GEMEINDE MORBACH

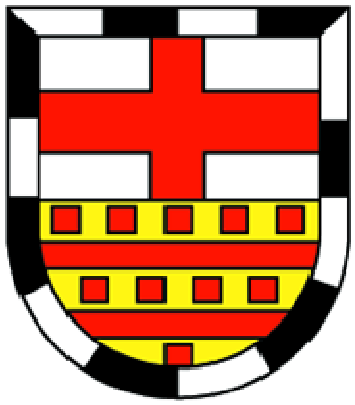
Jahresrechnung

2018

nach den Vorschriften zur Kommunalen Doppik Rheinland-Pfalz

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S
J A H R E S R E C H N U N G 2 0 1 8

ERGEBNISRECHNUNG	Seite	1 – 15
FINANZRECHNUNG.....	Seite	16 - 34
TEILRECHNUNGEN …….....	Seite	35 - 52
VERMÖGENSRECHNUNG…….....	Seite	53 - 65
BILANZ …….....	Seite	66 - 69
BILANZANHANG …….....	Seite	70 - 103
RECHENSCHAFTSBERICHT……..……	Seite	104 - 201
ANLAGENÜBERSICHT	Seite	202 - 213
FORDERUNGSÜBERSICHT	Seite	214
VERBINDLICHKEITSÜBERSICHT	Seite	215
Übersicht über die über das Haushaltjahr hinaus geltenden HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN.....	Seite	216 - 222
BETEILIGUNGSÜBERSICHT (graphische Darstellung).....	Seite	223 - 229



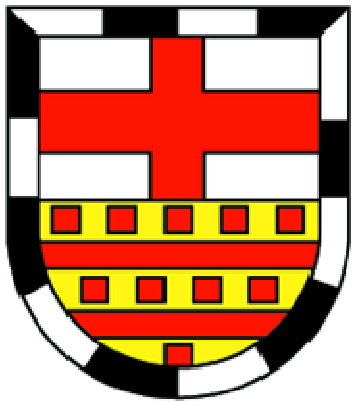
Jahresabschluss
ERGEBNISHAUSHALT
2018

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.601.750,12		23.623.400,00	23.093.205,11	- 530.194,89		491.454,99
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.717.100,12		6.089.260,00	6.136.778,46	47.518,46		419.678,34
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.779.290,15		1.182.990,00	835.325,14	- 347.664,86		- 943.965,01
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.220,53		258.540,00	253.321,60	- 5.218,40		- 2.898,93
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.447,89		1.222.820,00	1.156.608,74	- 66.211,26		119.160,85
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.127,12		585.160,00	661.778,67	76.618,67		- 28.348,45
E7	Sonstige laufende Erträge	2.364.426,43		2.639.180,00	2.985.059,21	345.879,21		620.632,78
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**34.446.362,36**		**35.601.350,00**	**35.122.076,93**	**- 479.273,07**		**675.714,57**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.182.349,02		9.150.210,00	9.810.242,34	660.032,34		627.893,32
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266.316,42	103.020,00	2.720.870,00	2.325.314,79	- 498.575,21	167.624,00	58.998,37
E11	Abschreibungen	3.133.415,09		3.143.910,00	3.219.188,53	75.278,53		85.773,44
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.197.996,66	43.810,00	15.204.550,00	14.975.793,68	- 272.566,32	117.978,00	777.797,02
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.145.988,98		1.287.500,00	962.847,19	- 324.652,81		- 1.183.141,79
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.122.201,38	50.000,00	1.575.690,00	1.300.681,26	- 325.008,74	194.731,00	- 1.821.520,12
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.048.267,55**	**196.830,00**	**33.082.730,00**	**32.594.067,79**	**- 685.492,21**	**480.333,00**	**- 1.454.199,76**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**398.094,81**	**- 196.830,00**	**2.518.620,00**	**2.528.009,14**	**206.219,14**	**- 480.333,00**	**2.129.914,33**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44.539,13		80.850,00	207.912,88	127.062,88		163.373,75
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	172.185,57		182.570,00	272.967,85	90.397,85		100.782,28
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 127.646,44**		**- 101.720,00**	**- 65.054,97**	**36.665,03**		**62.591,47**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**270.448,37**	**- 196.830,00**	**2.416.900,00**	**2.462.954,17**	**242.884,17**	**- 480.333,00**	**2.192.505,80**
E21a	Außerordentliche Erträge							
E21b	Außerordentliche Aufwendungen							
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 131,04**						**131,04**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**270.317,33**	**- 196.830,00**	**2.416.900,00**	**2.462.954,17**	**242.884,17**	**- 480.333,00**	**2.192.636,84**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:37 |



Jahresrechnung
ERGEBNISHAUSHALT

nach Konten

2018

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1		Steuern und ähnliche Abgaben	22.601.750,12		23.623.400,00	23.093.205,11	- 530.194,89		491.454,99
	401100 |	Grundsteuer A	56.759,64		57.500,00	58.001,97	501,97		1.242,33
	401200 |	Grundsteuer B	1.489.820,48		1.500.000,00	1.497.107,60	- 2.892,40		7.287,12
	401310 |	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	15.744.038,49		16.000.000,00	15.492.833,21	- 507.166,79		- 251.205,28
	402100 |	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.836.493,58		4.156.500,00	4.197.571,94	41.071,94		361.078,36
	402200 |	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	918.103,93		1.313.200,00	1.283.590,89	- 29.609,11		365.486,96
	403200 |	Sonstige Vergnügungssteuer	39.174,00		125.000,00	117.548,53	- 7.451,47		78.374,53
	403300 |	Hundesteuer	59.533,67		64.000,00	63.652,66	- 347,34		4.118,99
	405210 |	vom Land - Familienleistungsausgleich	457.826,33		407.200,00	382.898,31	- 24.301,69		- 74.928,02
E2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.717.100,12		6.089.260,00	6.136.778,46	47.518,46		419.678,34
	411120 |	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	107.780,00		108.080,00	108.110,00	30,00		330,00
	413300 |	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	718.200,00		1.030.000,00	1.037.400,00	7.400,00		319.200,00
	414201 |	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen I-	22.200,00						- 22.200,00
	414202 |	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen II-	35.520,00						- 35.520,00
	414203 |	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen III-	9.072,00		15.600,00	15.576,00	- 24,00		6.504,00
	414204 |	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen IV-	8.880,00						- 8.880,00
	414400 |	vom öffentlichen Bereich - von der EU			1.000,00		- 1.000,00		
	414410 |	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	47.523,01		7.700,00	3.717,76	- 3.982,24		- 43.805,25
	414420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.903.908,35		1.954.470,00	2.007.012,98	52.542,98		103.104,63
	414421 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land - Sprachfördermaßnahmen	34.055,00		12.000,00	24.514,43	12.514,43		- 9.540,57
	414422 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land - zweckgebundene laufende Zuweisungen	2.740,33		2.000,00	2.720,27	720,27		- 20,06
	414426 |	Landeszuschuss betreuende Grundschule - Haag	2.046,00		2.100,00	2.046,00	- 54,00		
	414428 |	Landeszuschuss betreuende Grundschule - Morscheid	3.836,00		6.000,00	3.836,00	- 2.164,00		
	414429 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land -besondere Zuweisungen I-	8.880,00						- 8.880,00
	414430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.192.575,60		1.270.150,00	1.301.812,82	31.662,82		109.237,22
	414431 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Spezielle Maßnahmen I	162.002,83		176.400,00	165.740,89	- 10.659,11		3.738,06
	414480 |	vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonderrechnungen			74.100,00		- 74.100,00		
	414490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich				122,93	122,93		122,93
	414510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	19.221,27		21.920,00	14.310,95	- 7.609,05		- 4.910,32
	414590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				220,15	220,15		220,15

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	415100 |	Sonderposten aus Zuwendungen	1.370.613,73		1.347.460,00	1.393.101,28	45.641,28		22.487,55
	415900 |	Sonstige Sonderposten			17.280,00		- 17.280,00		
	416100 |	vom Land	68.046,00		43.000,00	56.536,00	13.536,00		- 11.510,00
E3		Erträge der sozialen Sicherung	1.779.290,15		1.182.990,00	835.325,14	- 347.664,86		- 943.965,01
	421120 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung			665.000,00	272.788,97	- 392.211,03		272.788,97
	421130 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	382.432,95		322.500,00	332.613,08	10.113,08		- 49.819,87
	421140 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	29.534,42		31.000,00	34.296,03	3.296,03		4.761,61
	421320 |	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.592,00		4.000,00	29.550,19	25.550,19		26.958,19
	421330 |	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	35.145,14						- 35.145,14
	421420 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	16.344,78		7.000,00	4.872,00	- 2.128,00		- 11.472,78
	421430 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	48.392,54		30.000,00	42.963,49	12.963,49		- 5.429,05
	421440 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	175,03		1.000,00	29,98	- 970,02		- 145,05
	421920 |	Sonstige - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	460.899,54		7.000,00	27.536,39	20.536,39		- 433.363,15
	423110 |	SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes			95.000,00	86.859,13	- 8.140,87		86.859,13
	423900 |	Sonstige	790.933,34						- 790.933,34
	426110 |	vom Bund - für Unterkunft und Heizung	672,59		10.000,00		- 10.000,00		- 672,59
	426300 |	von Landkreisen			1.000,00		- 1.000,00		
	427210 |	örtlicher Träger - von Landkreisen	1.333,83		400,00		- 400,00		- 1.333,83
	427900 |	Sonstige	10.833,99		9.090,00	3.815,88	- 5.274,12		- 7.018,11
E4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.220,53		258.540,00	253.321,60	- 5.218,40		- 2.898,93
	431200 |	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90.661,50		87.600,00	97.072,67	9.472,67		6.411,17
	431210 |	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden - Zeugnisse Vorkaufsrecht	2.055,00		1.800,00	1.930,00	130,00		- 125,00
	431300 |	Gebühren für die Bauüberwachung	7.649,78		2.000,00	3.111,10	1.111,10		- 4.538,68
	431500 |	Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren			100,00		- 100,00		
	431900 |	Sonstige	1.440,57		2.000,00	560,00	- 1.440,00		- 880,57
	432100 |	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	85.112,50		84.540,00	83.907,85	- 632,15		- 1.204,65

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	432110 |	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Postkutsche			500,00		- 500,00		
	432210 |	Entgelte - für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe			1.500,00		- 1.500,00		
	432230 |	Entgelte - für die Straßenreinigung	7.254,00		7.000,00	7.094,00	94,00		- 160,00
	432240 |	Entgelte - für das Bestattungswesen	38.898,85		45.000,00	36.192,06	- 8.807,94		- 2.706,79
	432250 |	Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	11.658,00		12.000,00	10.570,00	- 1.430,00		- 1.088,00
	432400 |	Entgelte für die Pflege von Gräbern				993,23	993,23		993,23
	435101 |	Elternbeiträge Schülerbetreung - GS Haag	2.940,00		3.500,00	3.100,00	- 400,00		160,00
	435102 |	Elternbeiträge Schülerbetreung - GS Morbach	760,00		1.000,00	600,00	- 400,00		- 160,00
	435103 |	Elternbeiträge Schülerbetreung - GS Morscheid	8.200,00		10.000,00	8.200,00	- 1.800,00		
	436100 |	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	- 409,67			- 9,31	- 9,31		400,36
E5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.447,89		1.222.820,00	1.156.608,74	- 66.211,26		119.160,85
	441100 |	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	109.934,66		178.750,00	169.726,57	- 9.023,43		59.791,91
	441110 |	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten - spezielle Ertäge I	189,55		100,00	166,64	66,64		- 22,91
	441200 |	Mieten und Pachten	633.673,20		639.040,00	636.790,35	- 2.249,65		3.117,15
	441202 |	Mieten und Pachten -besondere I-	46.419,15		53.000,00	53.073,90	73,90		6.654,75
	441210 |	Pacht aus Windkraftanlagen außerhalb des Gemeindegebietes	24.465,00		42.000,00	41.970,00	- 30,00		17.505,00
	441215 |	Pacht aus Windkraftanlagen innerhalb des Gemeindegebietes	36.288,00		62.400,00	62.304,00	- 96,00		26.016,00
	441400 |	Beteiligung Essenskosten	95.201,30		164.300,00	96.714,40	- 67.585,60		1.513,10
	441900 |	Sonstige	60.794,20		48.000,00	65.340,66	17.340,66		4.546,46
	445100 |	Erträge aus der Auflösung Sonderposten Grabnutzungsentgelte	30.482,83		35.230,00	30.522,22	- 4.707,78		39,39
E6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.127,12		585.160,00	661.778,67	76.618,67		- 28.348,45
	442310 |	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	286.557,59		285.000,00	305.766,31	20.766,31		19.208,72
	442420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.190,61		5.750,00	4.760,53	- 989,47		- 6.430,08
	442425 |	Forderung gegen das Land (Pensionsrückstellung vorherige Dienstverhältnisse)	26.547,00			- 20.941,00	- 20.941,00		- 47.488,00
	442430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	108.922,21		104.720,00	141.381,63	36.661,63		32.459,42
	442440 |	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	3.872,30		2.500,00	2.784,35	284,35		- 1.087,95
	442450 |	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	39.046,85			34.880,54	34.880,54		- 4.166,31
	442480 |	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			4.100,00		- 4.100,00		
	442490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	300,00		300,00		- 300,00		- 300,00
	442510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	45.045,48		26.400,00	22.351,61	- 4.048,39		- 22.693,87
	442511 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen - speziell I	5.927,30		500,00	1.943,73	1.443,73		- 3.983,57
	442512 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen - speziell II			200,00		- 200,00		

