0,00 €	Sonstige	13.105,14 €	149.700,00 €	13.105,14 €	-136.594,86 €	0,00€

Die Minderaufwendungen unter dieser Position resultieren überwiegend aus der niedrigeren Gewerbesteuerumlage (-368 T€), die durch die Gewerbesteuermindereinnahmen verursacht wurde.

# 2.6 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
7/	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.057.088,32 €	3.314.470,00 €	3.307.923,25 €	-6.546,75 €	250.834,93 €

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung haben den geplanten Ansatz für 2019 um 6 T € unterschritten.

Im Einzelnen gestaltet sich diese Position wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II	345.559,70 €	420.000,00 €	333.491,78 €	-86.508,22€	-12.067,92 <b>€</b>
Leistungen nach SGB XII	1.881.643,54 €	1.744.200,00 €	2.042.743,91 €	298.543,91 €	161.100,37 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB XII	68.672,02 €	54.450,00 €	65.790,22 €	11.340,22 €	-2.881,80 €
Sonstige Leistungen	680.961,89 €	1.039.800,00 €	780.401,26 €	-259.398,74 €	99.439,37 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen für sonstige Leistungen	79.401,17 €	52.500,00 €	82.596,08 €	30.096,08 €	3.194,91 €
Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	2.850,00 €	3.520,00 €	2.900,00 €	-620,00 €	50,00 €



Die geplanten Aufwendungen für Asylsuchende wurden in 2019 unterschritten. Demgegenüber kam es zu Mehraufwendungen im Bereich SGB XII.

# 2.7 Sonstige laufende Aufwendungen

Positi on	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
18	Sonstige laufende Aufwendungen	2.140.858,64 €	1.631.070,00 €	1.487.437,69 €	-143.632,31 €	-653.420,95€

Unter Position 18 ist eine Unterschreitung des Ansatzes i. H. v. 144 T€ zu verzeichnen. Im Einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:



Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im	Veränderung gegenüber
Dezercimung	Li gebili s 2010	TITI-ATISALE 2019	Li gebili 3 2019	HH-Jahr	Vorjahr
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	50.961,61 €	76.000,00 €	64.636,73 €	-11.363,27 €	13.675,12 €
Fahrtkostenerstattungen	10.212,28 €	23.800,00 €	15.302,13 €	-8.497,87 €	5.089,85 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	19.565,85 €	32.300,00 €	25.885,51 €	-6.414,49 €	6.319,66 €
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	116.235,15 €	143.740,00 €	143.804,70 €	64,70 €	27.569,55 €
Leasing	12.533,59 €	9.560,00 €	6.143,98 €	-3.416,02 €	-6.389,61 €
Datenverarbeitung	251.043,55 €	343.440,00 €	259.962,88 €	-83.477,12 €	8.919,33 €
Vergütungen an Sachverständige	9.204,45 €	195.000,00 €	75.993,17 €	-119.006,83 €	66.788,72 €
Gerichts-, Anwalts-, Notar- Gerichtsvollzieherkosten	680,80 €	7.000,00 €	-192,78 €	-7.192,78 €	-873,58 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	19.930,18 €	52.150,00 €	17.567,81 €	-34.582,19 €	-2.362,37 €
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	657,55€	10.000,00 €	835,60 €	-9.164,40 €	178,05 €
Büromaterial	50.087,72 €	70.980,00 €	56.701,32 €	-14.278,68 €	6.613,60 €
Fachliteratur, Zeitschriften	31.154,62 €	34.850,00 €	31.839,51 €	-3.010,49 €	684,89 €
Porto und Versandkosten	34.069,68 €	46.550,00 €	46.431,64 €	-118,36 €	12.361,96 €
Fernmeldegebühren	29.155,41 €	30.260,00 €	28.625,77 €	-1.634,23 €	-529,64 €
Datenübertragungsgebühren	51.575,13 €	57.390,00 €	50.056,31 €	-7.333,69 €	-1.518,82 €
Miete, Leasing Telefonanlage	1.867,71 €	1.850,00 €	1.908,25 €	58,25 €	40,54 €
Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.325,52 €	2.380,00 €	2.317,46 €	-62,54 €	-8,06 €
Öffentliche Bekanntmachungen	25.858,51 €	27.200,00 €	23.225,85 €	-3.974,15€	-2.632,66 €
Miete Kopierer	40.305,25 €	45.200,00 €	44.220,77 €	-979,23 €	3.915,52 €
allgemeine Betreuung von Bediensteten/Personalnebena uf-wendungen	28.043,37 €	43.300,00 €	26.523,51 €	-16.776,49 €	-1.519,86 €
Erstellung Stadtentwicklungskonzept	9.333,77 €	0,00€	0,00€	0,00€	-9.333,77€
Versicherungen (Gebäude, Kfz, Haftpflicht, Unfall, sonstige)	166.141,78 €	173.970,00 €	175.156,30 €	1.186,30 €	9.014,52 €
Mitgliedsbeiträge	58.468,12 €	63.845,00 €	60.105,62 €	-3.739,38 €	1.637,50 €
Oberflächenwasserbeitrag/Gr undsteuer für eigene Grundstücke	85.543,67 €	87.895,00 €	84.338,61 €	-3.556,39 €	-1.205,06 €
Zahlungen für Schadenfälle	333,04 €	30,00 €	13,33 €	-16,67 €	-319,71 €
Repräsentationen	4.539,44 €	6.000,00 €	5.508,27 €	-491,73 €	968,83 €
Zuführung zu Prozesskostnerückstellung	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
Sonstige	45.801,27 €	46.380,00 €	50.917,98 €	4.537,98 €	5.116,71 €
Einzel-, Pauschalwert- berichtigungen	44.714,10 €	0,00 €	182.802,39 €	182.802,39 €	138.088,29 €
Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	514.776,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-514.776,88€
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	325.738,64 €	0,00 €	6.805,07 €	6.805,07 €	-318.933,57 €



Wertberichtigt wurde nach den 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 wurden insgesamt 5 € durch Ausbuchung von Zuschüssen an verschiedene Kitas gebucht.

Unter der Position Abgänge von Sachanlagen wurden folgende Fälle verbucht:

- Infrastrukturvermögen (13,93 €)
- Baumfällungen (4.784,01 €)
- Büromöbel (282,56 €)
- Sitzsäcke Bücherei (95,65 €)
- Schulmöbel (77 €)
- Atemschutzausrüstung und Absturzsicherung (697,12 €)
- Außenspielgeräte (6,00 €)
- Hardware / Betriebstechnik (400,14 €)
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (244,49 €)

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 2019 wurde die Wesentlichkeitsgrenze nicht erreicht und somit keine Zuführung zum Sonderposten für künftige Belastungen aus dem kommunalen FAG verbucht.

#### 2.8 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

ш	Posi tion	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
	78	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.287.527,74 €	1.673.360,00 €	3.967.167,12€	2.293.807,12€	2.679.639,38 €

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



Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben	640.449,79 €	649.150,00 €	3.355.398,53 €	2.706.248,53 €	2.714.948,74 €
Zinsen/sonst.Finanzaufwen- dungen an das Land	0,00 €	180.000,00 €	0,00 €	-180.000,00 €	0,00€
An Banken/Sparkassen/ Landesbanken	636.310,95 €	774.210,00 €	585.645,59 €	-188.564,41 €	-50.665,36 €
Aus der Verzinsung von sonstigen Steuernach- forderungen und sonstigen Verlustübernahmen	10.767,00 €	70.000,00 €	26.123,00 €	-43.877,00 €	15.356,00 €

Die Zins- und sonstige Finanzaufwendungen sind gegenüber dem Ansatz um rund 3,9 Mio.€ höher.

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 finanzwirksame Verlustausgleichszahlungen (Abschläge 2019 sowie Abrechnungen für 2017) i. H. v. 599 T€ an die Eigenbetriebe (Bäder = 512 T€ Abschläge abzüglich Abrechnung 2017 = -120 T€, Bestattungswesen = 180 T€ Abschläge 2019 zuzüglich 28 T€ Abrechnung 2017).

Erstmals ab 2019 nicht mehr nach der sogenannten "Spiegelbild-Methode" darzustellen sind (vgl. Bilanzposition 1.3.5).

Stattdessen gilt, dass das in der Bilanz des Eigenbetriebs (§ 23 EigAnVO) festgestellte Eigenkapital ohne den Gewinn-/Verlustvortrag und ohne den Jahresgewinn/-verlust des Eigenbetriebs zum Stichtag 31.12.2019 eingefroren wird.

Demzufolge waren hier finanzunwirksame Buchungen i. H. v. 2.756 T € bezüglich der Veränderungen des Eigenkapitals der Wirtschaftsbetriebe mit Stichtag 31.12.2019 zu veranlassen. (2.580 T€ Abwasser, 175 T€ Baubetriebshof).

Die **Zinsaufwendungen gegenüber Banken und Sparkassen** sind gegenüber dem Ansatz um 189 T€ geringer. Dies lässt sich zum einen dadurch erklären, dass aufgrund nicht durchgeführter Maßnahmen (siehe Erläuterungen zur Finanzrechnung) im Jahr 2019 weniger Investitionskredite aufgenommen werden mussten als geplant.

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



### 3. Außerordentliches Ergebnis

Posi tion	Bezeichnung	Ergebnis 2018	HH-Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung im HH- Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
1 21	außerordentlich es Ergebnis	2.817.009,47 €	0,00€	0,00 €	0,00 €	-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, der in 2018 berücksichtigt wurde.