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	442590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144.299,48		134.390,00	142.453,67	8.063,67		- 1.845,81
	442591 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich - weitere Erstattungen	2.761,23		3.300,00	2.250,79	- 1.049,21		- 510,44
	442593 |	vom privaten Bereich - Nebenkostenabrechnungen Festsaal	15.534,13		18.000,00	24.146,51	6.146,51		8.612,38
	442900 |	von Sonstigen	122,94						- 122,94
E7		Sonstige laufende Erträge	2.364.426,43		2.639.180,00	2.985.059,21	345.879,21		620.632,78
	461120 |	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.628,49		7.000,00	9.319,04	2.319,04		- 2.309,45
	461130 |	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	3.860,00		500,00	49.808,00	49.308,00		45.948,00
	461190 |	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen			1.550,00	1.854,00	304,00		1.854,00
	462100 |	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	36.244,25		8.000,00	6.251,11	- 1.748,89		- 29.993,14
	462200 |	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	36.298,55		20.000,00	68.110,63	48.110,63		31.812,08
	462500 |	Konzessionsabgaben	491.243,86		500.000,00	550.239,85	50.239,85		58.995,99
	462700 |	Versicherungserstattungen	21.710,28		2.000,00	21.467,76	19.467,76		- 242,52
	462800 |	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	70.938,07		82.000,00	89.415,56	7.415,56		18.477,49
	462900 |	Sonstige				20,00	20,00		20,00
	466110 |	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.496.805,78		2.018.130,00	2.047.109,21	28.979,21		550.303,43
	466140 |	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	195.697,15			141.464,05	141.464,05		- 54.233,10
E8		**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**34.446.362,36**		**35.601.350,00**	**35.122.076,93**	**- 479.273,07**		**675.714,57**
E9		Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.182.349,02		9.150.210,00	9.810.242,34	660.032,34		627.893,32
	501200 |	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete	8.498,71		5.000,00	8.204,75	3.204,75		- 293,96
	501300 |	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Ortsvorsteher	129.226,80		114.800,00	128.666,86	13.866,86		- 559,94
	501400 |	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	48.771,99		50.000,00	43.880,45	- 6.119,55		- 4.891,54
	501900 |	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	81.960,42		139.000,00	91.345,56	- 47.654,44		9.385,14

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	502110 |	Beamte - Dienstbezüge	609.899,50		617.900,00	618.815,28	915,28		8.915,78
	502210 |	Arbeitnehmer - Vergütungen	5.889.083,45		5.928.770,00	6.230.435,13	301.665,13		341.351,68
	502220 |	Arbeitnehmer - Leistungszulagen			113.850,00		- 113.850,00		
	503100 |	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	385.138,47		393.200,00	434.290,77	41.090,77		49.152,30
	503200 |	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	442.045,98		459.970,00	476.462,22	16.492,22		34.416,24
	504200 |	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.127.016,34		1.168.320,00	1.194.882,17	26.562,17		67.865,83
	504900 |	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	17.359,68		19.000,00	17.322,64	- 1.677,36		- 37,04
	505100 |	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	5.274,08		5.000,00	2.481,63	- 2.518,37		- 2.792,45
	505900 |	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Sonstige	143,00		500,00	321,41	- 178,59		178,41
	507110 |	Beamte - Pensionsrückstellungen	265.216,00		7.000,00	237.004,00	230.004,00		- 28.212,00
	507111 |	Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger			2.200,00		- 2.200,00		
	507120 |	Beamte - Beihilferückstellungen				185.545,63	185.545,63		185.545,63
	508200 |	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. - Arbeitnehmer	144.908,97			112.718,17	112.718,17		- 32.190,80
	509100 |	Pauschalierte Lohnsteuer	4.840,63		3.900,00	5.257,67	1.357,67		417,04
	511300 |	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	22.965,00		25.500,00	22.608,00	- 2.892,00		- 357,00
	514100 |	Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte			2.500,00		- 2.500,00		
	515100 |	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Beamte			75.000,00		- 75.000,00		
	516100 |	Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen - Beamte			18.800,00		- 18.800,00		
E10		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266.316,42	103.020,00	2.720.870,00	2.325.314,79	- 498.575,21	167.624,00	58.998,37
	521210 |	Aufwendungen Rohstoffe - Lager Bauhof	93.727,80		63.000,00	95.414,30	32.414,30		1.686,50
	522100 |	Stromkosten	275.591,14		310.980,00	266.678,29	- 44.301,71		- 8.912,85
	522200 |	Wasser-, Schmutzwassergebühren incl. Wiederkehrender Beiträge	104.704,88		125.300,00	111.534,51	- 13.765,49		6.829,63
	522400 |	Abfallgebühren	48.692,60		54.320,00	57.919,56	3.599,56		9.226,96
	522510 |	Heizkosten - Öl	87.755,29		131.570,00	86.263,47	- 45.306,53		- 1.491,82
	522520 |	Heizkosten - Pellets	40.947,86		48.420,00	48.271,46	- 148,54		7.323,60
	522530 |	Heizkosten - Strom	8.770,50		13.500,00	8.925,13	- 4.574,87		154,63
	522540 |	Heizkosten - Gas	5.763,53		7.660,00	8.047,70	387,70		2.284,17
	522590 |	Heizkosten - sonstige	11.855,50		33.100,00	12.157,29	- 20.942,71		301,79
	523110 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	27.121,55		48.480,00	43.203,36	- 5.276,64		16.081,81
	523120 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	47.557,98		55.560,00	49.876,58	- 5.683,42		2.318,60
	523130 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	216.497,06		223.090,00	269.004,73	45.914,73		52.507,67

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	523131 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind -spezielle Unterhaltungsmaßnahmen	135.810,57	30.000,00	120.500,00	47.100,36	- 103.399,64	83.068,00	- 88.710,21
	523132 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind -spezielle Unterhaltungsmaßnahmen	369,58		10.000,00		- 10.000,00	10.000,00	- 369,58
	523140 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind			1.200,00		- 1.200,00		
	523210 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke			2.000,00		- 2.000,00		
	523220 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	8.609,00		11.600,00	8.857,44	- 2.742,56		248,44
	523230 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	74.031,39		74.100,00	66.887,51	- 7.212,49		- 7.143,88
	523231 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - spezielle Bewirtschaftungsmittel I	932,96		4.000,00		- 4.000,00		- 932,96
	523310 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			5.000,00		- 5.000,00		
	523320 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			700,00		- 700,00		
	523380 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	132.066,13	50.000,00	258.000,00	282.310,09	- 25.689,91	30.000,00	150.243,96
	523390 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstiges	74.822,40		78.000,00	74.631,87	- 3.368,13		- 190,53
	523410 |	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)			2.100,00		- 2.100,00		
	523490 |	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Sonstige	80,48		6.300,00	61,30	- 6.238,70		- 19,18
	523510 |	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	207.797,47		119.000,00	163.409,73	44.409,73		- 44.387,74
	523520 |	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	9.673,75		16.600,00	10.803,68	- 5.796,32		1.129,93
	523600 |	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	22.212,51		30.000,00	26.556,62	- 3.443,38		4.344,11
	523700 |	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.822,70		16.200,00	10.624,01	- 5.575,99		- 1.198,69
	523800 |	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	51.166,33		88.260,00	48.646,52	- 39.613,48		- 2.519,81
	523801 |	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - spezielle Maßnahmen I			1.000,00	429,00	- 571,00		429,00
	524100 |	Schülerbeförderungskosten	5.329,15		6.000,00	5.295,16	- 704,84		- 33,99
	524200 |	Essenskosten	94.599,86		153.000,00	94.312,81	- 58.687,19		- 287,05

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	524400 |	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.938,88		2.000,00	1.388,71	- 611,29		- 550,17
	524500 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	52.084,04	20.020,00	38.000,00	52.664,71	- 5.355,29	20.691,00	580,67
	524501 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe -besondere Maßnahmen-	20.874,62		7.600,00	7.995,19	395,19		- 12.879,43
	524502 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe -besondere Maßnahmen II-	26.223,89		40.000,00	30.834,15	- 9.165,85		4.610,26
	524506 |	Verbrauchsmaterial betreuende Grundschulen - Haag	400,00		400,00	165,97	- 234,03		- 234,03
	524508 |	Verbrauchsmaterial betreuende Grundschulen - Morscheid	275,01		400,00	150,52	- 249,48		- 124,49
	524700 |	Sonstige Verbrauchsmittel	72.649,04	3.000,00	93.240,00	64.452,16	- 31.787,84	3.062,00	- 8.196,88
	524800 |	Sonstige bezogene Leistungen	945,00		21.230,00	247,50	- 20.982,50		- 697,50
	524900 |	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	104.978,56		150.140,00	92.946,86	- 57.193,14	7.811,00	- 12.031,70
	524901 |	Aufwand für Martinsbrezeln	1.807,21		1.980,00	1.814,10	- 165,90		6,89
	524910 |	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Kostenbeteiligung LEADER-Projekt			23.500,00		- 23.500,00	12.992,00	
	524920 |	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Besondere Maßnahmen I -	26.476,77		26.500,00	20.974,90	- 5.525,10		- 5.501,87
	525310 |	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	126.800,00		157.000,00	135.800,00	- 21.200,00		9.000,00
	525420 |	an den öffentlichen Bereich - an das Land	976,21		1.400,00	849,68	- 550,32		- 126,53
	525430 |	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände			400,00		- 400,00		
	525490 |	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.763,14		10.100,00	8.558,64	- 1.541,36		- 204,50
	525590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.321,09			2.978,62	2.978,62		657,53
	529100 |	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.675,11		4.300,00	4.240,92	- 59,08		- 1.434,19
	529200 |	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.817,88		24.140,00	2.029,68	- 22.110,32		- 12.788,20
E11		Abschreibungen	3.133.415,09		3.143.910,00	3.219.188,53	75.278,53		85.773,44
	532100 |	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.933,20		11.080,00	23.990,54	12.910,54		7.057,34
	532200 |	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	267.869,90		263.880,00	270.423,97	6.543,97		2.554,07
	532500 |	geringwertige immaterielle Vermögensgegenstände			8.800,00		- 8.800,00		
	534100 |	mit Wohnbauten	7.166,00		7.170,00	7.220,96	50,96		54,96
	534200 |	mit sozialen Einrichtungen	202.430,72		199.550,00	204.800,65	5.250,65		2.369,93
	534300 |	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	142.814,94		132.470,00	143.713,51	11.243,51		898,57
	534400 |	mit Kulturanlagen	54.839,84		54.650,00	54.998,46	348,46		158,62
	534500 |	mit Sportanlagen	59.794,00		59.790,00	59.853,21	63,21		59,21

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	534900 |	mit sonstigen Gebäuden	275.421,13		265.540,00	276.534,76	10.994,76		1.113,63
	535100 |	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	43.579,24		43.170,00	43.576,22	406,22		- 3,02
	535800 |	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.394.141,85		1.380.010,00	1.423.122,24	43.112,24		28.980,39
	537100 |	Kunstgegenstände	5.348,25		5.330,00	5.580,58	250,58		232,33
	537200 |	Kulturdenkmäler	3.117,62		3.020,00	3.117,63	97,63		0,01
	538100 |	Fahrzeuge	200.611,19		236.900,00	225.937,57	- 10.962,43		25.326,38
	538200 |	Maschinen und technische Anlagen	8.916,62		26.530,00	8.615,00	- 17.915,00		- 301,62
	538300 |	Betriebsvorrichtungen	46.150,15		43.260,00	45.904,59	2.644,59		- 245,56
	538320 |	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	3.175,89		940,00	948,22	8,22		- 2.227,67
	538330 |	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	188.903,88		200.360,00	194.524,75	- 5.835,25		5.620,87
	538600 |	Nutzpflanzungen und Nutztiere	350,00		350,00	350,00			
	539900 |	Sonstige Abschreibungen	211.850,67		201.110,00	225.975,67	24.865,67		14.125,00
E12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.197.996,66	43.810,00	15.204.550,00	14.975.793,68	- 272.566,32	117.978,00	777.797,02
	541200 |	an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.985,83		11.000,00	10.472,09	- 527,91		486,26
	541420 |	an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.907,58		6.000,00	6.191,60	191,60		284,02
	541430 |	an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.571,00		2.500,00	1.637,00	- 863,00		66,00
	541440 |	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.144.658,95		1.575.500,00	1.498.836,45	- 76.663,55		354.177,50
	541450 |	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten	4.250,40		8.400,00	7.751,40	- 648,60		3.501,00
	541451 |	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten - besondere Zuweisungen I -	4.440,00						- 4.440,00
	541480 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.213,00		3.140,00	3.213,00	73,00		
	541481 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen - spezielle Zuweisung I	3.145,00		3.220,00	3.145,00	- 75,00		
	541483 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen - spezielle Zuweisung III				219,00	219,00		219,00
	541490 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstiger öffentlicher Bereich			500,00		- 500,00		
	541510 |	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	14.495,83		51.850,00	27.515,96	- 24.334,04		13.020,13
	541511 |	Aufwand Betreuungskosten an Unternehmen - GS Haag	18.155,60		20.000,00	19.591,80	- 408,20		1.436,20
	541512 |	Aufwand Betreuungskosten an Unternehmen - GS Morbach	611,56		2.000,00	1.851,20	- 148,80		1.239,64
	541513 |	Aufwand Betreuungskosten an Unternehmen - GS Morscheid	26.798,44		30.000,00	28.251,71	- 1.748,29		1.453,27
	541590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	233.792,45	43.810,00	104.800,00	58.830,75	- 89.779,25	117.978,00	- 174.961,70
	541900 |	an Sonstige	200,00		200,00	200,00			
	542510 |	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	330,00		500,00	330,00	- 170,00		
	542590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	1.540,00		1.540,00	1.540,00			
	543100 |	Gewerbesteuerumlage	2.943.861,02		2.994.000,00	2.865.741,72	- 128.258,28		- 78.119,30

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	544120 |	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	851.763,00		944.000,00	868.566,00	- 75.434,00		16.803,00
	544210 |	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	8.929.277,00		9.441.400,00	9.571.909,00	130.509,00		642.632,00
	546300 |	an Gemeinden und Gemeindeverbände			4.000,00		- 4.000,00		
E13		Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.145.988,98		1.287.500,00	962.847,19	- 324.652,81		- 1.183.141,79
	552100 |	an Landkreise	93.272,15		120.000,00	80.580,99	- 39.419,01		- 12.691,16
	553300 |	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	465.672,26		430.000,00	486.131,38	56.131,38		20.459,12
	553400 |	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	5.516,42		31.000,00	36.174,85	5.174,85		30.658,43
	554240 |	Kostenbeteiligungen gem. Landesgesetz zur Ausführung des Zwölften Buches Sozialgesetzbuch (AGSGB XII) - örtliche Träge - an Landkreise / kreisfreie Städte			23.500,00	27.112,48	3.612,48		27.112,48
	557100 |	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylblG)	1.084.960,88		665.000,00	300.448,73	- 364.551,27		- 784.512,15
	558100 |	Leistungen nach dem AsylblG	496.567,27		18.000,00	32.398,76	14.398,76		- 464.168,51
E14		Sonstige laufende Aufwendungen	3.122.201,38	50.000,00	1.575.690,00	1.300.681,26	- 325.008,74	194.731,00	- 1.821.520,12
	561200 |	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	61.121,79		109.050,00	80.597,10	- 28.452,90		19.475,31
	561310 |	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	18.852,64		22.350,00	18.089,19	- 4.260,81		- 763,45
	561500 |	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	38.066,45		37.700,00	29.833,17	- 7.866,83		- 8.233,28
	562100 |	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	29.516,22		59.040,00	36.178,60	- 22.861,40		6.662,38
	562200 |	Leasing	45.648,21		50.710,00	46.940,72	- 3.769,28		1.292,51
	562410 |	Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen			4.800,00	547,92	- 4.252,08		547,92
	562430 |	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	67.272,28		76.640,00	82.656,77	6.016,77		15.384,49
	562440 |	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	7.288,22		7.000,00	9.071,78	2.071,78		1.783,56
	562510 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.002,82		6.000,00	6.101,08	101,08		2.098,26
	562530 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.311,31		10.500,00	4.605,43	- 5.894,57		1.294,12
	562550 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	29.987,13	50.000,00	93.300,00	61.594,49	- 81.705,51	68.000,00	31.607,36
	562590 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	42.208,34		105.500,00	74.677,05	- 30.822,95	28.135,00	32.468,71
	562900 |	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63.478,09		208.930,00	83.980,59	- 124.949,41	98.596,00	20.502,50
	563100 |	Büromaterial	23.666,16		35.550,00	28.646,86	- 6.903,14		4.980,70
	563210 |	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	28.145,50		24.800,00	18.557,40	- 6.242,60		- 9.588,10
	563290 |	Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	5.832,22		11.230,00	13.063,75	1.833,75		7.231,53

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	563310 |	Porto und Versandkosten - Porto	36.955,09		42.000,00	35.718,48	- 6.281,52		- 1.236,61
	563410 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	43.803,57		49.710,00	41.954,46	- 7.755,54		- 1.849,11
	563420 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	6.496,69		7.500,00	6.496,69	- 1.003,31		
	563430 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing	311,17		300,00	226,51	- 73,49		- 84,66
	563450 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Dienstanschlüsse in Wohnungen	298,46		300,00		- 300,00		- 298,46
	563510 |	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	1.399,18		3.150,00	907,00	- 2.243,00		- 492,18
	563520 |	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	19.885,82		20.000,00	19.874,72	- 125,28		- 11,10
	563600 |	Öffentlichkeitsarbeit	103,10		2.500,00	439,16	- 2.060,84		336,06
	563602 |	Öffentlichkeitsarbeit - Werbung	33.094,20		39.000,00	36.640,66	- 2.359,34		3.546,46
	563603 |	Öffentlichkeitsarbeit - speziell III	3.213,69		4.000,00	4.097,64	97,64		883,95
	563604 |	Öffentlichkeitsarbeit - speziell IV	2.652,42		12.000,00	7.118,82	- 4.881,18		4.466,40
	563605 |	Öffentlichkeitsarbeit - speziell V	4.844,89		5.000,00	160,00	- 4.840,00		- 4.684,89
	563700 |	Bankgebühren	1.275,44		1.000,00	1.292,14	292,14		16,70
	563900 |	Sonstiges	61.858,05		66.890,00	69.044,36	2.154,36		7.186,31
	564110 |	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	39.885,47		42.340,00	41.163,54	- 1.176,46		1.278,07
	564120 |	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	24.546,54		29.970,00	29.797,13	- 172,87		5.250,59
	564130 |	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	49.394,52		50.200,00	50.158,50	- 41,50		763,98
	564140 |	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	98.779,35		109.300,00	106.691,39	- 2.608,61		7.912,04
	564150 |	Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	1.133,21		1.150,00	1.133,21	- 16,79		
	564160 |	Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	7.842,16		8.000,00	7.842,16	- 157,84		
	564190 |	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	111.239,00		115.450,00	114.108,69	- 1.341,31		2.869,69
	564200 |	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.341,80		3.810,00	2.906,83	- 903,17		- 434,97
	564210 |	Mitgliedsbeiträge an Vereine Verbände und dergleichen	4.281,41		4.900,00	4.474,01	- 425,99		192,60
	564220 |	Mitgliedsbeiträg Gemeinde- und Städtebund	12.581,47		12.600,00	12.588,47	- 11,53		7,00
	564230 |	Mitgliedsbeitrag KGSt	950,00		950,00	950,00			
	564240 |	Mitgliedsbeitrag KAV	2.540,40		2.700,00	2.653,50	- 46,50		113,10
	564250 |	Mitgliedsbeitrag Kommunalakademie	650,00		700,00	650,00	- 50,00		
	564900 |	Sonstige	1.473,20		2.000,00	1.090,38	- 909,62		- 382,82
	565120 |	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	19.184,13			54.240,56	54.240,56		35.056,43
	565510 |	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	4.420,96						- 4.420,96
	567200 |	Körperschaftsteuer			13.500,00		- 13.500,00		
	568100 |	Grundsteuer	18.572,60		18.870,00	17.807,32	- 1.062,68		- 765,28
	568200 |	Kraftfahrzeugsteuer	4.525,08		5.050,00	7.494,88	2.444,88		2.969,80

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

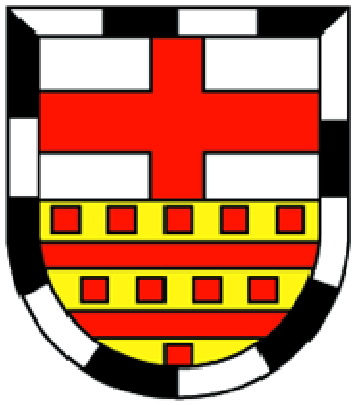
lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	568900 |	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	75,22			153,28	153,28		78,06
	569100 |	Zuwendungen an Fraktionen	1.716,00		1.750,00	1.716,00	- 34,00		
	569200 |	Verfügungsmittel - Bürgermeister	1.462,79		1.600,00	1.289,41	- 310,59		- 173,38
	569201 |	Verfügungsmittel - Bischofsdhron	35,00		150,00	46,73	- 103,27		11,73
	569202 |	Verfügungsmittel - Elzerath	50,00		50,00		- 50,00		- 50,00
	569203 |	Verfügungsmittel - Gonzerath	41,75		220,00	20,00	- 200,00		- 21,75
	569204 |	Verfügungsmittel - Gutenthal			80,00		- 80,00		
	569205 |	Verfügungsmittel - Haag	30,00		90,00	45,00	- 45,00		15,00
	569206 |	Verfügungsmittel - Heinzerath			60,00		- 60,00		
	569207 |	Verfügungsmittel - Hinzerath	77,77		80,00	80,00			2,23
	569208 |	Verfügungsmittel - Hoxel	86,63		110,00	105,19	- 4,81		18,56
	569209 |	Verfügungsmittel - Hundheim			120,00	45,00	- 75,00		45,00
	569210 |	Verfügungsmittel - Hunolstein	46,77		50,00	50,00			3,23
	569211 |	Verfügungsmittel - Merscheid			70,00		- 70,00		
	569212 |	Verfügungsmittel - Morbach	438,40		570,00	570,00			131,60
	569213 |	Verfügungsmittel - Morscheid-Riedenburg	103,29		100,00	100,00			- 3,29
	569214 |	Verfügungsmittel - Odert			50,00		- 50,00		
	569215 |	Verfügungsmittel - Rapperath			80,00	73,99	- 6,01		73,99
	569216 |	Verfügungsmittel - Wederath			50,00		- 50,00		
	569217 |	Verfügungsmittel - Weiperath	20,00		60,00		- 60,00		- 20,00
	569218 |	Verfügungsmittel - Wenigerath	50,00		60,00	60,00			10,00
	569219 |	Verfügungsmittel - Wolzburg			50,00	49,15	- 0,85		49,15
	569300 |	Repräsentationen	18.311,73		17.300,00	15.274,84	- 2.025,16		- 3.036,89
	569350 |	Ehrungen	3.425,58		5.000,00	1.658,68	- 3.341,32		- 1.766,90
	569900 |	Sonstige			10.000,00	4.480,88	- 5.519,12		4.480,88
	591100 |	Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300,00						- 2.006.300,00
E15		**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**34.048.267,55**	**196.830,00**	**33.082.730,00**	**32.594.067,79**	**- 685.492,21**	**480.333,00**	**- 1.454.199,76**
E16		**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**398.094,81**	**- 196.830,00**	**2.518.620,00**	**2.528.009,14**	**206.219,14**	**- 480.333,00**	**2.129.914,33**
E17		Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44.539,13		80.850,00	207.912,88	127.062,88		163.373,75
	471310 |	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			2.000,00		- 2.000,00		
	471490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.305,46		10.000,00	3.089,48	- 6.910,52		- 7.215,98
	471600 |	vom sonstigen inländischen Bereich			100,00		- 100,00		
	475100 |	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen			33.750,00		- 33.750,00		
	476100 |	Erträge aus Sondervermögen etc.	- 169.045,57			47.232,09	47.232,09		216.277,66

Ergebnisrechnung 502 2018

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	479200 |	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	202.680,00		20.000,00	157.260,00	137.260,00		- 45.420,00
	479900 |	Sonstige	599,24		15.000,00	331,31	- 14.668,69		- 267,93
E18		Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	172.185,57		182.570,00	272.967,85	90.397,85		100.782,28
	573100 |	an Eigenbetriebe	- 70.414,96			- 10.459,61	- 10.459,61		59.955,35
	574200 |	an das Land				71,89	71,89		71,89
	574400 |	an Zweckverbände	1.677,30			723,85	723,85		- 953,45
	574500 |	an Anstalten	18.723,33		18.080,00	18.025,28	- 54,72		- 698,05
	575110 |	an inländische Kreditinstitute - an Banken	92.242,29		84.750,00	83.557,25	- 1.192,75		- 8.685,04
	575120 |	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	56.745,64		49.340,00	49.867,25	527,25		- 6.878,39
	575140 |	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.799,09						- 1.799,09
	575190 |	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	28.011,13		25.400,00	25.395,94	- 4,06		- 2.615,19
	579100 |	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43.401,75		5.000,00	105.786,00	100.786,00		62.384,25
E19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 127.646,44**		**- 101.720,00**	**- 65.054,97**	**36.665,03**		**62.591,47**
E20		**Ordentliches Ergebnis**	**270.448,37**	**- 196.830,00**	**2.416.900,00**	**2.462.954,17**	**242.884,17**	**- 480.333,00**	**2.192.505,80**
E21a		Außerordentliche Erträge							
E21b		Außerordentliche Aufwendungen							
E21		**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
	481100 |	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
E22b		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
	581000 |	Aufwand aus internen Leistungsverrechung	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
E22		**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 131,04**						**131,04**
E23		**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**270.317,33**	**- 196.830,00**	**2.416.900,00**	**2.462.954,17**	**242.884,17**	**- 480.333,00**	**2.192.636,84**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:38 |



Jahresabschluss
FINANZHAUSHALT
2018

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.973.148,07		23.623.400,00	22.906.442,67	- 716.957,33		- 66.705,40
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.011.813,73		4.724.520,00	4.817.042,35	92.522,35		- 194.771,38
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.086.861,10		1.182.990,00	818.717,98	- 364.272,02		- 1.268.143,12
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.274,18		258.540,00	256.655,91	- 1.884,09		- 13.618,27
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	966.694,98		1.187.590,00	1.168.682,02	- 18.907,98		201.987,04
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644.677,76		585.160,00	718.793,68	133.633,68		74.115,92
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	651.267,40		621.050,00	542.408,72	- 78.641,28		- 108.858,68
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**32.604.737,22**		**32.183.250,00**	**31.228.743,33**	**- 954.506,67**		**- 1.375.993,89**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.754.028,55		9.150.210,00	9.126.711,83	- 23.498,17		372.683,28
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.177.613,60	103.020,00	2.720.870,00	2.069.461,64	- 754.428,36	167.624,00	- 108.151,96
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	15.177.425,20	43.810,00	15.204.550,00	14.757.962,36	- 490.397,64	117.978,00	- 419.462,84
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.088.619,28		1.287.500,00	884.241,29	- 403.258,71		- 1.204.377,99
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	1.176.668,82	50.000,00	1.575.690,00	1.230.799,71	- 394.890,29	194.731,00	54.130,89
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**29.374.355,45**	**196.830,00**	**29.938.820,00**	**28.069.176,83**	**- 2.066.473,17**	**480.333,00**	**- 1.305.178,62**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.230.381,77**	**- 196.830,00**	**2.244.430,00**	**3.159.566,50**	**1.111.966,50**	**- 480.333,00**	**- 70.815,27**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.750,41		80.850,00	155.301,63	74.451,63		- 57.448,78
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	246.265,60		182.570,00	274.004,99	91.434,99		27.739,39
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 33.515,19**		**- 101.720,00**	**- 118.703,36**	**- 16.983,36**		**- 85.188,17**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.196.866,58**	**- 196.830,00**	**2.142.710,00**	**3.040.863,14**	**1.094.983,14**	**- 480.333,00**	**- 156.003,44**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen							
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 131,04**						**131,04**