# 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 2019 zum tatsächlichen Jahresergebnis kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

	Rechnung 2018	Finanzhaushalt Ermächtigung 2019 sowie Ermächtiungs- übertragungen	Rechnung 2019	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.296.821,26 €	-1.202.265,00 €	-192.955,34 €	1.009.309,66 €	3.489.776,60 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.618.910,00€	-2.490.583,00 €	-2.779.453,45 €	-288.870,45 €	-839.456,55 €
Finanzmittelfehlbetrag	-322.088,74 €	-3.692.848,00 €	<i>-</i> 2.972.408,79 €	720.439,21 €	2.650.320,05 €
Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionskrediten	1.925.002,67 €	1.117.853,00 €	2.960.884,75 €	1.843.031,75 €	-1.035.882,08 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	-410.562,05 €	2.574.995,00 €	0,00 €	-2.574.995,00 €	-410.562,05 €
Veränderung der Forderungen gegenüber der Sonderkasse WBL aus dem Zahlungsmittel-bestand	1.318.663,12 €	0,00 €	89.523,85 €	89.523,85 €	1.229.139,27 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.833.103,74 €	3.692.848,00 €	3.050.408,60 €	-642.439,40 €	-217.304,86 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	292.288,71 €	0,00 €	-223.097,22€	-223.097,22€	515.385,93 €
Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-3.125.392,45 €	-3.692.848,00 €	-2.827.311,38 €	865.536,62 €	-298.081,07€
Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.610.951,83 €	0,00 €	-133.573,37 €	-133.573,37 €	1.744.525,20 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.151.823,93 €	-2.574.995,00 €	-1.632.070,59 €	942.924,41 €	3.783.894,52 €

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 2019 Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren	5.659.773,00 € 4.545.814,80 €
Somit insgesamt:	10.205.587,80 €
Jahresergebnis 2019 Ergebnisverbesserung	<b>4.652.110,95 €</b> 5.553.476,85 <b>€</b>
(Übertragung nach 2019	4.626.305,69 €)

Das Jahresergebnis i. H. v. 4.652.110,95 € ergibt sich aus Auszahlungen aus der Ermächtigung 2017 i. H. v. 301.972,53 €, aus der Ermächtigung 2018 i.H. v. 2.583.764,38 €, die in 2019 kassenwirksam wurden und 1.766.374,04 € aus der Ermächtigung 2019.

Bei der Ergebnisverbesserung i. H. v 5.553.476,85 € handelt es sich nicht wirklich um eine Verbesserung, vielmehr wurden veranschlagte Maßnahmen nicht bzw. nur teilweise durchgeführt und in Höhe von 4.626.305,69 € ins Folgejahr verschoben.

<u>Umgesetzt bzw. teilweise umgesetzt</u> wurden in 2019 folgende Maßnahmen:

#### • Im Bereich Schulen:

- Sanierung Goetheschule (1.293 T€)
- Schillerschule Anschaffungen (11 T€)
- Grundschule Friedrichssegen (3 T€)

#### • Im Bereich Kindertagesstätten

- Neuanschaffung Möbel für Schlaf und Ruheraum Kita Frühmesserstraße (8 T€)
- o Aufbau Gartenhaus Kita Allerheiligenberg (5 T€)
- Anschaffungen Waldkindergarten (3 T€)
- Gartenhaus Kita Rambazamba (8 T€)
- Neubau Kita Lahneggs (1.898 T€)

#### • Im Bereich Straßen

- Ausbau "Hohenrhein" (62 T€)
- o Ausbau "Horchheimer Straße" (32 T€)
- Fußweg NVZ-Theodor-Zais-Straße (24 T€)
- o Ausbau "Lindenweg" (29 T€)
- Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle (18 T€)



- Ausbau "Horchheimer Höll" (11 T€)
- o Ausbau "Im Mittelgesetz" (13 T€)
- o "Sandgasse" Straßenoberflächenentwässerung (37 T€)
- o "Horchheimer Straße" Straßenoberflächenentwässerung (29 T€)
- o "Im Mittelgesetz" Straßenoberflächenentwässerung (12 T€)

#### • Im Bereich Brandschutz

- Umstellung auf Digitalfunk (6 T€)
- Gerätewagen Wasserrettung (69 T€)
- Schließanlage mit Chipsystem (7 T€)
- o Umrüstung der Atemschutzausstattung (16 T€)

#### • Für den Bereich Theater

Neuanschaffung Bühnentechnik Licht- und Tontechnik (21 T€)

#### Für den Bereich Stadthalle

- Sanierung Außenfassade (255 T€)
- Generalsanierung Altes Rathaus (33 T€)

#### Sonstiges

- Anschaffung ipads Ratsmitglieder (18 T€)
- o Virtualisierung (43 T€)
- Breitbandverkabelung (24 T€)

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





#### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gegenüber dem Haushaltsansatz i. H. v. Den Ermächtigungsübertragungen i. H. v. Somit Gesamt: wurden tatsächlich vereinnahmt was zu einer Verschlechterung i. H. v. führt.

3.169.190,00 € 949.086,74 € **4.118.276,74 €** 1.872.657,50 € 2.245.619,24 €

Verbucht wurde an investiven Einzahlungen in 2019 u.a. folgende Positionen:

#### Zuweisungen

- Vom Bund: Betreuungsgeld 15 T€ für Kita Kastanienplatz und Schillerstraße
- Land aus dem I-Stock für Umbau Gebäude Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, VHS und Archiv (67 T€)
- Land für die Anschaffung HLF 20 (119 T€)
- Land für die Sanierung Goetheschule (125 T€)
- Land für Sanierung Rhein-Lahn-Halle (70 T€)
- Land für Einrichtung Kita Rambazamba (42 T€)
- Land für das Projekt "Kita isst besser" Kita Rambazamba (2 T€)
- Kreis für die Sanierung Goetheschule (19 T€)
- Kreis für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle (23 T€)
- Kreis für Errichtung 6-gruppige Kita (115 T€)

#### Spenden/sonstige Einzahlungen

- Zuwendung Forschungszentrum Jülich für die Umstellung der Innbeleuchtung auf LED-Technik (Sanierung Goetheschule) (11 T€)
- Kostenbeteiligung Volksbank an Betonsanierung Stadthalle (85 T€)
- Deutsche Bundesstiftung Umwelt (94 T€) für die Betonsanierung Stadthalle
- Spende Bürgerinitiative Dr.-Michel-Straße für die Anschaffung eines Verkehrsmessgerätes (1 T€)
- ➤ **Ausbaubeiträge** für den Ausbau/bzw. Kanalmaßnahme Hospitalgasse, Neugasse, Holzgasse, C.S.Schmidt-Straße, Burgstraße, Hintermauergasse, Sandgasse, Theodor-Heuss-Straße,, Im Plenter, i. H. v. insgesamt (44 T€) und Stellplatzablöse (4 T€)
- Verkaufserlöse aus Grundstücksverkäufen "Alte Markthalle" (991 T€) und im Bereich der Max-Schwarz-Straße (9 T€) sowie aus dem Verkauf des alten Dienstwagens (1,7 T€) und Hardware (ipads) (1,5 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. 3.321.923,57 €.

#### 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
Investitionskredite	4.400.000,00 €	1.439.115,25 €	2.960.884,75 €
Liquiditätskredite	34.522.500,00 €	34.522.500,00 €	0,00 €
Kassenbestand WBL	4.771.560,24 €	4.682.036,39 €	89.523,85 €
SUMME	43.694.060,24 €	40.643.651,64 €	3.050.408,60 €

Im Bereich der **Investitionskredite** war ursprünglich für das Jahr 2019 eine Neuaufnahme i. H. v. 2.490.583 € (zuzüglich Reste aus Vorjahren i. H. v. 3.5 Mio €) geplant, der Planansatz für die Tilgung beträgt in 2019 1.372.730 €. Planmäßig war also eine Nettoneuverschuldung i. H. v. 1.117.853 € vorgesehen. Tatsächlich aufgenommen wurden in 2019 4.400.000 €

Bei den **Liquiditätskrediten** wurde im Finanzplan 2019 eine Erhöhung i. H. v. 2.574.995 € geplant. Tatsächlich blieb der Stand zum Jahresende 2019 bei 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 4.682.036,39 € zu Jahresbeginn auf nunmehr 4.771.560,24 € zum 31.12.2019.

#### 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 (31.12.2019) zeigt folgendes Bild:

	Vollzeit	Teilzeit	davon auf Zeit	Elternzeit	Sonderurlaub	Auszubildende
Beamte	30	7	0	0	0	4
Beschäftigte	121	71	1	2	1	8
Insgesamt	151	78	1	2	1	12

# (2) Mitglieder des Stadtrates

(Bilanzstichtag 31.12.2019)

Oberbürgermeister/Bürgermeister/Beigeordneter

Labonte, Peter	Westallee 7	56112 Lahnstein
Dornbusch, Adalbert	Im Lag 25	56112 Lahnstein
Sachsenhauser, Jochen	Ostallee 32	56112 Lahnstein
Seifert, Sebastian	Hintermauergasse 1	56112 Lahnstein

**Christlich-Demokratische Union (CDU)** 

Breitenbach, Klemens	Im Lag 14	56112 Lahnstein
Groß, Günter	Schulstraße 10	56112 Lahnstein
Güls, Michael	Theodor-Zais-Straße 20	56112 Lahnstein
Krapf, Alexander	Burgstraße 34	56112 Lahnstein
Korn, Andreas	Ahler Kopf 28	56112 Lahnstein
Lauer, Johannes	Wilhelmstrasse 26	56112 Lahnstein
Scheeben, Melanie	Hungergasse 6a	56112 Lahnstein
Steffens, Sabine	Im Mückenberg 1	56112 Lahnstein
Unkelbach, Uwe	Im Drittel 5	56112 Lahnstein

Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)

Bornschier, Sieglinde	Im Weierchen 9	56112 Lahnstein
Fuß, Herbert	CSSchmidt-Straße 16	56112 Lahnstein
Laschet-Einig, Gabriele	Zur Ruppertsklamm 20	56112 Lahnstein
Lui, Werner	Schillerstraße 46	56112 Lahnstein
Sanner, Kurt	Schulstrasse 55	56112 Lahnstein
Von Eyß, Richard	Nordallee 24	56112 Lahnstein
Zapp, Michael	Im Harlos 7	56112 Lahnstein



Freie Bürgerliste (FBL)

Arzheimer, Paul	Am Burgweg 3	56112 Lahnstein
Burkard, Reiner	Im Mückenberg 15	56112 Lahnstein
Hohl, Helmut	Mittelstraße 22	56112 Lahnstein

Unabhängige Liste Lahnstein

Birkelbach, Thomas	Turmplatz 2	56112 Lahnstein
Hierse, Ute	Im Harlos 21	56112 Lahnstein
Kapp, Julian	Mittelstraße 63	56112 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, David	Wilhelm-Schöder-Str. 13	56112 Lahnstein
Niel, Jutta	Oberheckerweg 41	56112 Lahnstein
Merkelbach, Ulrich	Fritz-Erler-Straße 10	56112 Lahnstein
Schnapke-Schmidt,	Vencer Straße 21	56112 Lahnstein
Beatrice		
Schmidt, Gerhard	Vencer Straße 21	56112 Lahnstein

Freie Demokratische Partei Deutschlands (FDP)

<u></u>	<u> </u>	<del> </del>
Lenz, Wilhelm	Ahlerhof 6	56112 Lahnstein
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 131.242.761,91 € auf 131.854.348,39 €

Das Anlagevermögen vermindert sich in 2019 um 647.275,89 € auf 126.079.747,07 € und macht nun 95,62 % der Aktivseite aus.