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

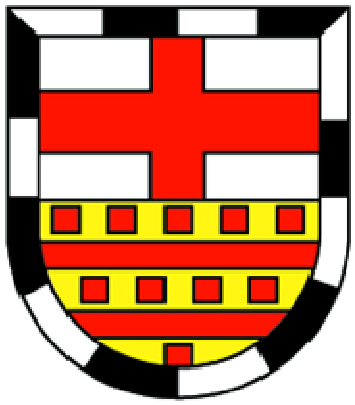
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.196.735,54**	**- 196.830,00**	**2.142.710,00**	**3.040.863,14**	**1.094.983,14**	**- 480.333,00**	**- 155.872,40**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	508.986,00		216.800,00	366.478,45	149.678,45		- 142.507,55
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	204.563,99		479.500,00	285.300,14	- 194.199,86		80.736,15
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	91.630,01		501.000,00	259.236,89	- 241.763,11		167.606,88
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**805.180,00**		**1.197.300,00**	**911.015,48**	**- 286.284,52**		**105.835,48**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.787.782,19	144.250,00	111.500,00	152.043,34	- 103.706,66	93.847,00	- 2.635.738,85
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	2.348.072,87	1.139.440,00	2.838.480,00	2.309.097,45	- 1.668.822,55	1.304.527,00	- 38.975,42
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen				100.937,61	100.937,61		100.937,61
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.135.855,06**	**1.283.690,00**	**2.949.980,00**	**2.562.078,40**	**- 1.671.591,60**	**1.398.374,00**	**- 2.573.776,66**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 4.330.675,06**	**- 1.283.690,00**	**- 1.752.680,00**	**- 1.651.062,92**	**1.385.307,08**	**- 1.398.374,00**	**2.679.612,14**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.133.939,52**	**- 1.480.520,00**	**390.030,00**	**1.389.800,22**	**2.480.290,22**	**- 1.878.707,00**	**2.523.739,74**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				- 18.284,51	- 18.284,51		- 18.284,51
F36	Tilgung von Investitionskrediten	764.274,97		382.460,00	382.457,71	- 2,29		- 381.817,26
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 764.274,97**		**- 382.460,00**	**- 400.742,22**	**- 18.282,22**		**363.532,75**
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	2.153.449,56			451.028,87	451.028,87		- 1.702.420,69
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	49.597,29		7.570,00	1.479.140,98	1.471.570,98		1.429.543,69
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.563,57			163.612,65	163.612,65		- 199.950,92
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.992.106,02		- 7.570,00	- 989.058,00	- 981.488,00		- 2.981.164,02
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.227.831,05**		**- 390.030,00**	**- 1.389.800,22**	**- 999.770,22**		**- 2.617.631,27**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.563,57			163.612,65	163.612,65		- 199.950,92
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 111.746,25**			**39.054,11**	**39.054,11**		**150.800,36**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:41 |

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**1.116.084,80**		**- 390.030,00**	**- 1.350.746,11**	**- 960.716,11**		**- 2.466.830,91**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 2.103.852,27**		**7.570,00**	**1.028.112,11**	**1.020.542,11**		**3.131.964,38**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.432.460,57	- 196.830,00	1.760.250,00	2.658.405,43	1.094.985,43	- 480.333,00	225.944,86
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*93.891,53*	*- 1.480.520,00*			*1.480.520,00*	*- 1.878.707,00*	*- 93.891,53*



Jahresrechnung
FINANZHAUSHALT

nach Konten

2018

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1		Steuern und ähnliche Abgaben	22.973.148,07		23.623.400,00	22.906.442,67	- 716.957,33		- 66.705,40
	601100 |	Grundsteuer A	56.956,95		57.500,00	57.856,14	356,14		899,19
	601200 |	Grundsteuer B	1.768.954,32		1.500.000,00	1.511.249,89	11.249,89		- 257.704,43
	601310 |	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	15.686.268,75		16.000.000,00	15.314.723,12	- 685.276,88		- 371.545,63
	602100 |	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.917.400,22		4.156.500,00	4.200.425,97	43.925,97		283.025,75
	602200 |	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	925.936,15		1.313.200,00	1.279.762,40	- 33.437,60		353.826,25
	603200 |	Sonstige Vergnügungssteuer	39.054,00		125.000,00	97.097,61	- 27.902,39		58.043,61
	603300 |	Hundesteuer	58.423,14		64.000,00	61.100,71	- 2.899,29		2.677,57
	605210 |	vom Land - Familienleistungsausgleich	520.154,54		407.200,00	384.226,83	- 22.973,17		- 135.927,71
F2		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.011.813,73		4.724.520,00	4.817.042,35	92.522,35		- 194.771,38
	611120 |	vom Land - Schlüsselzuweisung B1	107.780,00		108.080,00	108.110,00	30,00		330,00
	613300 |	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.464.405,45		1.030.000,00	1.037.400,00	7.400,00		- 427.005,45
	614200 |	von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			15.600,00	91.248,00	75.648,00		91.248,00
	614400 |	vom öffentlichen Bereich - von der EU			1.000,00		- 1.000,00		
	614410 |	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	29.939,13		7.700,00	22.732,76	15.032,76		- 7.206,37
	614420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.928.940,55		1.962.570,00	2.001.688,15	39.118,15		72.747,60
	614421 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land - Sprachfördermaßnahmen	34.055,00		12.000,00	16.947,00	4.947,00		- 17.108,00
	614422 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land - zweckgebundene laufende Zuweisungen	2.740,33		2.000,00	2.720,27	720,27		- 20,06
	614430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.356.654,50		1.446.550,00	1.464.826,64	18.276,64		108.172,14
	614480 |	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			74.100,00		- 74.100,00		
	614490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	31,50			302,43	302,43		270,93
	614510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	19.221,27		21.920,00	14.310,95	- 7.609,05		- 4.910,32
	614590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				220,15	220,15		220,15
	616100 |	vom Land	68.046,00		43.000,00	56.536,00	13.536,00		- 11.510,00
F3		Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.086.861,10		1.182.990,00	818.717,98	- 364.272,02		- 1.268.143,12
	621120 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung			665.000,00	201.327,40	- 463.672,60		201.327,40
	621130 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	367.481,21		322.500,00	373.528,73	51.028,73		6.047,52
	621140 |	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	29.084,60		31.000,00	37.338,01	6.338,01		8.253,41
	621320 |	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.592,00		4.000,00	400,00	- 3.600,00		- 2.192,00

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	621330 |	Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	37.349,69			9.205,07	9.205,07		- 28.144,62
	621420 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	9.667,74		7.000,00	6.649,30	- 350,70		- 3.018,44
	621430 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	49.903,59		30.000,00	43.161,29	13.161,29		- 6.742,30
	621440 |	Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	116,68		1.000,00	88,33	- 911,67		- 28,35
	621920 |	Sonstige - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	455.125,52		7.000,00	25.349,46	18.349,46		- 429.776,06
	623110 |	SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes			95.000,00	70.665,41	- 24.334,59		70.665,41
	623900 |	Sonstige	1.113.458,20			46.516,51	46.516,51		- 1.066.941,69
	626110 |	vom Bund - für Unterkunft und Heizung	9.914,05		10.000,00	672,59	- 9.327,41		- 9.241,46
	626300 |	von Landkreisen			1.000,00		- 1.000,00		
	627210 |	örtlicher Träger - von Landkreisen	1.333,83		400,00		- 400,00		- 1.333,83
	627900 |	Sonstige	10.833,99		9.090,00	3.815,88	- 5.274,12		- 7.018,11
F4		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.274,18		258.540,00	256.655,91	- 1.884,09		- 13.618,27
	631200 |	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90.749,14		87.600,00	95.256,27	7.656,27		4.507,13
	631210 |	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden - Zeugnisse Vorkaufsrecht	2.115,00		1.800,00	1.825,00	25,00		- 290,00
	631300 |	Gebühren für die Bauüberwachung	2.338,72		2.000,00	7.787,39	5.787,39		5.448,67
	631500 |	Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren			100,00		- 100,00		
	631900 |	Sonstige	1.990,08		2.000,00	2.417,20	417,20		427,12
	632100 |	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	84.123,72		84.540,00	84.399,86	- 140,14		276,14
	632110 |	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Postkutsche			500,00		- 500,00		
	632210 |	Entgelte - für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe			1.500,00		- 1.500,00		
	632230 |	Entgelte - für die Straßenreinigung	10.100,00		7.000,00	6.982,00	- 18,00		- 3.118,00
	632240 |	Entgelte - für das Bestattungswesen	55.293,81		45.000,00	35.471,01	- 9.528,99		- 19.822,80
	632250 |	Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	11.658,00		12.000,00	10.570,00	- 1.430,00		- 1.088,00
	635100 |	Elternbeiträge Schülerbetreuung Grundschulen	11.561,00		14.500,00	11.720,00	- 2.780,00		159,00
	636100 |	Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	344,71			227,18	227,18		- 117,53
F5		Privatrechtliche Leistungsentgelte	966.694,98		1.187.590,00	1.168.682,02	- 18.907,98		201.987,04
	641100 |	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	104.153,27		178.850,00	159.372,06	- 19.477,94		55.218,79
	641200 |	Mieten und Pachten	641.899,12		639.040,00	630.938,06	- 8.101,94		- 10.961,06
	641202 |	Mieten und Pachten -besondere I-	50.698,65		53.000,00	48.443,40	- 4.556,60		- 2.255,25

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	641210 |	Pacht aus Windkraftanlagen außerhalb des Gemeindegebietes	12.661,25		42.000,00	66.435,00	24.435,00		53.773,75
	641215 |	Pacht aus Windkraftanlagen innerhalb des Gemeindegebietes	3.145,00		62.400,00	95.447,00	33.047,00		92.302,00
	641400 |	Beteiligung Essenskosten	98.119,14		164.300,00	97.279,55	- 67.020,45		- 839,59
	641900 |	Sonstige	56.018,55		48.000,00	70.766,95	22.766,95		14.748,40
F6		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644.677,76		585.160,00	718.793,68	133.633,68		74.115,92
	642310 |	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	251.140,25		285.000,00	348.494,57	63.494,57		97.354,32
	642420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.190,61		5.750,00	4.760,53	- 989,47		- 6.430,08
	642430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	109.791,47		104.720,00	144.217,58	39.497,58		34.426,11
	642440 |	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	3.883,59		2.500,00	3.300,90	800,90		- 582,69
	642450 |	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	36.634,47			34.388,42	34.388,42		- 2.246,05
	642480 |	vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			4.100,00		- 4.100,00		
	642490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	300,00		300,00		- 300,00		- 300,00
	642510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	45.133,02		27.100,00	25.619,28	- 1.480,72		- 19.513,74
	642590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	164.810,06		134.390,00	135.268,74	878,74		- 29.541,32
	642591 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich - weitere Erstattungen	2.540,65		3.300,00	2.594,84	- 705,16		54,19
	642593 |	vom privaten Bereich - Nebenkostenabrechnungen Festsaal	19.130,70		18.000,00	20.148,82	2.148,82		1.018,12
	642900 |	von Sonstigen	122,94						- 122,94
F7		Sonstige laufende Einzahlungen	651.267,40		621.050,00	542.408,72	- 78.641,28		- 108.858,68
	661120 |	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.034,86		7.000,00	888,88	- 6.111,12		- 10.145,98
	661130 |	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	3.922,00		500,00	49.808,00	49.308,00		45.886,00
	661190 |	Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen			1.550,00	1.854,00	304,00		1.854,00
	662100 |	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	14.190,10		8.000,00	6.439,50	- 1.560,50		- 7.750,60
	662200 |	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	30.867,44		20.000,00	35.573,33	15.573,33		4.705,89
	662500 |	Konzessionsabgaben	483.777,56		500.000,00	297.175,79	- 202.824,21		- 186.601,77
	662700 |	Versicherungserstattungen	15.056,55		2.000,00	27.843,04	25.843,04		12.786,49
	662800 |	Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	88.182,32		82.000,00	85.052,32	3.052,32		- 3.130,00
	662900 |	Sonstige				20,00	20,00		20,00
	664500 |	Einzahlung aus Umsatzsteuererstattung lfd. Jahr (Vorsteuer-Überschuss)	511,13			32.777,16	32.777,16		32.266,03
	664610 |	Einzahlung Umsatzsteuer (7%)	2.368,73			3.577,97	3.577,97		1.209,24