Der Bilanzwert des Umlaufvermögens erhöht sich auf 5.386.355,54 €.

Aufgrund des Jahresfehlbetrages 2019 i H. v. 2.586.145,67 € (Ergebnisrechnung) vermindert sich das Eigenkapital der Stadt Lahnstein auf 41.996.012,01 €.

In der **Ergebnisrechnung** sind alle Aufwendungen und Erträge des Jahres 2019 enthalten. Das geplante Jahresergebnis von -3.441.405 € wurde durch die bereits erläuterten Umstände etwas verbessert (- 2.586.145,67 €)

Die **Finanzrechnung** 2019 schließt mit einem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von -192.955,34 € ab. Dies stellt gegenüber der Planung eine Verbesserung um 1.009.309,66 € dar. Auch hierzu ist die Begründung bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung bzw. Ergebnisrechnung hinreichend dargelegt.

Von der ursprünglich vorgesehenen Aufnahme von Investitionskrediten (2.490.583 €) wurden in 2019 Darlehen i. H. v. 4.400.000 € aufgenommen (u.a. aus der Kreditermächtigung von Vorjahren). Demgegenüber stehen die Auszahlungen zur Tilgung von bestehenden Investitionskrediten in Höhe von tatsächlich 1.439.115,25 €. Demnach ist es im Jahr 2019 zu einer Neuverschuldung i. H. v. 2.960.884,75 € gekommen.

Der Liquiditätskreditbestand 2019 wurde nicht verändert.

Bereits bei der Beratung des Haushaltsplanes 2019 wurde immer wieder darauf hingewiesen, dass die Umstellung vom kameralen auf das doppische 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 2019 keine verlässlichen Vorjahreswerte vor.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass der Vollzug des Haushaltsplanes 2019 zwar zu einer Verbesserung gegenüber der Planung geführt hat, ein Ausgleich konnte jedoch nicht erreicht werden. 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

						Anlageni	ibersicht	2019								
Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)		Anschaffungs	- und Herstellun	gskosten			Abs	chreibungen, W	ertberichtigung	en		Restbuc	hwerte	Kennza	ahlen
		Stand zum 31.12. Haushalts- vorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushalts- voriahr	Zu- schreibungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushaltsjahr	im	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher AfA- satz v.H.	Durch- schnitt- licher RBW v.H.
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.627.896,61	309.767,34	63.074,67	0,00	5.874.589,28	1.761.282,25	0,00	223.737,69	0,00	63.069,67	1.921.950,27	3.952.639,01	3.866.614,36	3,8	67,3
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	680.958,44	21.030,00	5.029,38	0,00	696.959,06	282.868,11	0,00	28.839,40	0,00	5.029,38	306.678,13	390.280,93	398.090,33	4,1	56,0
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	529.932,96	207.649,87	58.045,29	0,00	679.537,54	231.767,91	0,00	31.506,92	0,00	58.040,29	205.234,54	474.303,00	298.165,05	4,6	69,8
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	4.201.550,95	81.933,08	0,00	4.252,12	4.287.736,15	1.246.646,23	0,00	163.391,37	0,00	0,00	1.410.037,60	2.877.698,55	2.954.904,72	3,8	67,1
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	215.454,26	-845,61	0,00	-4.252,12	210.356,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.356,53	215.454,26	0,0	100,0
1.2	Sachanlagen	143.371.829,90	3.954.163,72	128.767,49	33.110,72	147.230.336,85	48.828.952,70	0,00	2.432.756,27	0,00	61.045,30	51.200.663,67	96.029.673,18	94.542.877,20	1,7	65,2
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	5.655.980,89	16.360,50	44.133,17	80,25	5.628.288,47	791.653,44	0,00	6.687,35	5,32	9.736,52	788.609,59	4.839.678,88	4.864.327,45	0,1	86,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.109.462,10	27.415,12	17.597,81	487.311,37	36.606.590,78	14.099.555,37	0,00	478.830,17	-5,32	1.013,88	14.577.366,34	22.029.224,44	22.009.906,73	1,3	60,2
1.2.4	Infrastrukturvermögen	72.577.863,07	32.520,93	18.239,45	24.310,50	72.616.455,05	27.120.368,14	0,00	1.335.286,70	0,00	6.032,39	28.449.622,45	44.166.832,60	45.457.494,93	1,8	60,8
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.616.942,03	4.809,82	0,00	0,00	2.621.751,85	973.240,60	0,00	23.608,94	0,00	0,00	996.849,54	1.624.902,31	1.643.701,43	0,9	62,0
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	189.951,98	0,00	0,00	0,00	189.951,98	79.223,70	0,00	11.054,47	0,00	0,00	90.278,17	99.673,81	110.728,28	5,8	52,5
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.192.193,26	305.000,44	19.873,54	0,00	6.477.320,16	3.499.176,31	0,00	370.992,85	0,00	17.610,46	3.852.558,70	2.624.761,46	2.693.016,95	5,7	40,5
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.486.972,85	352.680,38	28.923,52	33.110,72	3.843.840,43	2.265.735,14	0,00	206.295,79	0,00	26.652,05	2.445.378,88	1.398.461,55	1.221.237,71	5,4	36,4
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.410.938,63	3.215.376,53	0,00	-511.702,12	8.114.613,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.114.613,04	5.410.938,63	0,0	100,0
1.3	Finanzanlagen	28.317.531,40	560.214,03	2.784.310,55	0,00	26.093.434,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.093.434,88	28.317.531,40	0,0	0,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	196.847,41	0,00	26.842,82	0,00	170.004,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.004,59	196.847,41	0,0	0,0
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen	27.406.528,25	529.946,40	2.755.533,60	0,00	25.180.941,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.180.941,05	27.406.528,25	0,0	0,0
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen	6.794,27	0,00	1.934,13	0,00	4.860,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.860,14	6.794,27	0,0	0,0
1.3.7	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	707.361,47	30.267,63	0,00	0,00	737.629,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737.629,10	707.361,47	0,0	0,0
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,0	0,0

	Forderungsübersicht	ıt	
	Muster 20 (zu § 51 GemHVO)	нуо)	
	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2018
7	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.646.759,73 €	1.274.807,25 €
7.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus aus Transferleistungen	2.119.420,90 €	995.731,30 €
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	183.303,46 €	159.434,66 €
1.3		· ·	· ·
4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	· ·	· ·
1.5	Foderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffenltichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	307.261,14 €	67.627,72 €
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	23.509,26 €	18.661,27 €
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	13.264,97 €	33.352,30 €

	×	Verbindlichkeitenübersicht	tenübersicht			
	<b>E</b>	(Muster 21 zu § 52	52 GemHVO)			
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12 von über e bis zu einem Jahr zu fünf	zum 31.12.2019 mit ε von über einem bis zu fünf Jahren	.2019 mit einer Restlaufzeit einem bis von mehr als fünf Jahren	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
1	Anleihen	€ -	- €	€ -	€ -	€ -
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	€ .	10.000.000,00€	31.937.811,36€	41.937.811,36€	38.848.964,25 €
~	davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für	<u> </u>	·	10 037 811 36 £	10 037 811 36 €	16 848 964 25 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		8	12.000.000,00 €	22.000.000,00 €	22.000.000,000 €
വ	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	· •		<b>⊕</b> -	· •	·
9	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	· -		€ -	€ -	· -
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.452.677,30 €	- <del>€</del>	€ -	1.452.677,30 €	1.593.918,13 €
œ	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	89.201,86 €	<del>}</del> -	€ -	89.201,86 €	35.127,30 €
6	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	€ -	} -	€ -	- €	- €
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	Э -	<del>}</del> -	Э -	<b>3</b> -	€ -
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.041.040,51 €	· €	901.840,00 €	5.942.880,51 €	5.792.677,23 €
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	€ -	· -	301.661,99 €	301.661,99 €	355.347,65 €
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.200.921,21 €	€ -	€ -	1.200.921,21 €	1.324.372,18 €
41	Summe der Verbindlichkeiten	7.783.840,88 €	10.000.000,00 €	33.141.313,35€	50.925.154,23 €	47.950.406,74 €

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen Muster 22 zu §53 GemHVO

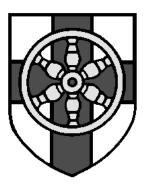
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
1	Aufwandsermächtigungen	40.124.978,00 €	- €
	Teilhaushalt 1	5.700.878,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	3.400.720,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	8.652.055,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	6.106.855,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.963.810,00€	- €
	Teilhaushalt 6	13.300.660,00€	- €
2	Auszahlungsermächtigungen		- €
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	36.738.908,00 €	- €
	Teilhaushalt 1	5.232.028,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	2.959.460,00€	- €
	Teilhaushalt 3	8.245.865,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	4.508.265,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.523.430,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	13.269.860,00 €	- €
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.659.773,00 €	4.626.305,69 €
	Teilhaushalt 1	259.010,00 €	68.968,42 €
	Teilhaushalt 2	52.903,00 €	104.450,31 €
	Teilhaushalt 3	2.718.610,00 €	1.650.211,16 €
	Teilhaushalt 4	2.490.300,00 €	2.357.184,93 €
	Teilhaushalt 5	138.950,00 €	445.490,87 €
	Teilhaushalt 6		- €
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.372.730,00 €	86.829,13 €
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	- € 1.372.730,00 €	- € 86.829,13 €
		1.372.730,00€	00.029,13€
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten Teilhaushalt 1	-	
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	
	Teilhaushalt 6	2.490.583,00 €	1.768.831,87 €
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3		- € - € - €
-	Teilhaushalt 4	+	
	Teilhaushalt 5		- €
	Teilhaushalt 6		- €