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	664620 |	Einzahlung Umsatzsteuer (16% und 19%)	1.356,71			1.398,73	1.398,73		42,02
F8		**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**32.604.737,22**		**32.183.250,00**	**31.228.743,33**	**- 954.506,67**		**- 1.375.993,89**
F9		Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.754.028,55		9.150.210,00	9.126.711,83	- 23.498,17		372.683,28
	701200 |	Beigeordnete	8.498,71		5.000,00	8.204,75	3.204,75		- 293,96
	701300 |	Ortsvorsteher	129.720,50		114.800,00	128.449,56	13.649,56		- 1.270,94
	701400 |	Rats- und Ausschussmitglieder	48.360,09		50.000,00	47.551,95	- 2.448,05		- 808,14
	701900 |	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	83.469,09		139.000,00	91.876,90	- 47.123,10		8.407,81
	702110 |	Beamte - Dienstbezüge	608.399,15		617.900,00	539.890,13	- 78.009,87		- 68.509,02
	702210 |	Arbeitnehmer - Vergütungen	5.883.186,40		5.928.770,00	6.264.880,82	336.110,82		381.694,42
	702220 |	Arbeitnehmer - Leistungszulagen			113.850,00		- 113.850,00		
	703100 |	Beamte	374.338,06		393.200,00	331.870,35	- 61.329,65		- 42.467,71
	703200 |	Arbeitnehmer	441.896,26		459.970,00	477.239,31	17.269,31		35.343,05
	704200 |	Arbeitnehmer	1.110.648,84		1.168.320,00	1.173.774,31	5.454,31		63.125,47
	704900 |	Sonstige	17.356,82		19.000,00	17.323,71	- 1.676,29		- 33,11
	705100 |	Beamte	5.270,08		5.000,00	2.674,63	- 2.325,37		- 2.595,45
	705900 |	Sonstige	169,00		500,00	308,41	- 191,59		139,41
	707110 |	Beamte - Auszahlungen für künftige Pensionszahlungen	8.533,51		7.000,00	9.548,70	2.548,70		1.015,19
	707111 |	Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger	6.199,24		2.200,00	5.055,29	2.855,29		- 1.143,95
	709100 |	Pauschalierte Lohnsteuer	4.898,80		3.900,00	5.455,01	1.555,01		556,21
	711300 |	ehrenamtlich Tätige	23.084,00		25.500,00	22.608,00	- 2.892,00		- 476,00
	714100 |	Beamte			2.500,00		- 2.500,00		
	715100 |	Beamte			75.000,00		- 75.000,00		
	716100 |	Beamte			18.800,00		- 18.800,00		
F10		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.177.613,60	103.020,00	2.720.870,00	2.069.461,64	- 754.428,36	167.624,00	- 108.151,96
	721210 |	Aufwendungen Rohstoffe - Lager Bauhof	41.526,64		63.000,00	39.528,55	- 23.471,45		- 1.998,09
	722100 |	Stromkosten	288.787,76		310.980,00	266.819,38	- 44.160,62		- 21.968,38
	722200 |	Wassergeld incl. WKB	109.761,48		125.300,00	105.572,81	- 19.727,19		- 4.188,67
	722400 |	Abfallgebühren	47.734,30		54.320,00	53.880,51	- 439,49		6.146,21
	722510 |	Heizkosten - Öl	93.340,71		131.570,00	112.669,04	- 18.900,96		19.328,33
	722520 |	Heizkosten - Pellets	49.967,16		48.420,00	40.550,90	- 7.869,10		- 9.416,26
	722530 |	Heizkosten - Strom	10.176,14		13.500,00	7.723,50	- 5.776,50		- 2.452,64
	722540 |	Heizkosten - Gas	6.629,22		7.660,00	7.324,86	- 335,14		695,64
	722590 |	Heizkosten - sonstige	11.514,60		33.100,00	12.506,65	- 20.593,35		992,05
	723110 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	25.575,90		48.480,00	43.045,18	- 5.434,82		17.469,28

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	723120 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	42.873,19		55.560,00	52.826,59	- 2.733,41		9.953,40
	723130 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	324.946,52	30.000,00	343.590,00	328.014,33	- 45.575,67	83.068,00	3.067,81
	723140 |	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind			1.200,00		- 1.200,00		
	723210 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke			2.000,00		- 2.000,00		
	723220 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	7.960,75		11.600,00	8.035,14	- 3.564,86		74,39
	723230 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	69.992,61		84.100,00	71.285,98	- 12.814,02	10.000,00	1.293,37
	723231 |	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - spezielle Bewirtschaftungsmittel I	932,96		4.000,00		- 4.000,00		- 932,96
	723310 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			5.000,00		- 5.000,00		
	723320 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			700,00		- 700,00		
	723380 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	129.101,31	50.000,00	258.000,00	232.496,53	- 75.503,47	30.000,00	103.395,22
	723390 |	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Sonstige	74.822,40		78.000,00	74.631,87	- 3.368,13		- 190,53
	723410 |	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)			2.100,00		- 2.100,00		
	723490 |	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern - Sonstige	62,13		6.300,00	98,32	- 6.201,68		36,19
	723510 |	Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	177.650,90		119.000,00	122.282,59	3.282,59		- 55.368,31
	723520 |	Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	9.786,30		16.600,00	11.023,52	- 5.576,48		1.237,22
	723600 |	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	20.889,05		30.000,00	27.880,08	- 2.119,92		6.991,03
	723700 |	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.411,90		16.200,00	9.816,51	- 6.383,49		- 3.595,39
	723800 |	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	48.543,28		89.260,00	48.123,89	- 41.136,11		- 419,39
	724100 |	Schülerbeförderungskosten	5.859,15		6.000,00	2.117,07	- 3.882,93		- 3.742,08
	724200 |	Essenskosten	94.700,40		153.000,00	97.489,14	- 55.510,86		2.788,74
	724400 |	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	2.001,69		2.000,00	1.388,71	- 611,29		- 612,98

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	724500 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	53.978,36	20.020,00	38.800,00	51.316,98	- 7.503,02	20.691,00	- 2.661,38
	724501 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe -besondere Maßnahmen-	18.963,34		7.600,00	8.851,30	1.251,30		- 10.112,04
	724502 |	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe -besondere Maßnahmen II-	28.259,24		40.000,00	29.919,47	- 10.080,53		1.660,23
	724700 |	Sonstige Verbrauchsmittel	74.966,07	3.000,00	93.240,00	64.498,82	- 31.741,18	3.062,00	- 10.467,25
	724800 |	Sonstige bezogene Leistungen	945,00		21.230,00	247,50	- 20.982,50		- 697,50
	724900 |	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	105.972,34		150.140,00	78.834,99	- 71.305,01	7.811,00	- 27.137,35
	724901 |	Aufwand für Martinsbrezeln	1.917,21		1.980,00	1.607,32	- 372,68		- 309,89
	724910 |	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Kostenbeteiligung LEADER-Projekt			23.500,00		- 23.500,00	12.992,00	
	724920 |	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Besondere Maßnahmen I -	24.226,82		26.500,00	22.865,61	- 3.634,39		- 1.361,21
	725310 |	an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	126.800,00		157.000,00	10.400,00	- 146.600,00		- 116.400,00
	725420 |	an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.804,06		1.400,00	849,68	- 550,32		- 954,38
	725430 |	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände			400,00		- 400,00		
	725490 |	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich	8.804,04		10.100,00	8.558,64	- 1.541,36		- 245,40
	725590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	2.328,74			3.012,17	3.012,17		683,43
	729100 |	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	5.234,00		4.300,00	8.637,64	4.337,64		3.403,64
	729200 |	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	14.865,93		24.140,00	2.729,87	- 21.410,13		- 12.136,06
F11		nicht besetzt							
F12		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	15.177.425,20	43.810,00	15.204.550,00	14.757.962,36	- 490.397,64	117.978,00	- 419.462,84
	741200 |	an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	10.076,56		11.000,00	10.472,09	- 527,91		395,53
	741420 |	an den öffentlichen Bereich - an das Land	5.784,26		6.000,00	6.263,58	263,58		479,32
	741430 |	an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.901,00		2.500,00	1.318,00	- 1.182,00		- 583,00
	741440 |	an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	1.728.299,95		1.575.500,00	1.498.836,45	- 76.663,55		- 229.463,50
	741450 |	an den öffentlichen Bereich - an Anstalten			8.400,00	16.441,80	8.041,80		16.441,80
	741480 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.213,00		3.140,00	3.213,00	73,00		
	741481 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen - spezielle Zuweisung I	3.145,00		3.220,00	3.145,00	- 75,00		
	741483 |	an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen - spezielle Zuweisung III				219,00	219,00		219,00
	741490 |	an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlicher Bereich	3.931,77		500,00		- 500,00		- 3.931,77

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	741510 |	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	60.201,90		103.850,00	71.948,52	- 31.901,48		11.746,62
	741590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	232.056,95	43.810,00	104.800,00	58.693,45	- 89.916,55	117.978,00	- 173.363,50
	741900 |	Sonstige	200,00		200,00	200,00			
	742510 |	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	330,00		500,00	330,00	- 170,00		
	742590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	1.540,00		1.540,00	1.540,00			
	743100 |	Gewerbesteuerumlage	3.345.704,81		2.994.000,00	2.644.866,47	- 349.133,53		- 700.838,34
	744120 |	an das Land - Finanzausgleichsumlage	851.763,00		944.000,00	868.566,00	- 75.434,00		16.803,00
	744210 |	an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	8.929.277,00		9.441.400,00	9.571.909,00	130.509,00		642.632,00
	746300 |	an Gemeinden und Gemeindeverbände			4.000,00		- 4.000,00		
F13		Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.088.619,28		1.287.500,00	884.241,29	- 403.258,71		- 1.204.377,99
	752100 |	an Landkreise	102.854,02		120.000,00	83.094,77	- 36.905,23		- 19.759,25
	753300 |	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	464.740,75		430.000,00	446.156,15	16.156,15		- 18.584,60
	753400 |	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	8.183,47		31.000,00	36.186,75	5.186,75		28.003,28
	754240 |	Kostenbeteiligungen nach AGSGB XII örtliche Träger - an Landkreise / kreisfreie Städte			23.500,00	24.784,32	1.284,32		24.784,32
	757100 |	Leistungen nach dem AsylblG	1.016.273,77		665.000,00	272.788,97	- 392.211,03		- 743.484,80
	758100 |	Leistungen nach dem AsylblG	496.567,27		18.000,00	21.230,33	3.230,33		- 475.336,94
F14		Sonstige laufende Auszahlungen	1.176.668,82	50.000,00	1.575.690,00	1.230.799,71	- 394.890,29	194.731,00	54.130,89
	761200 |	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	60.932,37		109.050,00	81.367,15	- 27.682,85		20.434,78
	761310 |	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung	19.382,81		22.350,00	18.000,84	- 4.349,16		- 1.381,97
	761500 |	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	36.173,01		37.700,00	32.601,10	- 5.098,90		- 3.571,91
	762100 |	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	76.765,60		59.040,00	33.587,42	- 25.452,58		- 43.178,18
	762200 |	Leasing	47.852,17		50.710,00	46.968,33	- 3.741,67		- 883,84
	762410 |	Datenverarbeitung - laufende Lizenzzahlungen			4.800,00	797,94	- 4.002,06		797,94
	762430 |	Datenverarbeitung - Unterhaltung Software, Updates	66.615,99		76.640,00	68.089,87	- 8.550,13		1.473,88
	762440 |	Datenverarbeitung - Unterhaltung Hardware	6.888,73		7.000,00	7.231,90	231,90		343,17
	762510 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	4.002,82		6.000,00	5.753,56	- 246,44		1.750,74
	762530 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	6.760,64		10.500,00	58,69	- 10.441,31		- 6.701,95
	762550 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	29.987,13	50.000,00	93.300,00	61.594,49	- 81.705,51	68.000,00	31.607,36
	762590 |	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Sonstige	45.111,21		105.500,00	76.846,86	- 28.653,14	28.135,00	31.735,65

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	762900 |	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	63.524,45		208.930,00	78.280,38	- 130.649,62	98.596,00	14.755,93
	763100 |	Büromaterial	24.920,15		35.550,00	28.093,86	- 7.456,14		3.173,71
	763210 |	Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher	29.507,70		24.800,00	18.926,42	- 5.873,58		- 10.581,28
	763290 |	Fachliteratur, Zeitschriften - Sonstige	4.397,18		11.230,00	5.228,25	- 6.001,75		831,07
	763310 |	Porto und Versandkosten - Porto	38.658,84		42.000,00	35.305,12	- 6.694,88		- 3.353,72
	763410 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren	43.678,19		49.710,00	41.377,97	- 8.332,03		- 2.300,22
	763420 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Datenübertragungsgebühren	6.496,69		7.500,00	6.496,69	- 1.003,31		
	763430 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Miete, Leasing	316,83		300,00	228,51	- 71,49		- 88,32
	763450 |	Telefon, Datenübertragungskosten - Dienstanschlüsse in Wohnungen	298,46		300,00		- 300,00		- 298,46
	763510 |	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	4.223,86		3.150,00	907,00	- 2.243,00		- 3.316,86
	763520 |	öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	19.885,82		20.000,00	19.874,72	- 125,28		- 11,10
	763600 |	Öffentlichkeitsarbeit	12.324,63		23.500,00	10.138,06	- 13.361,94		- 2.186,57
	763601 |	Öffentlichkeitsarbeit - Werbeprospekte	13.429,15						- 13.429,15
	763602 |	Öffentlichkeitsarbeit - Werbung	32.766,89		39.000,00	36.676,29	- 2.323,71		3.909,40
	763700 |	Bankgebühren	1.279,16		1.000,00	1.289,29	289,29		10,13
	763900 |	Sonstige	61.122,45		66.890,00	68.082,19	1.192,19		6.959,74
	764110 |	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	39.818,10		42.340,00	41.163,54	- 1.176,46		1.345,44
	764120 |	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	25.403,70		29.970,00	29.781,67	- 188,33		4.377,97
	764130 |	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	49.394,52		50.200,00	50.158,50	- 41,50		763,98
	764140 |	Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	98.020,69		109.300,00	106.344,51	- 2.955,49		8.323,82
	764150 |	Versicherungsbeiträge - Rechtsschutzversicherungen	1.133,21		1.150,00	1.133,21	- 16,79		
	764160 |	Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	7.842,16		8.000,00	7.842,16	- 157,84		
	764190 |	Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	111.239,00		115.450,00	114.108,69	- 1.341,31		2.869,69
	764200 |	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.341,80		3.810,00	2.710,48	- 1.099,52		- 631,32
	764210 |	Mitgliedsbeiträge an Vereine Verbände und dergleichen	4.309,61		4.900,00	4.478,73	- 421,27		169,12
	764220 |	Mitgliedsbeiträg Gemeinde- und Städtebund	12.581,47		12.600,00	12.588,47	- 11,53		7,00
	764230 |	Mitgliedsbeitrag KGSt	950,00		950,00	950,00			
	764240 |	Mitgliedsbeitrag KAV	2.540,40		2.700,00	2.653,50	- 46,50		113,10
	764250 |	Mitgliedsbeitrag Kommunalakademie	650,00		700,00	650,00	- 50,00		
	764900 |	Sonstige			2.000,00	1.090,38	- 909,62		1.090,38
	765310 |	Auszahlung Vorsteuer (7%)	1.025,44			582,29	582,29		- 443,15
	765320 |	Auszahlung Vorsteuer (16% und 19%)	12.536,00			16.752,04	16.752,04		4.216,04
	765500 |	Auszahlung für Umsatzsteuerüberhang (Zahllast)	326,03			7.630,04	7.630,04		7.304,01

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	767200 |	Körperschaftsteuer			13.500,00		- 13.500,00		
	768100 |	Grundsteuer	18.572,60		18.870,00	17.825,44	- 1.044,56		- 747,16
	768200 |	Kraftfahrzeugsteuer	4.453,66		5.050,00	4.529,37	- 520,63		75,71
	769100 |	Zuwendungen an Fraktionen	1.716,00		1.750,00	1.716,00	- 34,00		
	769200 |	Verfügungsmittel	1.041,09		1.600,00	1.475,01	- 124,99		433,92
	769201 |	Verfügungsmittel - Bischofsdhron	64,99		150,00	46,73	- 103,27		- 18,26
	769202 |	Verfügungsmittel - Elzerath	50,00		50,00		- 50,00		- 50,00
	769203 |	Verfügungsmittel - Gonzerath	41,75		220,00	20,00	- 200,00		- 21,75
	769204 |	Verfügungsmittel - Gutenthal			80,00		- 80,00		
	769205 |	Verfügungsmittel - Haag	30,00		90,00	45,00	- 45,00		15,00
	769206 |	Verfügungsmittel - Heinzerath			60,00		- 60,00		
	769207 |	Verfügungsmittel - Hinzerath	77,77		80,00		- 80,00		- 77,77
	769208 |	Verfügungsmittel - Hoxel	104,58		110,00	129,27	19,27		24,69
	769209 |	Verfügungsmittel - Hundheim			120,00	45,00	- 75,00		45,00
	769210 |	Verfügungsmittel - Hunolstein	46,77		50,00	50,00			3,23
	769211 |	Verfügungsmittel - Merscheid			70,00		- 70,00		
	769212 |	Verfügungsmittel - Morbach	432,80		570,00	722,00	152,00		289,20
	769213 |	Verfügungsmittel - Morscheid-Riedenburg			100,00	143,29	43,29		143,29
	769214 |	Verfügungsmittel - Odert			50,00		- 50,00		
	769215 |	Verfügungsmittel - Rapperath			80,00	73,99	- 6,01		73,99
	769216 |	Verfügungsmittel - Wederath			50,00		- 50,00		
	769217 |	Verfügungsmittel - Weiperath	20,00		60,00		- 60,00		- 20,00
	769218 |	Verfügungsmittel - Wenigerath	50,00		60,00	60,00			10,00
	769219 |	Verfügungsmittel - Wolzburg	48,85		50,00		- 50,00		- 48,85
	769300 |	Repräsentationen	18.077,32		17.300,00	13.357,94	- 3.942,06		- 4.719,38
	769350 |	Ehrungen	3.425,58		5.000,00	1.658,68	- 3.341,32		- 1.766,90
	769900 |	Sonstige			10.000,00	4.480,88	- 5.519,12		4.480,88
F15		**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**29.374.355,45**	**196.830,00**	**29.938.820,00**	**28.069.176,83**	**- 2.066.473,17**	**480.333,00**	**- 1.305.178,62**
F16		**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.230.381,77**	**- 196.830,00**	**2.244.430,00**	**3.159.566,50**	**1.111.966,50**	**- 480.333,00**	**- 70.815,27**
F17		Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.750,41		80.850,00	155.301,63	74.451,63		- 57.448,78
	671310 |	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben			2.000,00		- 2.000,00		
	671490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.367,96		10.000,00	3.089,48	- 6.910,52		- 7.278,48
	671600 |	vom sonstigen inländischen Bereich			100,00		- 100,00		
	675100 |	Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen			33.750,00		- 33.750,00		

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:44 |

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	679200 |	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	201.829,83		20.000,00	151.930,37	131.930,37		- 49.899,46
	679900 |	Sonstige	552,62		15.000,00	281,78	- 14.718,22		- 270,84
F18		Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	246.265,60		182.570,00	274.004,99	91.434,99		27.739,39
	773100 |	an Eigenbetriebe	2.177,77			948,11	948,11		- 1.229,66
	774200 |	an das Land				71,89	71,89		71,89
	774400 |	an Zweckverbände	3.164,60			1.677,30	1.677,30		- 1.487,30
	774500 |	an Anstalten	18.723,33		18.080,00	18.025,28	- 54,72		- 698,05
	775110 |	an inländische Kreditinstitute - an Banken	92.242,29		84.750,00	83.557,25	- 1.192,75		- 8.685,04
	775120 |	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	56.745,64		49.340,00	38.543,22	- 10.796,78		- 18.202,42
	775140 |	an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	1.799,09						- 1.799,09
	775190 |	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	28.011,13		25.400,00	25.395,94	- 4,06		- 2.615,19
	779100 |	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	43.401,75		5.000,00	105.786,00	100.786,00		62.384,25
F19		**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 33.515,19**		**- 101.720,00**	**- 118.703,36**	**- 16.983,36**		**- 85.188,17**
F20		**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.196.866,58**	**- 196.830,00**	**2.142.710,00**	**3.040.863,14**	**1.094.983,14**	**- 480.333,00**	**- 156.003,44**
F21a		Außerordentliche Einzahlungen							
F21b		Außerordentliche Auszahlungen							
F21		**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a		Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
	698100 |	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	1.093.046,42		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.881,58
F22b		Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
	798000 |	Aufwand aus internen Leistungsverrechung	1.093.177,46		1.043.210,00	1.109.928,00	66.718,00		16.750,54
F22		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 131,04**						**131,04**
F23		**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**3.196.735,54**	**- 196.830,00**	**2.142.710,00**	**3.040.863,14**	**1.094.983,14**	**- 480.333,00**	**- 155.872,40**
F24		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	508.986,00		216.800,00	366.478,45	149.678,45		- 142.507,55
	681410 |	vom öffentlichen Bereich - von dem Bund	2.050,00			52.665,06	52.665,06		50.615,06
	681420 |	vom öffentlichen Bereich - von dem Land	63.439,72		6.900,00	132.286,82	125.386,82		68.847,10
	681510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	50.311,22			7.483,41	7.483,41		- 42.827,81
	681590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	3.746,00			11.777,00	11.777,00		8.031,00
	681661 |	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Bund			48.700,00		- 48.700,00		

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	681662 |	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	203.043,82		158.700,00	155.934,51	- 2.765,49		- 47.109,31
	681663 |	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59.798,24						- 59.798,24
	681671 |	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	4.750,00			2.600,00	2.600,00		- 2.150,00
	681672 |	Anzahlungen auf Investitionszuwendungen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich				500,00	500,00		500,00
	681710 |	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen - von privaten Unternehmen	121.847,00		2.500,00	3.231,65	731,65		- 118.615,35
F25		Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	204.563,99		479.500,00	285.300,14	- 194.199,86		80.736,15
	682590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			100.000,00		- 100.000,00		
	682650 |	Anzahlungen für Beiträge - vom privaten Bereich	173.901,99		338.500,00	255.688,14	- 82.811,86		81.786,15
	682700 |	Grabnutzungsentgelte	30.662,00		41.000,00	29.612,00	- 11.388,00		- 1.050,00
F26		Sonstige Investitionseinzahlungen	91.630,01		501.000,00	259.236,89	- 241.763,11		167.606,88
	685100 |	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.119,64		500.000,00	259.229,89	- 240.770,11		168.110,25
	685610 |	Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410,00 Euro	502,00		1.000,00	5,00	- 995,00		- 497,00
	685720 |	Einzahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	8,37			2,00	2,00		- 6,37
F27		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**805.180,00**		**1.197.300,00**	**911.015,48**	**- 286.284,52**		**105.835,48**
F28		Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.787.782,19	144.250,00	111.500,00	152.043,34	- 103.706,66	93.847,00	- 2.635.738,85
	781510 |	an den privaten Bereich - an private Unternehmen	14.579,96	40.150,00	36.800,00	14.202,64	- 62.747,36	52.350,00	- 377,32
	781590 |	an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	5.935,00	85.000,00		51.772,19	- 33.227,81	27.978,00	45.837,19
	784100 |	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	57.654,20	10.200,00		3.998,40	- 6.201,60		- 53.655,80
	784400 |	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.709.613,03	8.900,00	74.700,00	82.070,11	- 1.529,89	13.519,00	- 2.627.542,92
F29		Auszahlungen für Sachanlagen	2.348.072,87	1.139.440,00	2.838.480,00	2.309.097,45	- 1.668.822,55	1.304.527,00	- 38.975,42
	785100 |	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	322.209,29	105.500,00	760.000,00	347.675,42	- 517.824,58	126.707,00	25.466,13
	785200 |	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240.880,82	4.500,00	145.630,00	248.721,94	98.591,94	4.500,00	7.841,12
	785600 |	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	253.253,86	127.900,00	194.000,00	303.381,16	- 18.518,84	49.000,00	50.127,30

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:44 |

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	785710 |	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	166.569,33	930,00	247.850,00	234.547,05	- 14.232,95	9.258,00	67.977,72
	785720 |	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	1.246,91			878,31	878,31		- 368,60
	785910 |	Auszahlungen für Anlagen im Bau -Erwerb von Grund und Boden-	27.366,79		33.000,00	1.814,88	- 31.185,12	29.217,00	- 25.551,91
	785930 |	Auszahlungen für Anlagen im Bau -Baumaßnahmen-	1.336.545,87	900.610,00	1.458.000,00	1.172.078,69	- 1.186.531,31	1.085.845,00	- 164.467,18
F30		Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31		Sonstige Investitionsauszahlungen				100.937,61	100.937,61		100.937,61
	788910 |	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten - Hilfskonto allgemein Vorräte ohne Maßnahmen				100.937,61	100.937,61		100.937,61
F32		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.135.855,06**	**1.283.690,00**	**2.949.980,00**	**2.562.078,40**	**- 1.671.591,60**	**1.398.374,00**	**- 2.573.776,66**
F33		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 4.330.675,06**	**- 1.283.690,00**	**- 1.752.680,00**	**- 1.651.062,92**	**1.385.307,08**	**- 1.398.374,00**	**2.679.612,14**
F34		**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.133.939,52**	**- 1.480.520,00**	**390.030,00**	**1.389.800,22**	**2.480.290,22**	**- 1.878.707,00**	**2.523.739,74**
F35		Aufnahme von Investitionskrediten				- 18.284,51	- 18.284,51		- 18.284,51
	692423 |	vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr				- 18.284,51	- 18.284,51		- 18.284,51
F36		Tilgung von Investitionskrediten	764.274,97		382.460,00	382.457,71	- 2,29		- 381.817,26
	792423 |	vom öffentlichen Bereich - von dem Land - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	56.728,48						- 56.728,48
	792433 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	335.034,19						- 335.034,19
	792453 |	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	70.000,00		70.000,00	70.000,00			
	792531 |	Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	302.512,30		312.460,00	312.457,71	- 2,29		9.945,41
F37		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 764.274,97**		**- 382.460,00**	**- 400.742,22**	**- 18.282,22**		**363.532,75**
F38a		+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	2.153.449,56			451.028,87	451.028,87		- 1.702.420,69
	695201 |	Sparkasse Mittelmosel (BLZ 58751230 Kto 10000719)	263.749,46						- 263.749,46
	695202 |	VR Bank Hunsrück- Mosel (BLZ 57069806 Kto 100546)	210.529,82						- 210.529,82
	695220 |	Einzahlungen aus Guthaben bei Kreditinstituten - Festgeldguthaben	700.000,00						- 700.000,00
	695291 |	Barkasse (Bargeld)	1.616,32						- 1.616,32