				Übers	Übersicht über die	lie Darlehen	ue				
Akte	Zin	Zinsfest- \	Verbindlich-		Stand						
Nr. Bank	Zinssatz sch	schreibung k	keitskonto	Darlehensnr. (	01.01.2019	Neuaufnahme	Umschuldung	Zinsen T	Tilgung	Umschuldung	Stand 31.12.2019
1 DGHYP	- %00'0		31423001	3023522000	112.484,15 €		0,00€	0,00€	15.338,76 €	9 00'0	97.145,39 €
2 Wasserwirtschaftsamt Montabaur	- %00'0		31423002	LII/MO28/89	48.572,70 €		0,00€	0,00 €	7.669,38 €	0,00€	40.903,32 €
3 Wasserwirtschaftsamt Montabaur	- %00'0		31423003	MO11/1988	81.806,64 €		0,00€	0,00 €	15.338,76 €	0,00€	66.467,88 €
4 Wasserwirtschaftsamt Montabaur	- %00'0		31423004	06/9 OW/II7	56.242,08 €		0,00€	0,00 €	7.669,38 €	0,00€	48.572,70 €
5 Wasserwirtschaftsamt Montabaur	- %00'0		31423005	06/29 OW/IIT	56.242,08 €		0,00€	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	48.572,70 €
					355.347,65 €	0,00 €	9 00'00 €	00'00 €	53.685,66 €	0,00 €	301.661,99 €
11 Landesbank Hessen-Thüringen	4,99%	30.03.28	31543011	800025580	146.664,76 €		0,00€	7.080,77 €	12.840,75 €	0,00€	133.824,01 €
20 Deutsche Postbank AG	4,91%	30.12.21	31513020	5447683041	384.455,43 €		0,00€	16.639,81 €	122.738,30 €	0,00€	261.717,13 €
28 Norddeutsche Landesbank	4,39%	30.09.20	31543028	2630220064	274.584,41 €		0,00€		173.085,64 €	0,00€	101.498,77 €
29 Landesbank Nordrhein-Westfalen	4,83%	30.09.29	31543029	3026050017	619.569,47 €		0,00€	29.099,82 €	46.030,18 €	0,00€	573.539,29 €
30 Landesbank Baden-Württemberg	4,25%	30.06.20	31543030	606064087	169.539,54 €		0,00€	5.418,32 €	112.723,32 €	0,00€	56.816,22 €
31 Landesbank Hessen-Thüringen	4,73%	30.06.30	31543031	800032844	821.361,02 €		0,00€	37.860,50€	56.359,50 €	0,00€	765.001,52 €
32 DGHYP	3,84%	30.06.33	31513032	3023522014	639.961,79 €		0,00€	24.084,31 €	34.315,69 €	0,00€	605.646,10 €
33 WL Bank	3,17%	30.09.20	31513033	61173300	112.815,95 €		0,00€	2.728,70 €	71.405,23 €	0,00€	41.410,72 €
37 Bayrische Landesbank	4,41%	30.12.32	31543037	46/1001451	660.195,44 €		0,00€	28.531,78 €	35.568,22 €	0,00€	624.627,22 €
38 WL Bank	4,339%	30.03.22	31513038	61173302	141.127,72 €		0,00€	5.473,19 €	40.331,51 €	0,00€	100.796,21 €
41 DGHYP	4,77%	30.09.33	31513041	3023522017	356.454,00 €		0,00€	_	17.150,91 €	0,00€	339.303,09 €
42 Dexia Kommunalbank Deutschland G	4,74%	30.06.34	31513042	4011420	401.471,44 €		0,00 €	18.694,79 €	18.358,73 €	9 00'0	383.112,71 €
43 DGHYP	4,12%	30.03.37	31513043	3023522019	388.080,39 €		0,00 €	15.773,04 €	14.841,96 €	9 00'0	373.238,43 €
44 Landesbank Baden-Württemberg	3,85%	30.03.39	31543044	611676176	500.630,67 €		0,00 €	19.031,34 €	16.962,54 €	9 00'0	483.668,13 €
46 WL Bank	3,84%	30.03.25	31513046	61173303	427.296,84 €		0,00€	15.515,16 €	62.514,76 €	9 00'0	364.782,08 €
47 Bayrische Landesbank	4,25%	31.03.38	31543047	56/1001451	1.389.851,35 €		0,00€	58.311,40 €	47.938,60 €	0,00€	1.341.912,75 €
48 Landesbank Baden-Württemberg	3,13%	30.12.41	31543048	612034925	710.932,89 €		0,00 €	22.001,21 €	21.523,35 €	9 00'0	689.409,54 €
52 Landesbank Baden-Württemberg	3,25%	30.03.42	31543052	612 375 013	341.354,01 €		0,00€	10.971,52 €	10.118,92 €	9 00'0	331.235,09 €
54 Nassauische Sparkasse	2,35%	30.03.22	31523153	6927289675	202.917,66 €		0,00 €	4.235,18 €	60.823,43 €	9 00'0	142.094,23 €
	3,50%	31.03.39	31513155	3023522020	522.850,87 €		0,00€	18.066,12 €	17.933,88 €	9 00'0	504.916,99 €
56 DGHYP	2,70%	30.12.44	31513156	3023522021	1.084.224,25 €		0,00 €	28.979,86 €	29.220,14 €	9 00'0	1.055.004,11 €
57 Deutsche Kreditbank AG	1,59%	30.06.35	31513057	6700327056	744.008,27 €		9 00'00 €	11.593,45 €	39.759,55 €	9 00'0	704.248,72 €
58 ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,05%	01.12.45	31913158		1.387.474,44 €		0,00 €	28.443,23 €	39.056,77 €	9 00'0	1.348.417,67 €
59 ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,00%	30.06.42	31913159		1.385.227,39 €		0,00 €	27.468,07 €	47.531,93 €	0,00€	1.337.695,46 €
60 NRW Bank	1,77%	30.06.44	31543060	4202715514	746.746,22 €		9 00'00 €	13.060,89 €	23.668,10 €	9 00'0	723.078,12 €
61 ISB	1,50%	30.06.45	31543061	3700060047	2.289.168,03 €		0,00€	•	70.017,64 €	9 00'0	2.219.150,39 €
62 ISB	1,31%	30.12.50	31543062			1.800.000,00€	0,00 €	19.665,99 €	45.339,23 €	9 00'0	1.754.660,77 €
63 Bayrische Landesbank	0,82% 30,03.49	3.49		66/1001451		2.600.000,00€		1.835,89 €	22.994,11 €		2.577.005,89 €
					16.848.964,25 €	4.400.000,00 €	0,00 €	532.220,63 €	1.311.152,89 €	9 00'0	19.937.811,36 €
					17.204.311,90 €	4.400.000,00€	9 00'0	532.220,63 €	1.364.838,55 €	€00'0	20.239.473,35 €

# Beteiligungsbericht des Jahres 2019 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 17.03.2023

Lemart Sjefert Oberbürgermeister

# Bestattungswesen Betriebszweig Beteiligungen der Stadt Lahnstein Betriebszweig Baubetriebshof Wirtschaftsbetriebe der Stadt Lahnstein Gemeinnützige Baugenossenschaft Eigenbetrieb der Stadt Lahnstein Rhein-Lahn-Westerwald eG Stadt Lahnstein Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein 7,80 % Süwag 0,532 % keine Berichtspflicht gegeben ! - WWW -14 % Betriebszweig Bäderbetriebe Betriebszweig Abwasserbeseitigung

1.	Bezeichnung	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein- Lahn eG	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Lahnstein	adt Lahnstein		
				Betriebszweig Abwasserbeseitigung	Betriebszweig Bäderbetriebe	Betriebszweig Baubetriebshof	Betriebszweig Bestattungswesen
2	Rechtsform	privatrechtlich Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	privatrechtlich Eingetragene Genossenschaft (eG)	öffentlich rechtlich Eigenbetrieb			
რ	Gegründet	1985	1926	1999			
		1. Satzung datiert vom 18.12.1985	Satzung datiert vom     27.03.1926, Umfirmiert gemäß     Beschluss     Mitgliederversammlung am     21.06.2016	Satzung datiert vom 17.12.1999	666		
4.	Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr	Kalenderjahr
		2019	2019	2019	2019	2019	2019
5.	Stammkapital/ Geschäftsguthaben am Ende des Wirtschaftsjahrs	7.669.378,22 €	3.529.418,73 €	5.112.919 €	1.022.584 €	511.292€	0 €
9	Veränderungen im Berichtsjahr	keine	keine	keine	keine	keine	keine
	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 Verfeilung 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 Verwaltung der städt. 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).

		Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
<b>∞</b>	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 € (16,83 %) Stadt Nastätten, 468.015 € (13,71 %) Stadt Lahnstein, 266.295 € (13,71 %) Stadt Lahnstein, 266.295 € (7,80 %) Stadt Bad Ems, 80.565 € (2,36 %) Bundesanstalt für Immobilien, 43.60 € (1,26 %) Stadt Braubach, 34.440 € (1,01 %) Sonstige öffentliche Hand, 30.905 € (0,91 %) Sonstige furivate) 1 9.15 061.52 € (56.12 %)
6	Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Geschäftsführung: Petra Ensel Für die Stadt Lahnstein gehören an: dem Aufsichtsrat Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) der Gesellschafterversammlung Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) Michael Güls Kurt Sanner Johannes Lauer Lennart Siefert	Vorstand: Peter Krumm (hauptamtlich), Heike Winter (nebenamtlich), Für die Stadt Lahnstein gehören an: dem Aufsichtsrat Oberbürgermeister Peter Labonte
10.	Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	keine	100 % an d. BBVL ab 01.04.1998
<del>L</del>	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.  Gesamtrohrnetzlänge: 1.099,7 km (Stand 31.12.19)  Wasserabgabe: 10.559.000 m³  EigenverbrauchVerlust: 1.292.000 m³  Wasserverkauf: 9.267.000 m³	Wohnungsbau, Bestand und Pflege vorhandener Gebäude, Neubautätigkeiten und Vermietung der errichteten und betreuten Wohnungen.
15.	Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	vgl. Bilanz zum 31.12.2019 (Bilanzvolumen: 50.678.474,57 €) - <b>Anlage 1.1</b> - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2019 (Bilanzgewinn: 741.227,02 €) - <b>Anlage 1.2</b> -	vgl. Bilanz zum 31.12.2019 (Bilanzvolumen: 35.531.728,36 €) - <b>Anlage 2.1</b> - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2019 (Bilanzgewinn: 12.569,53 €) - <b>Anlage 2.2</b> -

		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 Rohrnetzbereich. Die Eigenkapitalausstattung beträgt 43,5 %. Die Gesellschaft konnte in 2019 jederzeit ihren finanziellen Verpflichtungen nachkommen.  Die Investitionstätigkeit wird fortgesetzt um allen Anforderungen an eine sichere Wasserversorgung gerecht zu werden und auf dem zu erwartenden liberallisierten Markt bestehen zu können.	Die Eigenkapitalquote hat sich weiter erhöht.(27,4%). 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 2019 (Einnahme im Wirtschaftsjahr 2020 für die Bäderbetriebe) in Höhe von 100.240 € (inklusive Steuererstattung)	Für <b>2019 keine</b> Dividendenausschüttung i
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.	enffällt, weil nichtwirtschaftliche Betätigung

### Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH, Koblenz Bilanz zum 31. Dezember 2019

### Aktiv

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

D. AKTIVE LATENTE STEUERN

Aktiva						<u>Passiva</u>
	31.12.2019	31.12.2018		31.12.20	019	31.12.2018
	EUR	EUR		EUR		EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN     I. Immaterielle Vermögensgegenstände     1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten     2. Baukostenzuschüsse	3.154,80 0,00	345,79 	A. EIGENKAPITAL  I. Stammkapital  II. Kapitalrücklage  III. Gewinnrücklagen  IV. Gewinnvortrag  V. Jahresgewinn	7.669.378,22 5.410.968,98 6.218.000,00 635,68 741.227,02		7.669.378,22 5.410.968,98 5.336.000,00 626,91 1.598.008,77
	3.154,80	345,79			20.040.209,90	20.014.982,88
<ul> <li>II. Sachanlagen <ol> <li>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</li> <li>Bauten auf fremden Grundstücken</li> <li>Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen</li> <li>Verteilungsanlagen</li> <li>Betriebs- und Geschäftsausstattung</li> <li>Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</li> </ol> </li> <li>III. Finanzanlagen <ul> <li>Sonstige Ausleihungen</li> </ul> </li> <li>B. <u>UMLAUFVERMÖGEN</u> <ol> <li>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</li> <li>Fertige Erzeugnisse und Waren</li> </ol> </li> </ul>	880.414,90 0,00 380.140,18 40.693.285,46 89.066,58 1.573.167,89 43.616.075,07 21.668,44 6.135,50 13.101,63	892.658,41 0,00 446.414,55 42.205.344,85 91.750,68 461.796,39 44.097.964,88 24.794,40 43.640.898,25 44.123.105,07	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN  C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE  D. RÜCKSTELLUNGEN  1. Steuerrückstellungen 2. Sonstige Rückstellungen  E. VERBINDLICHKEITEN  1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern 6. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften 7. Sonstige Verbindlichkeiten	343.062,52 1.892.100,00 23.332.588,68 2.000.108,37 671.664,27 76.718,10 292.921,15 21.142,35 5.617,86	1.977.117,87 25.223,50 2.235.162,52	1.922.006,80 53.702,20 187.230,00 1.599.026,27 1.786.256,27 23.149.177,87 1.861.620,99 246.052,82 169.732,04 349.555,83 122.915,01 7.358,24 25.906.412,80
<ul> <li>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</li> <li>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</li> <li>2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen</li> <li>3. Forderungen an Gebietskörperschaften</li> <li>4. Sonstige Vermögensgegenstände</li> <li>III. Guthaben bei Kreditinstituten</li> </ul>	2.459.027,80 1.324.816,29 133.209,05 594.371,92 4.511.425,00 2.124.690,13					

6.655.352,32

306.400,00 50.678.474,57

75.824,00

5.481.517,88 78.738,00

0,00 49.683.360,95

50.678.474,57 49.683.360,95

### Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH, Koblenz <u>Gewinn- und Verlustrechnung für 2019</u>

	2019 EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse	17.285.063,12	16.662.505,25
Sonstige betriebliche Erträge	200.571,06	1.543.358,76
<ol> <li>Materialaufwand</li> <li>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und</li> </ol>		
Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.014.075,37	1.826.662,08
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.828.249,70	8.366.370,99
Objection of the Control of the Cont	10.842.325,07	10.193.033,07
Abschreibungen auf immaterielle     Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		
und Sachanlagen	2.566.550,10	2.567.429,46
5. Konzessionsabgabe	2.226.050,05	2.255.467,03
<ol><li>Sonstige betriebliche Aufwendungen</li></ol>	211.220,53	307.917,01
<ul> <li>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</li> <li>davon Erträge aus der Veränderung der Abzinsung: EUR 1.218,04 (Vorjahr: EUR 1.383,42)</li> </ul>	7.301,15	2.005,67
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	562.049,07	643.276,65
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	324.094,39	621.580,25
10. Ergebnis nach Steuern	760.646,12	1.619.166,21
11. Sonstige Steuern	19.419,10	21.157,44
12. Jahresgewinn	741.227,02	1.598.008,77

### BILANZ - AKTIVA

Aktivseite	EURO	31.12.2019 EURÓ	31.12.2018 EURO
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		5.828,61	3.838,82
II. Sachanlagen			
<ol> <li>Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</li> </ol>	31.794.769,87		32.595.146,63
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.002.913,49		1.029.329,15
3. Grundstücke ohne Bauten	183.441,48		183.441,48
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.444,07		89.510,41
5. Anlagen im Bau	267.426,11		0,00
6. Bauvorbereitungskosten	0,00	33.372.995,02	221.714,42
III. Fînanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	150.000,00		150,000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	185.203,43		195.127,03
3. Andere Finanzanlagen	500,00	335.703,43	500,00
Anlagevermögen insgesamt		33.714.527,06	34.468.607,94
B. Umlaufvermögen			
I. Unfertige Leistungen und andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	1.688.177,67		1.661.712,31
2. Andere Vorräte	20.704,48	1.708.882,15	21.468,19
II. Forderungen u. Sonst. Vermögensgegenstände			
Forderungen aus Vermietung	53.714,62		91.909,49
2. Sonstige Vermögensgegenstände	53.645, <u>87</u>	107.360,49	57.544,93
TTT Elizaina Mittal			
III. Flüssige Mittel  1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		958,66	200 715 50
1. Nassenbestand und Gothaben bei Kreoldbsotuten	-	930,00	200.715,59
Bilanzsumme	=	35.531.728,36	36.501.958,45