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:44 |

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	696301 |	gegen Eigenbetriebe - lfd. Verrechnungskonto - Wasserwerk (Forderungen)	11.182,57						- 11.182,57
	696303 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto - Wasserwerk (Verbindlichkeiten)	578.331,90			303.876,69	303.876,69		- 274.455,21
	696306 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto -Forstbetrieb (Verbindlichkeiten)	353.186,01						- 353.186,01
	696452 |	gegenüber Zweckverbänden - lfd. Verrechnungskonto - Gewerbepark (Verbindlichkeiten)	34.853,48			147.152,18	147.152,18		112.298,70
F38b		- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	49.597,29		7.570,00	1.479.140,98	1.471.570,98		1.429.543,69
	795201 |	Sparkasse Mittelmosel (BLZ 58751230 Kto 10000719)				247.923,60	247.923,60		247.923,60
	795202 |	VR Bank Hunsrück- Mosel (BLZ 57069806 Kto 100546)				147.725,07	147.725,07		147.725,07
	795220 |	Guthaben bei Kreditinstituten - Festgeldguthaben			7.570,00	700.000,00	692.430,00		700.000,00
	795291 |	Barkasse (Bargeld)				188,43	188,43		188,43
	796304 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto - Abwasserwerk (Verbindlichkeiten)	49.597,29			375.311,19	375.311,19		325.713,90
	796306 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto -Forstbetrieb (Verbindlichkeiten)				7.992,69	7.992,69		7.992,69
F38c		+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.563,57			163.612,65	163.612,65		- 199.950,92
F38d		- Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
F38		Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.992.106,02		- 7.570,00	- 989.058,00	- 981.488,00		- 2.981.164,02
F39a		Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b		Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40		**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.227.831,05**		**- 390.030,00**	**- 1.389.800,22**	**- 999.770,22**		**- 2.617.631,27**
F41a		Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.563,57			163.612,65	163.612,65		- 199.950,92
	699100 |	Durchlaufende Gelder	8.008,14			11.211,70	11.211,70		3.203,56
	699205 |	Einzahlungen Amtshilfemandant	29,30						- 29,30
	699210 |	Kautionen	3.500,00			64.090,00	64.090,00		60.590,00
	699230 |	Treuhänderische Gelder -VWG-	350.951,99			80.808,58	80.808,58		- 270.143,41
	699300 |	Ungeklärte Zahlungseingänge	1.074,14			7.502,37	7.502,37		6.428,23
F41b		Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
	799100 |	Durchlaufende Gelder	6.729,82			8.044,48	8.044,48		1.314,66
	799200 |	Treuhänderische Gelder	1.419,65			777,54	777,54		- 642,11
	799205 |	Auszahlungen Amtshilfemandant				164,30	164,30		164,30

Finanzrechnung 502 2018

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	799210 |	Kautionen	10.693,90			31.148,61	31.148,61		20.454,71
	799230 |	Treuhänderische Gelder -VWG-	456.466,45			84.423,61	84.423,61		- 372.042,84
F41		**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 111.746,25**			**39.054,11**	**39.054,11**		**150.800,36**
F42		**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**1.116.084,80**		**- 390.030,00**	**- 1.350.746,11**	**- 960.716,11**		**- 2.466.830,91**
F43		**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 2.103.852,27**		**7.570,00**	**1.028.112,11**	**1.020.542,11**		**3.131.964,38**
F44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	2.432.460,57	- 196.830,00	1.760.250,00	2.658.405,43	1.094.985,43	- 480.333,00	225.944,86
F90		*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*93.891,53*	*- 1.480.520,00*			*1.480.520,00*	*- 1.878.707,00*	*- 93.891,53*

Jahresabschluss
ERGEBNISHAUSHALT

Teilhaushalte

2018

Ergebnisrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	3.492.759,77		3.593.840,00	3.680.609,41	86.769,41		187.849,64
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.759,46		49.000,00	33.947,33	- 15.052,67		- 16.812,13
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175.368,35		238.550,00	182.995,60	- 55.554,40		7.627,25
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	431.104,49		350.030,00	417.051,36	67.021,36		- 14.053,13
E7	Sonstige laufende Erträge	262.092,00		22.050,00	255.863,12	233.813,12		- 6.228,88
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**4.412.084,07**		**4.253.470,00**	**4.570.466,82**	**316.996,82**		**158.382,75**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.554.256,99		6.189.600,00	6.856.571,47	666.971,47		302.314,48
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776.520,93	38.020,00	948.780,00	672.281,51	- 314.518,49	92.064,00	- 104.239,42
E11	Abschreibungen	641.580,48		637.910,00	668.672,89	30.762,89		27.092,41
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	168.112,35		223.650,00	184.306,02	- 39.343,98		16.193,67
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	761.566,06		959.160,00	824.698,38	- 134.461,62	4.338,00	63.132,32
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.902.036,81**	**38.020,00**	**8.959.100,00**	**9.206.530,27**	**209.410,27**	**96.402,00**	**304.493,46**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 4.489.952,74**	**- 38.020,00**	**- 4.705.630,00**	**- 4.636.063,45**	**107.586,55**	**- 96.402,00**	**- 146.110,71**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.129,88		11.600,00	11.324,03	- 275,97		- 5.805,85
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 17.129,88**		**- 11.600,00**	**- 11.324,03**	**275,97**		**5.805,85**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 4.507.082,62**	**- 38.020,00**	**- 4.717.230,00**	**- 4.647.387,48**	**107.862,52**	**- 96.402,00**	**- 140.304,86**
E21a	Außerordentliche Erträge							
E21b	Außerordentliche Aufwendungen							
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.421,21		130.990,00	100.790,60	- 30.199,40		- 5.630,61
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 106.421,21**		**- 130.990,00**	**- 100.790,60**	**30.199,40**		**5.630,61**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 4.613.503,83**	**- 38.020,00**	**- 4.848.220,00**	**- 4.748.178,08**	**138.061,92**	**- 96.402,00**	**- 134.674,25**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:47 |

Ergebnisrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.655,95		53.210,00	53.474,04	264,04		2.818,09
E3	Erträge der sozialen Sicherung	1.779.290,15		1.182.990,00	835.325,14	- 347.664,86		- 943.965,01
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.473,06		105.600,00	111.548,96	5.948,96		5.075,90
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030,60		1.000,00	8.195,70	7.195,70		7.165,10
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.212,24		99.650,00	114.688,99	15.038,99		8.476,75
E7	Sonstige laufende Erträge	38.338,35		8.500,00	51.107,94	42.607,94		12.769,59
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.082.000,35**		**1.450.950,00**	**1.174.340,77**	**- 276.609,23**		**- 907.659,58**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	579.462,35		746.100,00	748.996,53	2.896,53		169.534,18
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.652,53		195.900,00	158.943,00	- 36.957,00		- 79.709,53
E11	Abschreibungen	155.935,75		179.220,00	176.911,60	- 2.308,40		20.975,85
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	206.054,89		32.640,00	27.961,54	- 4.678,46		- 178.093,35
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.145.988,98		1.287.500,00	962.847,19	- 324.652,81		- 1.183.141,79
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	177.173,82		208.310,00	186.072,66	- 22.237,34		8.898,84
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.503.268,32**		**2.649.670,00**	**2.261.732,52**	**- 387.937,48**		**- 1.241.535,80**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 1.421.267,97**		**- 1.198.720,00**	**- 1.087.391,75**	**111.328,25**		**333.876,22**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**							
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 1.421.267,97**		**- 1.198.720,00**	**- 1.087.391,75**	**111.328,25**		**333.876,22**
E21a	Außerordentliche Erträge							
E21b	Außerordentliche Aufwendungen							
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			5.000,00		- 5.000,00		
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.245,92		22.010,00	22.461,39	451,39		- 784,53
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 23.245,92**		**- 17.010,00**	**- 22.461,39**	**- 5.451,39**		**784,53**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 1.444.513,89**		**- 1.215.730,00**	**- 1.109.853,14**	**105.876,86**		**334.660,75**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:47 |

Ergebnisrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.997.858,40		2.291.130,00	2.238.049,01	- 53.080,99		240.190,61
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.988,01		103.940,00	107.825,31	3.885,31		8.837,30
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	861.048,94		983.270,00	965.417,44	- 17.852,56		104.368,50
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.810,39		135.480,00	130.038,32	- 5.441,68		- 22.772,07
E7	Sonstige laufende Erträge	594.584,25		590.500,00	671.605,72	81.105,72		77.021,47
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.705.289,99**		**4.104.320,00**	**4.112.935,80**	**8.615,80**		**407.645,81**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.032.544,55		2.191.560,00	2.189.219,28	- 2.340,72		156.674,73
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.251.142,96	65.000,00	1.576.190,00	1.494.090,28	- 147.099,72	75.560,00	242.947,32
E11	Abschreibungen	2.335.898,86		2.326.780,00	2.373.604,04	46.824,04		37.705,18
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.048,40	43.810,00	68.860,00	22.493,40	- 90.176,60	117.978,00	2.445,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	176.445,50	50.000,00	394.720,00	289.910,22	- 154.809,78	190.393,00	113.464,72
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**5.816.080,27**	**158.810,00**	**6.558.110,00**	**6.369.317,22**	**- 347.602,78**	**383.931,00**	**553.236,95**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 2.110.790,28**	**- 158.810,00**	**- 2.453.790,00**	**- 2.256.381,42**	**356.218,58**	**- 383.931,00**	**- 145.591,14**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 220.641,73			144.865,84	144.865,84		365.507,57
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 220.641,73**			**144.865,84**	**144.865,84**		**365.507,57**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 2.331.432,01**	**- 158.810,00**	**- 2.453.790,00**	**- 2.111.515,58**	**501.084,42**	**- 383.931,00**	**219.916,43**
E21a	Außerordentliche Erträge							
E21b	Außerordentliche Aufwendungen							
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.038.210,00	1.109.928,00	71.718,00		16.881,58
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	963.510,33		890.190,00	986.676,01	96.486,01		23.165,68
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**129.536,09**		**148.020,00**	**123.251,99**	**- 24.768,01**		**- 6.284,10**
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**- 2.201.895,92**	**- 158.810,00**	**- 2.305.770,00**	**- 1.988.263,59**	**476.316,41**	**- 383.931,00**	**213.632,33**

Ergebnisrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.601.750,12		23.623.400,00	23.093.205,11	- 530.194,89		491.454,99
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	175.826,00		151.080,00	164.646,00	13.566,00		- 11.180,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
E7	Sonstige laufende Erträge	1.469.411,83		2.018.130,00	2.006.482,43	- 11.647,57		537.070,60
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**24.246.987,95**		**25.792.610,00**	**25.264.333,54**	**- 528.276,46**		**1.017.345,59**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.085,13		22.950,00	15.455,06	- 7.494,94		- 630,07
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
E11	Abschreibungen							
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.803.781,02		14.879.400,00	14.741.032,72	- 138.367,28		937.251,70
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.007.016,00		13.500,00		- 13.500,00		- 2.007.016,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**15.826.882,15**		**14.915.850,00**	**14.756.487,78**	**- 159.362,22**		**- 1.070.394,37**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**8.420.105,80**		**10.876.760,00**	**10.507.845,76**	**- 368.914,24**		**2.087.739,96**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	265.180,86		80.850,00	63.047,04	- 17.802,96		- 202.133,82
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	155.055,69		170.970,00	261.643,82	90.673,82		106.588,13
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**110.125,17**		**- 90.120,00**	**- 198.596,78**	**- 108.476,78**		**- 308.721,95**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**8.530.230,97**		**10.786.640,00**	**10.309.248,98**	**- 477.391,02**		**1.779.018,01**
E21a	Außerordentliche Erträge							
E21b	Außerordentliche Aufwendungen							
E21	**Außerordentliches Ergebnis**							
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			20,00		- 20,00		
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 20,00**		**20,00**		
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**8.530.230,97**		**10.786.620,00**	**10.309.248,98**	**- 477.371,02**		**1.779.018,01**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:47 |

Jahresrechnung
FINANZHAUSHALT

nach Teilhaushalten

2018

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.279.534,55		3.397.150,00	3.491.562,58	94.412,58		212.028,03
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.505,47		49.000,00	34.012,86	- 14.987,14		- 16.492,61
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.920,29		238.550,00	185.208,21	- 53.341,79		10.287,92
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.533,19		350.030,00	473.094,83	123.064,83		105.561,64
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	33.543,44		22.050,00	40.708,91	18.658,91		7.165,47
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.906.036,94**		**4.056.780,00**	**4.224.587,39**	**167.807,39**		**318.550,45**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.120.439,04		6.189.600,00	6.383.670,62	194.070,62		263.231,58
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	772.991,24	38.020,00	948.780,00	695.966,18	- 290.833,82	92.064,00	- 77.025,06
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	172.382,63		223.650,00	179.246,69	- 44.403,31		6.864,06
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	778.052,00		959.160,00	791.676,17	- 167.483,83	4.338,00	13.624,17
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**7.843.864,91**	**38.020,00**	**8.321.190,00**	**8.050.559,66**	**- 308.650,34**	**96.402,00**	**206.694,75**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 3.937.827,97**	**- 38.020,00**	**- 4.264.410,00**	**- 3.825.972,27**	**476.457,73**	**- 96.402,00**	**111.855,70**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.129,88		11.600,00		- 11.600,00		- 17.129,88
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 17.129,88**		**- 11.600,00**		**11.600,00**		**17.129,88**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 3.954.957,85**	**- 38.020,00**	**- 4.276.010,00**	**- 3.825.972,27**	**488.057,73**	**- 96.402,00**	**128.985,58**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen							
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen							
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	106.421,21		130.990,00	100.790,60	- 30.199,40		- 5.630,61
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 106.421,21**		**- 130.990,00**	**- 100.790,60**	**30.199,40**		**5.630,61**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 4.061.379,06**	**- 38.020,00**	**- 4.407.000,00**	**- 3.926.762,87**	**518.257,13**	**- 96.402,00**	**134.616,19**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	137.164,27			115.883,41	115.883,41		- 21.280,86
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	8,37						- 8,37
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**137.172,64**			**115.883,41**	**115.883,41**		**- 21.289,23**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	62.079,48	19.100,00	46.200,00	86.068,51	20.768,51	5.019,00	23.989,03
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	233.762,35	65.780,00	271.850,00	197.440,27	- 140.189,73	148.298,00	- 36.322,08
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**295.841,83**	**84.880,00**	**318.050,00**	**283.508,78**	**- 119.421,22**	**153.317,00**	**- 12.333,05**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 158.669,19**	**- 84.880,00**	**- 318.050,00**	**- 167.625,37**	**235.304,63**	**- 153.317,00**	**- 8.956,18**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 4.220.048,25**	**- 122.900,00**	**- 4.725.050,00**	**- 4.094.388,24**	**753.561,76**	**- 249.719,00**	**125.660,01**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten							
F36	Tilgung von Investitionskrediten							
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen	2.153.449,56			451.028,87	451.028,87		- 1.702.420,69
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen	49.597,29		7.570,00	1.479.140,98	1.471.570,98		1.429.543,69
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.463,57			163.612,65	163.612,65		- 199.850,92
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.992.006,02		- 7.570,00	- 989.058,00	- 981.488,00		- 2.981.064,02
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.992.006,02**		**- 7.570,00**	**- 989.058,00**	**- 981.488,00**		**- 2.981.064,02**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	363.463,57			163.612,65	163.612,65		- 199.850,92
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	475.309,82			124.558,54	124.558,54		- 350.751,28
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 111.846,25**			**39.054,11**	**39.054,11**		**150.900,36**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 1 Zentralverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**1.880.159,77**		**- 7.570,00**	**- 950.003,89**	**- 942.433,89**		**- 2.830.163,66**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**	**- 2.103.852,27**		**7.570,00**	**1.028.112,11**	**1.020.542,11**		**3.131.964,38**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 4.061.379,06	- 38.020,00	- 4.407.000,00	- 3.926.762,87	518.257,13	- 96.402,00	134.616,19
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 2.228.042,23*	*- 122.900,00*	*- 4.732.620,00*	*- 5.083.446,24*	*- 227.926,24*	*- 249.719,00*	*- 2.855.404,01*