Geschäftsbericht 2019 Seite 25/38

### BILANZ - PASSIVA

Passivserite	•			
N.	Passivseite		31.12.2019	31.12.2018
Descripting with the properties of the propert		EURÓ	EURO	EURO
Descripting with the properties of the propert	A. Eigenkapital			
der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder 3.412.741,60 3.367.101,65der verbiebherden Mitglieder 3.412.741,60 3.367.101,65aus gekündigten Geschäftsanteilen 7.00 3.529.418,73 1.845,00 7.0				
116.677,13   152.983,51   3der verbleiberden Mitglieder   3.412.741,60   3.387.101,65   3.3	der mit Ablauf des Geschäftsjahres			
aus gekündigten Geschäftsanteilen 0,00 3.529.418,73 1.845,00 Rückständige, fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile EURO 53.398,40 (i. V. EURO 69.813,35)  II. Ergebnisrücklagen  1. Gesetzliche Rücklage 1.100.000,00 1.086.961,19 davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 13.038,81 (i. V. EUR 25.365,30)  2. Bauerneuerungerücklage 3.005.000,00 3.000.000,00 davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen 2.120.000,00 2.050.000,00 davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 7.000 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen 3.000 2.050.000,00 davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  III. Bilanzgewin 8.000 0.000		116.677,13		152.983,51
Rückständige, fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile EURO 53,398,40 (i. V. EURO 69,813,35)  II. Ergebnisrücklagen 1. Gesetziche Rüddage	der verbleibenden Mitglieder	3.412.741,60		3.387.101,65
### Care Company of Care Care Care Care Care Care Care Care	aus gekündigten Geschäftsanteilen	0,00	3.529.418,73	1.845,00
N. Ergebnisrücklagen	Rückständige, fällige Einzahlungen			
II. Ergebnisriicklagen	auf Geschäftsanteile EURO 53.398,40			
1. Gesetzliche Rückläge davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 13.038,81 (V. EUR 25.365,30)  2. Bauemeuerungsrücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  III. Bilanzgewinn Gewinnvotrag 0,000 Jahresüberschuss 100,608,34 196.640,34 Einstellung in Ergebnisrücklagen 88.038,81 12.569,53 128.681,20  Eigenkapital insgesamt 9,766.988,26 9,746.850,49  B. Rückstellungen 1. Steuerrückstellungen 0,00 30.6783,00 23.510.693,22 Sonstige Rückstellungen 1,910,00 306.783,00 23.510.693,22 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 22.426.788,17 23.510.693,22 2. Verbindlichkeiten gegenüber kreditinstituten 1,910,79 1,869.853,38 4. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebem 521.808,10 555.881,72 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 288.134,63 255.035,98 4. Verbindlichkeiten aus Uermietung 66.481,95 60.675,88 5. Verbindlichkeiten aus Uermietung 288.134,63 255.035,98 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 7, Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 7, Sonstige Verbindlichkeiten sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,000)	(i. V. EURO 69.813,35)			
1. Gesetzliche Rücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 13.038,81 (. V. EUR 25.365,30)  2. Bauerneuerungsrücklage 3.005.000,00 3.000.000,00 davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen 2.120.000,00 2.050.000,00 davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  HII. Bilanzgewinn	II. Ergebnisrücklagen			
Seschäftsjahres eingestellt   EURO 13.038,81 (i. V. EUR 25.365,30)   3.005.000,00   3.000.000,00   davon aus dem Jahresübierschuss   des Geschäftsjahres eingestellt   EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)   2.050.000,00   davon für das Geschäftsjahre eingestellt   EURO 70.000 (i. V. EUR 1.000,00)   2.050.000,00   davon für das Geschäftsjahre eingestellt   EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)   EURO 70.000 (i. V. EURO 70.000 (i. V	Gesetzliche Rücklage		1.100.000,00	1.086.961,19
EURO 13.038,81 (i. V. EUR 25.365,30)  2. Bauerneuerungsrücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  III. Bilanzgewinn Gewinnvortrag 0,0,0 Jahresüberschuss 100.608,34 Einstellung in Ergebnisrücklagen 200,00 Eigenkapital insgesamt 200,00 200,000 20	davon aus dem Jahresüberschuss des			
2. Bauerneuerungsrücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen 2.120.000,00 2.050.000,00 davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  III. Bilanzgewinn	Geschäftsjahres eingestellt			
davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  ### Titl. Bilanzgewinn  Gewinnvorträg 0,00 Jahresüberschuss 100.608,34 Einstellung in Ergebnisrücklagen 88.038,81 12.569,53 128.681,20  ### Eigenkapital insgesamt  B. Rückstellungen 1. Steuerrückstellungen 2. Sonstige Rückstellungen 2. Sonstige Rückstellungen 2. Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern 3. Erhaltene Anzahlungen 4. Verbindlichkeiten aus Vermietung 6. Verbindlichkeiten aus Uermietung 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 7. Sonstige Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 7. Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 7. Sonstige Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeiten gesenüber verbundenen Unternehmen 8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 9. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 1. Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeite				
Company	2. Bauerneuerungsrücklage		3.005.000,00	3.000.000,00
EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)  3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)  FIII. Bilanzgewinn  Gewinnvortrag 0,000 Jahresüberschuss 100.608,34 196.640,34 Einstellung in Ergebnisrücklagen 88.038,81 12.569,53 128.681,20  Eigenkapital insgesamt 9,766.988,26 9,746.850,49  B. Rückstellungen 0,00 9,766.988,26 9,746.850,49  B. Rückstellungen 0,00 0,00 0,00 2. Sonstige Rückstellungen 0,00 0,00 2. Sonstige Rückstellungen 0,00 0,00 0,00 2. Sonstige Rückstellungen 0,00 0,00 0,00 2. Verbindlichkeiten 1, Verbindlichkeiten 1, Verbindlichkeiten 1, Verbindlichkeiten 1, Verbindlichkeiten 1, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 3, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 2, Verbindlichkeiten 3, Verbindlichkeiten 4, Verbindlichkeiten 4, Verbindlichkeiten 4, Verbindlichkeiten 4, Verbindlichkeiten 5, Verbindlichke	davon aus dem Jahresüberschuss			
3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingesteilt EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)       2.120.000,00       2.050.000,00         III. Bilanzgewinn Gewinnvortrag 0,000 Jahresüberschuss 100.608,34 196.640,34 Einstellung in Ergebnisrücklagen 88.038,81 12.569,53 128.681,20         Eigenkapital insgesamt 9,766.988,26 9,746.850,49       9.766.988,26 9,746.850,49         B. Rückstellungen 1. Steuerrückstellungen 306.783,00 306.783,00 235.851,00       9.766.988,26 9,746.850,49         C. Verbindlichkeiten 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 22.426.788,17 23. Erhaltene Anzahlungen 1.891.910,79 1.869.853,38 4. Verbindlichkeiten aus Vermietung 66.481,95 60.675,88 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 288.134,63 255.035,98 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 148.728,99 183.392,18 7. Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 148.728,99 183.392,18 7. Sonstige Verbindlichkeiten der Sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       2.120.000,00       2.120.000,00       2.000,	des Geschäftsjahres eingestellt			
B. Rückstellungen   0,00   0	EURO 5.000,00 (i. V. EUR 1.000,00)			
### Bilanzgewinn  Gewinnvortrag 0,00 0,00  Jahresüberschuss 100.608,34 196.640,34  Einstellung in Ergebnisrücklagen 88.038,81 12.569,53 128.681,20  ###################################	3. Andere Ergebnisrücklagen		2.120.000,00	2.050.000,00
III. Bilanzgewinn   Gewinnvortrag   0,00   0,000   196.640,34   196.	davon für das Geschäftsjahr eingestellt			
Gewinnvortrag         0,00         0,00           Jahresüberschuss         100.608,34         196.640,34           Einstellung in Ergebnisrücklagen         88.038,81         12.569,53         128.681,20           Eigenkapital insgesamt         9.766.988,26         9.746.850,49           B. Rückstellungen         0,00         0,00           2. Sonstige Rückstellungen         306.783,00         306.783,00         235.851,00           C. Verbindlichkeiten         22.426.788,17         23.510.693,22         2.0 verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         22.426.788,17         23.510.693,22         2.0 verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern         521.808,10         555.881,72         3.0 Erhaltene Anzahlungen         1.891.910,79         1.869.853,38         4.0 verbindlichkeiten aus Vermietung         66.481,95         60.675,88         60.675,88         5.0 verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Untermehmen         148.728,99         183.392,18         7.5 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Untermehmen         148.728,99         183.392,18         7.0 verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Untermehmen         148.728,99         183.392,18         7.0 verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Untermehmen         148.728,99         183.392,18         7.0 verbindlichkeiten gegenüber Verbindlichkeiten gegenüber Steuem EURO 28.086,97         1.0 verbindlichkeiten gegenüber Verbindlichkeiten gegenüber Steuem EURO 28.086,97	EURO 70.000 (i. V. Euro 102.315,90)			
Jahresüberschuss         100.608,34         196.640,34           Einstellung in Ergebnisrücklagen         88.038,81         12.569,53         128.681,20           Eigenkapital insgesamt         9.766.988,26         9.746.850,49           B. Rückstellungen         0,00         0,00         0,00           2. Sonstige Rückstellungen         306.783,00         306.783,00         235.851,00           C. Verbindlichkeiten         22.426.788,17         23.510.693,22           2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         22.426.788,17         23.510.693,22           2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern         521.808,10         555.881,72           3. Erhaltene Anzahlungen         1.891.910,79         1.869.853,38           4. Verbindlichkeiten aus Vermietung         66.481,95         60.675,88           5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen         288.134,63         255.035,98           6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen         148.728,99         183.392,18           7. Sonstige Verbindlichkeiten         114.104,47         25.457.957,10         83.724,60           davon aus Steuem EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)         114.104,47         25.457.957,10         83.724,60	III. Bilanzgewinn			
Einstellung in Ergebnisrücklagen         88.038,81         12.569,53         128.681,20           Eigenkapital insgesamt         9,766.988,26         9,746.850,49           B. Rückstellungen         0,00         0,00         0,00           2. Sonstige Rückstellungen         306.783,00         306.783,00         235.851,00           C. Verbindlichkeiten         22.426.788,17         23.510.693,22           2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         22.426.788,10         555.881,72           3. Erhaltene Anzahlungen         1.891.910,79         1.869.853,38           4. Verbindlichkeiten aus Vermietung         66.481,95         60.675,88           5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen         288.134,63         255.035,98           6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen              148.728,99              183.392,18           7. Sonstige Verbindlichkeiten         114.104,47              25.457.957,10              83.724,60           4 avon aus Steuem EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)         114.104,47         25.457.957,10         83.724,60	Gewinnvortrag	0,00		0,00
Eigenkapital insgesamt         9.766.988,26         9.746.850,49           B. Rückstellungen         0,00         0,00         0,00           2. Sonstige Rückstellungen         306.783,00         306.783,00         235.851,00           C. Verbindlichkeiten         22.426.788,17         23.510.693,22           2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         521.808,10         555.881,72           3. Erhaltene Anzahlungen         1.891.910,79         1.869.853,38           4. Verbindlichkeiten aus Vermietung         66.481,95         60.675,88           5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen         288.134,63         255.035,98           6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen         148.728,99         183.392,18           7. Sonstige Verbindlichkeiten         114.104,47         25.457.957,10         83.724,60           davon aus Steuern EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)         4.000000000000000000000000000000000000	Jahresüberschuss	100.608,34		196.640,34
B. Rückstellungen         1. Steuerrückstellungen       0,00       0,00         2. Sonstige Rückstellungen       306.783,00       306.783,00       235.851,00         C. Verbindlichkeiten         1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten       22.426.788,17       23.510.693,22         2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuem EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	Einstellung in Ergebnisrücklagen	88.038,81	12.569,53	128.681,20
1. Steuerrückstellungen       0,00       0,00         2. Sonstige Rückstellungen       306.783,00       306.783,00       235.851,00         C. Verbindlichkeiten         1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten       22.426.788,17       23.510.693,22         2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon aus Steuern EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       4.00       4.00	Eigenkapital insgesamt		9.766.988,26	9.746.850,49
C. Verbindlichkeiten       306.783,00       306.783,00       235.851,00         C. Verbindlichkeiten       22.426.788,17       23.510.693,22         2. Verbindlichkeiten gegenüber Arreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon aus Steuern EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       Leinen Lingen Ling	B. Rückstellungen			
C. Verbindlichkeiten         1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten       22.426.788,17       23.510.693,22         2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon aus Steuern EURO 28.086,97       (i. V. EURO 11.545,92)       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       40.00	Steuerrückstellungen			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten       22.426.788,17       23.510.693,22         2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon aus Steuern EURO 28.086,97       (i. V. EURO 11.545,92)       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       25.457.957,10       25.457.957,10	Sonstige Rückstellungen	306.783,00	306.783,00	235.851,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern       521.808,10       555.881,72         3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       4.00	C. Verbindlichkeiten			
3. Erhaltene Anzahlungen       1.891.910,79       1.869.853,38         4. Verbindlichkeiten aus Vermietung       66.481,95       60.675,88         5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       288.134,63       255.035,98         6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen       148.728,99       183.392,18         7. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EURO 28.086,97       114.104,47       25.457.957,10       83.724,60         4 davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)       4.891.910,79       4.891.910,		-		-
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung 66.481,95 60.675,88 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 288.134,63 255.035,98 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 148.728,99 183.392,18 7. Sonstige Verbindlichkeiten 114.104,47 25.457.957,10 83.724,60 davon aus Steuern EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	<del></del>			·
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 288.134,63 255.035,98 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 148.728,99 183.392,18 7. Sonstige Verbindlichkeiten 114.104,47 25.457.957,10 83.724,60 davon aus Steuern EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	-	-		·
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 148.728,99 183.392,18 7. Sonstige Verbindlichkeiten 25.457.957,10 83.724,60 davon aus Steuern EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	•		·
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	·		·
davon aus Steuem EURO 28.086,97 (i. V. EURO 11.545,92) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			·
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)	davon aus Steuern EURO 28.086,97	114.104,47	25.457.957,10	83.724,60
EURO 10.740,88 (i. V. EURO 0,00)				
		- -	35.531.728,36	36.501.958,45

Geschäftsbericht 2019 Seite 26/38

Gewinn- u. Verlustrechnung	vom 1. Janua	r bis 31. Dezen	nber 2019
	EURO	2019 EURO	2018 EURO
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	5.978.742,23		5.943.175,43
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	30.086,13	6.008.828,36	29.213,52
2. Erhöhung des Bestandes			
an unfertigen Leistungen (i. Vj. Verminderung)		26.465,36	<b>-1</b> 2.407,27
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		88.782,55	100.098,54
4. Sonstige betriebliche Erträge		158.276,24	256.841,00
5. Aufwendungen für bezogene			
Lieferungen und Leistungen			
<ul> <li>a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung</li> </ul>	2.401.609,10		2.536.098,58
b) Aufwendungen für andere Lieferungen	2.947,91	2.404.557,01	5.934,85
und Leistungen			
Rohergebnis		3.877.795,50	3.774.887,79
6. Personalaufwand			
a) Löhne u. Gehälter	1.157.638,22		1.129.807,50
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen	357.936,78	1.515.575,00	342.054,68
für Altersversorgung			
davon für Altersversorgung EURO 98.069,89			
(i. V. EURO 94.469,12)			
<ol><li>Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-</li></ol>			
gegenstände und Sachanlagen		859.250,78	844.915,55
Sonstige betriebliche Aufwendungen		671.685,55	461.043,19
<ol><li>Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlage-</li></ol>			
vermögen und anderen Finanzanlagen		4.291,24	4.533,95
davon aus verbund. Unternehmen EURO 4.261,24			
(i. V. EURO 4.503,95)			
10. Sonstige Zinserträge		68,82	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen			
EURO 0,00 (i. V. EURO 0,00) 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
davon an verbund. Unternehmen EURO 1.770,71			
( i V. EURO 540,41)		602.168,46	667.033,86
Ergebnis nach Steuern		233.475,77	334.566,96
12. Sonstige Steuern	_	132.867.43	137.926,62
Jahresüberschuss		100.608,34	196.640,34
13. Einstellung in Ergebnisrücklagen	_	88.038,81	128.681,20
Bilanzgewinn	_	12.569,53	67.959,14

Geschäftsbericht 2019 Seite 27/38

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teilhaushalt: 01**Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	2
Maßnahme:	hme: 11100000-003 Digitale Ratsarbeit					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	0,00	0,00	0,00 -18.228,42
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			18.228,42	228,42	-18.228,42
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-18.000,00	-18.228,42	-228,42	-18.228,42
Мавпаһте:	hme: 1130000-002 Dokumentenmanagementsystem					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	00'0	0,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-10.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-10.000,00	00'0	10.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teilhaushalt: 01**Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	2
Maßnahme:	hme: 11440000-004 Virtualisierung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.246,56	40.000,00	43.109,50	3.109,50	-4.862,94
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			43.109,50	3.109,50	-4.862,94
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.246,56	-40.000,00	-43.109,50	-3.109,50	-4.862,94
Maßnahme:	hme: 57100000-002 Breitbandverkabelung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	0,00	0,00	0,00
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			1.550,19	1.550,19	-1.550,19
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-1.550,19	-1.550,19	-1.550,19

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teilhaushalt: 01**Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	hme: 57310000-003 Anschaffung von Gerätschaften					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	00'0	0,00	00'0
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00,00	-5.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-5.000,00	00'0	5.000,00	00'0
Maßnahme:	hme: 57310000-006 Sanierung der Außenfassade der Stadthalle					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 196.897,35	00'0	179.301,22 255.360,81	179.301,22 255.360,81	179.301,22 -58.463,46
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			255.360,81	255.360,81	-58.463,46
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196.897,35	00'0	-76.059,59	-76.059,59	120.837,76

### Teilfinanzrechnung 2019

### B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

**Teilhaushalt: 01**Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr. d	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2		4	2
Maßnahme:	e: 57500000-004 Herstellung Beleuchtung (Anstrahlung) historischer Gebäude					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	00'0	25.000,00	00,0	-25.000,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-25.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-25.000,00	00'0	25.000,00	00'0
Ifd. Nr. d	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	3.157,34	1.300,00	4.435,21	3.135,21	1.277,87
	Summe der investiven Auszahlungen	52.725,97	161.010,00	145.206,63	-15.803,37	-92.480,66
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-49.568,63	-159.710,00	-140.771,42	18.938,58	-91.202,79

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

Ä Ä	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßné	Maßnahme: 11420000-009 Ankauf von Grundstücksflächen zur allgemeinen Flächenbevorratung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 5.214,44	0,00	00'0	0,00	0,00 5.214,44
	ualuitei: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-50.000,00	5.214,44
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.214,44	-50.000,00	00'0	50.000,00	5.214,44
Ifd.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis-	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR	Ansatz) 2019	
		1	2	က	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen Summe der investiven Auszahlungen	327.340,00	0,00	1.067.735,00	1.067.735,00	740.395,00
	Suffille dei IIIvesuveri Auszaniuniyeri	TO:000'13	7.300,00	44.14U,3U	00,112.80	11'CTC'TC-

709.081,23

1.028.517,44

1.025.614,44

-2.903,00

316.533,21

Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03 Bildung, Soziales und Sport

Ifd. In.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	:: 21120000-002 Einrichtung Ganztagsschule					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	526.300,00 2.386.547,54	45.600,00	155.072,60 1.289.562,92	109.472,60 794.562,92	-371.227,40 1.096.984,62
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen	7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7	00 000	1.289.562,92	794.562,92	1.096.984,62
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.860.247,54	-449.400,00	-1.134.490,32	-685.090,32	725.757,22
Maßnahme:	:: 36509300-002 Erstaustattung kommunale Kindertagesstätte am Kaiserplatz (vorher unter 36509000-002)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 1.594,60	00'0	00'0	00'0	0,00 1.594,60
	<b>darunter:</b> mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	0,00	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	1.594,60
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.594,60	00'0	00'0	0,00	1.594,60

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03 Bildung, Soziales und Sport

ığ.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	5
Maßnahme:	hme: 36509400-002 Errichtung einer 6-gruppigen Kita					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.000,00 1.343.926,12	1.360.000,00	123.000,000 1.897.852,77	-1.237.000,00 -111.947,23	-46.000,00 -553.926,65
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			1.897.852,77	-111.947,23	-553.926,65
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.174.926,12	-649.800,00	-1.774.852,77	-1.125.052,77	-599.926,65
Ęģ	Investitionsmaßnahmen unterhalb	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Ab-	Ergebnis-

Ę	Investitionsmaßnahmen unterhalb	Ergebnis	Ansatz	Eraebnis	Ab-	Ergebnis-
ž	der festgesetzten Wertgrenze	2018	2019	2019	weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	veränderung zu2018
				in EUR		
		1	2	ဗ	4	2
	Summe der investiven Einzahlungen	86.235,22	15.000,00	144.330,37	129.330,37	58.095,15
	Summe der investiven Auszahlungen	66.522,57	213.810,00	254.451,02	40.641,02	-187.928,45
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	19.712,65	-198.810,00	-110.120,65	88.689,35	-129.833,30

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

R. R.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	.hme: 36620000-006 Spielplatz "Eulenhorst"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	00'0	00'0	00'0	0,00
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	9.270,50
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.270,50	00'0	00'0	00'0	9.270,50
Maßnahme:	.hme: 36620000-008 Spielplatz "Kastanienplatz					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 2.612,50	00'0	00'0	00'0	0,00 2.612,50
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	2.612,50
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.612,50	00'0	00'0	0,00	2.612,50

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

R	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဗ	4	2
Maßnahme:	hme: 52300000-002 Generalsanierung des Alten Rathauses					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 1.428,00	90.000,00	0,00 33.182,46	-90.000,00 -66.817,54	0,00 -31.754,46
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			33.182,46	-66.817,54	-31.754,46
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.428,00	-10.000,00	-33.182,46	-23.182,46	-31.754,46
Maßnahme:	hme: 54100000-012 Ausbau Sebastianusstraße					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	00'0	0,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-100.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-100.000,00	00'0	100.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	m	4	S
Maßnahme:	hme: 54100000-021 Ausbau "Horchheimer Höll"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätioloit	82.842,42	5.000,00	00,00	-5.000,00	-82.842,42
	darunter:	150.010	5	† † † † †	† † † † † † † † † † † † † † † † † † †	00,013.601
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			11.463,44	11.463,44	109.215,08
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.836,10	5.000,00	-11.463,44	-16.463,44	26.372,66
Maßnahme:	hme: 54100000-022 Ausbau "Im Plenter"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.646,19 0,00	00'0	2.400,00	2.400,00	-17.246,19 0,00
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.646,19	00'0	2.400,00	2.400,00	-17.246,19

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ä.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	5
Maßnahme:	nme: 54100000-023 Ausbau "Im Mittelgesetz"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	00'0	0,00	0,00	0,00
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			25.327,61	25.327,61	9.064,18
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.391,79	00'0	-25.327,61	-25.327,61	9.064,18
Maßnahme:	ıme: 54100000-042 Ausbau "Neugasse"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.995,84	00'0	1.200,00	1.200,00	-4.795,84 0,00
	dafuner: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.995,84	00'0	1.200,00	1.200,00	-4.795,84

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	5
Maßnahme:	hme: 54100000-043 Ausbau "Holzgasse"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.750,77 0,00	00'0	2.310,00	2.310,00	-18.440,77 0,00
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00,0	00'0	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.750,77	00'0	2.310,00	2.310,00	-18.440,77
Maßnahme:	hme: 54100000-045 Ausbau "Straße Hohenrhein"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	850.000,00	0,00 62.318,52	-850.000,00 -937.681,48	0,00
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			62.318,52	-937.681,48	-62.318,52
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-150.000,00	-62.318,52	87.681,48	-62.318,52

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

R ifd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	R
Maßnahme:	hme: 54100000-046 Ausbau "Hospitalgasse"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.911,72	00'0	4.800,00	4.800,00	-4.111,72
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.911,72	00'0	4.800,00	4.800,00	-4.111,72
Maßnahme:	hme: 54100000-053 Ausbau "Horchheimer Straße"					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 40.704,19	00'0	0,00	0,00	0,00 -21.188,77
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			61.892,96	61.892,96	-21.188,77
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.704,19	00'0	-61.892,96	-61.892,96	-21.188,77

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	.hme: 54100000-059 Entwicklung Güterbahnhofgelände					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'00	00'0	00'0	00'0	00'00
	<b>darunter:</b> mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	0,00	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	26.660,60
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.660,60	00'0	00'0	00'0	56.660,60
Maßnahme:	.hme: 54100000-063 Fußweg NVZ -Theodor-Zais-Straße					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	0,00 23.793,44	0,00 -16.206,56	0,00
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			23.793,44	-16.206,56	-23.793,44
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-40.000,00	-23.793,44	16.206,56	-23.793,44

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Rr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	5
Maßnahme:	hme: 54100000-065 Ausbau Lindenweg					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	300.000,00	00'0	-300.000,00	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	250.000,00	28.712,22	-221.287,78	-28.712,22
	dafunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			28.712,22	-221.287,78	-28.712,22
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	50.000,00	-28.712,22	-78.712,22	-28.712,22
Maßnahme:	hme: 54100000-068 Ausbau Taubhausstraße (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.828,63	00'0	00,00	00'0	-5.828,63
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.828,63	00,00	00'0	00'0	-5.828,63

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

H. P:	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	D.
Maßnahme:	nme: 54100000-073 Ausbau Zur Ruppertsklamm (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	29.400,00	00'0		00'0
	Suffille det Auszaffulfgen aus investuoristatigken darunter:	00,0	42.000,00	0,0	-42.000,00	00,0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-42.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-12.600,00	00'0	12.600,00	00'0
Maßnahme:	ıme: 54100000-074 Ausbau Falknersteig (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.386,07 3.181,40	00'0	00,00	00'0	-2.386,07 3.181,40
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	3.181,40
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-795,33	00'0	00'0	00'0	795,33

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ä Hg	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	5
Maßnahme:	hme: 54100000-076 Ausbau Burgstraße (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.051,40	00,0	518,30	518,30	-8.533,10
	Summe der Auszahlangen aus mivestinonstatignen darunter:	14.725,03	0000	0,00	0000	14.722,03
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	14.722,65
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.671,25	00'0	518,30	518,30	6.189,55
Maßnahme:	hme: 54100000-077 Ausbau Hintermauergasse (Straßenoberflächenentwässerung Hausnr.1-16)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.993,55 8.287,26	00'0	2.403,17	2.403,17	-590,38 8.287,26
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	00'0	8.287,26
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.293,71	00'0	2.403,17	2.403,17	7.696,88

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	hme: 54100000-078 Innerstädtische Erschließungsstraße					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.483,72 24.354,65	225.000,00	00'0	-225.000,00	-19.483,72 24.354,65
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-250.000,00	24.354,65
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.870,93	-25.000,00	00'0	25.000,00	4.870,93
Maßnahme:	hme: 54100000-079 Verkehrsanbindung Niederlahnstein					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	0,00	00'0	0,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-50.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-50.000,00	00'0	50.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

R. G.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	2
Maßnahme:	ıhme: 54100000-080 Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	18.000,63	18.000,63	-18.000,63
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'00
	Verpflichtungsermächtigungen			18.000,63	18.000,63	-18.000,63
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-18.000,63	-18.000,63	-18.000,63
Maßnahme:	ıhme: 54100000-082 Niederlegung Fußgängerbrücke Max-Schwarz-Straße					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	150.000,00	00'0	-150.000,00 -200.000,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-200.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	00,0	50.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ä Ä	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	m	4	ស
Maßnahme:	me: 54100000-085 Ausbau Sandgasse (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	33.000,00	23.887,37	-9.112,63	23.887,37
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	00'0	50.400,00	36.749,69	-13.650,31	-36.749,69
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			36.749,69	-13.650,31	-36.749,69
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-17.400,00	-12.862,32	4.537,68	-12.862,32
Maßnahme:	me: 54100000-087 Ausbau Schulstraße (Straßenoberflächenentwässerung)					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00,00	12.300,00	00'0	-12.300,00	00'0
	Suffille der Auszahlungen aus Hivestitionstatigkeit darunter:	0,00	27.300,00	00,0	-27.300,00	00,0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-27.300,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-15.000,00	00,0	15.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	8	4	5
Maßnahme:	.hme: 54100000-088 Ausbau Eulenhorst (Straßenoberflächenentwässerung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	7.000,00	00'0	-7.000,00	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit <b>darunter:</b>	00'0	10.300,00	00'0	-10.300,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-10.300,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-3.300,00	00'0	3.300,00	00'0
Maßnahme:	hme: 55100000-003 Neugestaltung Lahnufer Niederlahnstein					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit <b>darunter:</b>	00'0	50.000,00	00'0	-50.000,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-50.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-50.000,00	00'0	50.000,00	00'0

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

IFd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	2
Maßnahme:	thme: 57100000-002 Breitbandverkabelung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00,00	22.196,00	22.196,00	-22.196,00
	ual unter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			22.196,00	22.196,00	-22.196,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-22.196,00	-22.196,00	-22.196,00
			I			
Ifd.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		1	2	က	4	വ
	Summe der investiven Einzahlungen	89,698.7-	16.800,00	12.242,36	-4.557,64	20.112,04
	Summe der investiven Auszahlungen	100.823,67	320.300,00	228.575,96	-91.724,04	-127.752,29
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-108.693,35	-303.500,00	-216.333,60	87.166,40	-107.640,25

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	5
Maßnahme:	hme: 12600000-007 Anschaffung einer Feuerwehr-Verwaltungssoftware					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00,00	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	399,54	8.000,00	00'0	-8.000,00	399,54
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00,0	-8.000,00	399,54
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-399,54	-8.000,00	00'0	8.000,00	399,54
Maßnahme:	hme: 12600000-008 Umstellung der Funktechnik auf Digitalfunk					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 6.566,73	0,00	0,00 5.748,26	0,00	0,00 818,47
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			5.748,26	-19.251,74	818,47
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.566,73	-25.000,00	-5.748,26	19.251,74	818,47

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ifd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	5
Maßnahme:	hme: 12600000-010 Anschaffung HLF 20/16					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	119.000,00	119.000,00	119.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	338.129,36	00'0	00,00	00'0	338.129,36
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00,0	00'0	338.129,36
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-338.129,36	00'0	119.000,00	119.000,00	457.129,36
Maßnahme:	hme: 12600000-012 Umrüstung der Atemschutzausstattung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 26.684,78	0,00	0,00 16.492,37	0,00	0,00 10.192,41
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			16.492,37	4.392,37	10.192,41
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.684,78	-12.100,00	-16.492,37	-4.392,37	10.192,41

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Fd.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	က	4	5
Maßnahme:	hme: 12600000-024 Umbau Transportcontainer Feuerwehr					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	3.546,20	3.546,20	-3.546,20
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			3.546,20	3.546,20	-3.546,20
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-3.546,20	-3.546,20	-3.546,20
Maßnahme:	hme: 12600000-025 Gerätewagen Wasserrettung					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit darunter:	00'0	00'0	68.562,65	68.562,65	-68.562,65
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			68.562,65	68.562,65	-68.562,65
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-68.562,65	-68.562,65	-68.562,65

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

R. R.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	ဇ	4	2
Maßnahme:	hme: 12600000-027 Anschaffung Tanklöschfahrzeug TLF4000					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00,0	00'0	00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	1.193,17	1.193,17	-1.193,17
	darunter:		(	(	0	(
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00,00	00,00	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			1.193,17	1.193,17	-1.193,17
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	-1.193,17	-1.193,17	-1.193,17
Maßnahme:	hme: 12600000-028 Anschaffung Tauchertelefonsystem					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	00,0	0,00	0,00	0,00
	darunter: mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			-438,13	-438,13	13.288,07
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.849,94	00'0	438,13	438,13	13.288,07

# Teilfinanzrechnung 2019 B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

ğ.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	hme: 12600000-029 Schließanlage mit Chipsystem sowie Schlüsselmanagementsystem Wache Süd					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0		00'0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit <b>darunter:</b>	00'0	6.000,00	7.149,29	1.149,29	-7.149,29
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	0,00	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			7.149,29	1.149,29	-7.149,29
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-6.000,00	-7.149,29	-1.149,29	-7.149,29
Maßnahme:	hme: 12600000-030 Ersatzbeschaffung von Feuerwehrhelmen (100 Stück) gemäß Prüfbericht					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	30.000,00	00'0	0,00	00'0
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		00'0	00'0	00'0	00'0
	Verpflichtungsermächtigungen			00'0	-30.000,00	00'0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	00'0	-30.000,00	00'0	30.000,00	00'0
				_		

Teilfinanzrechnung 2019
B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

p	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2019	Ergebnis- veränderung zu2018
				in EUR		
		1	2	က	4	2
	Summe der investiven Einzahlungen	5.653,17	00'0	1.244,95	1.244,95	-4.408,22
	Summe der investiven Auszahlungen	30.712,62	57.850,00	50.201,39	-7.648,61	-19.488,77
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-25.059,45	-57.850,00	-48.956,44	8.893,56	-23.896,99



### 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 2019 stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Maßnahme	lt.Vertrag	Ist
51		
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B (ab 2011		
von 350 auf 380 und ab 2012 auf 390)	246.000,00€	268.433,90€
Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011	110.000,00€	198.834,66€
Erhöhung Hundesteuer ab 2012	17.600,00€	34.285,90€
Zusammenlegung zweier Stellen ab 2012	61.100,00€	61.251,57€
Summe	434.700,00€	562.806,03 €
jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitra	g	392.871,00€
Überschreitung		169.935,03€

Der jährlich geschuldete Konsolidierungsbeitrag wurde in 2019 überschritten, die jährlich geforderte Mindestnettotilgung (942.891 €) wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des KEF-RP in 2019 leider nicht erreicht.



### I. Teilnahme am Zinssicherungsschirm

Eine nachhaltige Entschuldung der Stadt Lahnstein ist – Stand 2019 – auch mit Hilfe des kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) nicht gelungen. Der Bestand an Liquiditätskrediten ist auf hohem Niveau stagniert. Während dies in der Phase niedriger Zinsen noch ein überschaubares Risiko zur Folge hat, ergeben sich für die Zukunft erhebliche Zinsrisiken. Um diese Risiken zu Gunsten einer planbaren Sicherheit zu ersetzen, bietet das Land Rheinland-Pfalz mit dem Zinssicherungsschirm eine Förderung an, die Kommunen mit einem hohen Bestand an Liquiditätskrediten es ermöglicht, die zu Grunde liegenden Kreditverträge längerfristig abzuschließen und somit die Zinslast auf mittlere Sicht planbar zu halten. Die höheren Finanzierungskosten sollen durch den Zinssicherungsschirm kompensiert werden.

Mit Erklärung vom 28.02.2019 ist die Stadt Lahnstein dem Zinssicherungsschirm beigetreten. Die bestehenden Liquiditätskredite wurden zum Stand 31.12.2019 umgeschuldet in zwei längerfristig gebundene Verträge

- 12.000.000 €, festgeschrieben bis zum 21.10.2028 zu 1,11 % Verzinsung
- 9.000.000 €, festgeschrieben bis zum 31.10.2024 zu -0,07% Verzinsung

Aufgrund dieser Anpassungen wurden im Jahr 2019 folgende Zuwendungen zur Auszahlung gebracht:

Förderung aus dem Zinssicherungsschirm in Höhe von 44.309,00 €