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	114.883,21		9.600,00	8.908,83	- 691,17		- 105.974,38
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.086.861,10		1.182.990,00	818.717,98	- 364.272,02		- 1.268.143,12
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.292,21		105.600,00	111.851,72	6.251,72		4.559,51
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,60		1.000,00	8.945,70	7.945,70		8.665,10
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.302,95		99.650,00	108.128,07	8.478,07		- 8.174,88
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	16.298,47		8.500,00	51.575,92	43.075,92		35.277,45
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.441.918,54**		**1.407.340,00**	**1.108.128,22**	**- 299.211,78**		**- 1.333.790,32**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	577.945,08		746.100,00	597.282,21	- 148.817,79		19.337,13
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.843,15		195.900,00	157.955,50	- 37.944,50		- 82.887,65
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	204.418,76		32.640,00	27.374,40	- 5.265,60		- 177.044,36
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.088.619,28		1.287.500,00	884.241,29	- 403.258,71		- 1.204.377,99
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	173.823,51		208.310,00	187.503,74	- 20.806,26		13.680,23
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.285.649,78**		**2.470.450,00**	**1.854.357,14**	**- 616.092,86**		**- 1.431.292,64**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 843.731,24**		**- 1.063.110,00**	**- 746.228,92**	**316.881,08**		**97.502,32**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 843.731,24**		**- 1.063.110,00**	**- 746.228,92**	**316.881,08**		**97.502,32**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen							
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			5.000,00		- 5.000,00		
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.245,92		22.010,00	22.461,39	451,39		- 784,53
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**- 23.245,92**		**- 17.010,00**	**- 22.461,39**	**- 5.451,39**		**784,53**

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 866.977,16**		**- 1.080.120,00**	**- 768.690,31**	**311.429,69**		**98.286,85**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.539,10		6.900,00	74.287,00	67.387,00		50.747,90
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				2,00	2,00		2,00
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.539,10**		**6.900,00**	**74.289,00**	**67.389,00**		**50.749,90**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.195,00	2.600,00	26.800,00	7.020,00	- 22.380,00	14.800,00	- 4.175,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	197.058,59	127.900,00	134.000,00	252.027,63	- 9.872,37		54.969,04
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**208.253,59**	**130.500,00**	**160.800,00**	**259.047,63**	**- 32.252,37**	**14.800,00**	**50.794,04**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 184.714,49**	**- 130.500,00**	**- 153.900,00**	**- 184.758,63**	**99.641,37**	**- 14.800,00**	**- 44,14**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.051.691,65**	**- 130.500,00**	**- 1.234.020,00**	**- 953.448,94**	**411.071,06**	**- 14.800,00**	**98.242,71**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten							
F36	Tilgung von Investitionskrediten							
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen							
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen							
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	100,00						- 100,00
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	100,00						- 100,00
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**100,00**						**- 100,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	100,00						- 100,00
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**100,00**						**- 100,00**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 2 Bürgerdienste

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**200,00**						**- 200,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 866.977,16		- 1.080.120,00	- 768.690,31	311.429,69		98.286,85
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 1.051.591,65*	*- 130.500,00*	*- 1.234.020,00*	*- 953.448,94*	*411.071,06*	*- 14.800,00*	*98.142,71*

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.441.569,97		1.166.690,00	1.151.924,94	- 14.765,06		- 289.645,03
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.476,50		103.940,00	110.791,33	6.851,33		- 1.685,17
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	791.494,09		948.040,00	974.528,11	26.488,11		183.034,02
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.841,62		135.480,00	137.570,78	2.090,78		- 23.270,84
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	601.425,49		590.500,00	450.123,89	- 140.376,11		- 151.301,60
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.107.807,67**		**2.944.650,00**	**2.824.939,05**	**- 119.710,95**		**- 282.868,62**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.040.376,22		2.191.560,00	2.115.325,07	- 76.234,93		74.948,85
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163.779,21	65.000,00	1.576.190,00	1.215.539,96	- 425.650,04	75.560,00	51.760,75
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	11.358,00	43.810,00	68.860,00	31.183,80	- 81.486,20	117.978,00	19.825,80
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	224.793,31	50.000,00	394.720,00	251.619,80	- 193.100,20	190.393,00	26.826,49
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.440.306,74**	**158.810,00**	**4.231.330,00**	**3.613.668,63**	**- 776.471,37**	**383.931,00**	**173.361,89**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 332.499,07**	**- 158.810,00**	**- 1.286.680,00**	**- 788.729,58**	**656.760,42**	**- 383.931,00**	**- 456.230,51**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**							
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 332.499,07**	**- 158.810,00**	**- 1.286.680,00**	**- 788.729,58**	**656.760,42**	**- 383.931,00**	**- 456.230,51**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen							
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.046,42		1.038.210,00	1.109.928,00	71.718,00		16.881,58
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	963.510,33		890.190,00	986.676,01	96.486,01		23.165,68
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**129.536,09**		**148.020,00**	**123.251,99**	**- 24.768,01**		**- 6.284,10**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 202.962,98**	**- 158.810,00**	**- 1.138.660,00**	**- 665.477,59**	**631.992,41**	**- 383.931,00**	**- 462.514,61**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	348.282,63		209.900,00	176.308,04	- 33.591,96		- 171.974,59
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	204.563,99		479.500,00	285.300,14	- 194.199,86		80.736,15
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	91.621,64		501.000,00	259.234,89	- 241.765,11		167.613,25
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**644.468,26**		**1.190.400,00**	**720.843,07**	**- 469.556,93**		**76.374,81**
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.319,96	122.550,00	10.000,00	58.954,83	- 73.595,17	65.528,00	49.634,87
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.917.251,93	945.760,00	2.432.630,00	1.859.629,55	- 1.518.760,45	1.156.229,00	- 57.622,38
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen				100.937,61	100.937,61		100.937,61
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.926.571,89**	**1.068.310,00**	**2.442.630,00**	**2.019.521,99**	**- 1.491.418,01**	**1.221.757,00**	**92.950,10**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 1.282.103,63**	**- 1.068.310,00**	**- 1.252.230,00**	**- 1.298.678,92**	**1.021.861,08**	**- 1.221.757,00**	**- 16.575,29**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 1.485.066,61**	**- 1.227.120,00**	**- 2.390.890,00**	**- 1.964.156,51**	**1.653.853,49**	**- 1.605.688,00**	**- 479.089,90**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten							
F36	Tilgung von Investitionskrediten							
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**							
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen							
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen							
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)							
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**							
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 3 Bauverwaltung

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**							
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 202.962,98	- 158.810,00	- 1.138.660,00	- 665.477,59	631.992,41	- 383.931,00	- 462.514,61
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*- 1.485.066,61*	*- 1.227.120,00*	*- 2.390.890,00*	*- 1.964.156,51*	*1.653.853,49*	*- 1.605.688,00*	*- 479.089,90*

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.973.148,07		23.623.400,00	22.906.442,67	- 716.957,33		- 66.705,40
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	175.826,00		151.080,00	164.646,00	13.566,00		- 11.180,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
F7	Sonstige laufende Einzahlungen							
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**23.148.974,07**		**23.774.480,00**	**23.071.088,67**	**- 703.391,33**		**- 77.885,40**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	15.268,21		22.950,00	30.433,93	7.483,93		15.165,72
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
F11	nicht besetzt							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.789.265,81		14.879.400,00	14.520.157,47	- 359.242,53		- 269.108,34
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen			13.500,00		- 13.500,00		
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**14.804.534,02**		**14.915.850,00**	**14.550.591,40**	**- 365.258,60**		**- 253.942,62**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**8.344.440,05**		**8.858.630,00**	**8.520.497,27**	**- 338.132,73**		**176.057,22**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.750,41		80.850,00	155.301,63	74.451,63		- 57.448,78
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	229.135,72		170.970,00	274.004,99	103.034,99		44.869,27
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 16.385,31**		**- 90.120,00**	**- 118.703,36**	**- 28.583,36**		**- 102.318,05**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**8.328.054,74**		**8.768.510,00**	**8.401.793,91**	**- 366.716,09**		**73.739,17**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen							
F21b	Außerordentliche Auszahlungen							
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**							
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen							
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen			20,00		- 20,00		
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**			**- 20,00**		**20,00**		

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**8.328.054,74**		**8.768.490,00**	**8.401.793,91**	**- 366.696,09**		**73.739,17**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen							
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**							
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.705.187,75		28.500,00		- 28.500,00	8.500,00	- 2.705.187,75
F29	Auszahlungen für Sachanlagen							
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.705.187,75**		**28.500,00**		**- 28.500,00**	**8.500,00**	**- 2.705.187,75**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 2.705.187,75**		**- 28.500,00**		**28.500,00**	**- 8.500,00**	**2.705.187,75**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**5.622.866,99**		**8.739.990,00**	**8.401.793,91**	**- 338.196,09**	**- 8.500,00**	**2.778.926,92**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				- 18.284,51	- 18.284,51		- 18.284,51
F36	Tilgung von Investitionskrediten	764.274,97		382.460,00	382.457,71	- 2,29		- 381.817,26
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 764.274,97**		**- 382.460,00**	**- 400.742,22**	**- 18.282,22**		**363.532,75**
F38a	+ Veränderung der liquiden Mittel - Einzahlungen							
F38b	- Veränderung der liquiden Mittel - Auszahlungen							
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)							
F39a	Einzahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39b	Auszahlungen Kredite zur Liquiditätssicherung							
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung							
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 764.274,97**		**- 382.460,00**	**- 400.742,22**	**- 18.282,22**		**363.532,75**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder							
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder							
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**							

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:50 |

Finanzrechnung 502 2018

Teilhaushalt: 4 Zentrale Finanzleistungen

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushalts-vorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 764.274,97**		**- 382.460,00**	**- 400.742,22**	**- 18.282,22**		**363.532,75**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.563.779,77		8.386.030,00	8.019.336,20	- 366.693,80		455.556,43
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*	*4.858.592,02*		*8.357.530,00*	*8.001.051,69*	*- 356.478,31*	*- 8.500,00*	*3.142.459,67*

Jahresrechnung
VERMÖGENSRECHNUNG
2018

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		Aktivseite		
1.		Anlagevermögen	119.986.448,54	118.939.670,43
1.1.		Immaterielle Vermögensgegenstände	2.590.238,76	2.491.147,03
1.1.1.		Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	39.537,46	81.985,46
	011200 |	Datenverarbeitungs-Software	20.759,00	23.457,00
	011300 |	Sonstige Lizenzen	18.429,00	58.208,00
	011500 |	Sonstige Rechte und Werte	349,46	320,46
1.1.2.		Geleistete Zuwendungen	1.501.955,10	1.384.310,91
	012100 |	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - An Vereine und Verbände mit mehrjähriger Zweckbindung	303.510,10	293.901,91
	012150 |	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - An private Unternehmen mit mehrjähriger Zweckbindung	181.535,00	158.012,00
	012200 |	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - An den privaten Bereich	593.946,00	520.565,00
	012300 |	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - An Eigenbetriebe	422.964,00	411.832,00
1.1.3.		Gezahlte Investitionszuschüsse	1.048.746,20	1.024.850,66
	013100 |	Investitionskostenzuschüsse Straßenbeleuchtung	844.395,49	827.980,02
	013200 |	Baukostenzuschüsse an Gemeinden- und Gemeindeverbände	204.350,71	196.870,64
1.1.4.		Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.		Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.		Sachanlagen	78.195.380,83	77.122.474,39
1.2.1.		Wald, Forsten	561.964,17	561.964,17
	021100 |	Mischwald	86.202,65	86.202,65
	021200 |	Laubwald	65.741,75	65.741,75
	021300 |	Nadelwald	231.741,40	231.741,40
	021400 |	Gehölz	173.449,92	173.449,92
	021900 |	Sonstige	4.828,45	4.828,45
1.2.2.		Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.411.937,94	5.593.166,15
	022110 |	Friedhöfe - Gräberfelder	548.082,26	556.524,56
	022120 |	Friedhöfe - Einfriedungen, Mauern	205.818,46	195.451,61
	022130 |	Friedhöfe - Friedhofswege	66.793,00	69.706,00
	022190 |	Friedhöfe - sonstige Anlagen	4.456,45	4.082,66
	022200 |	Parkanlagen	154.387,82	154.194,82
	022300 |	Kleingartenanlagen, Gartenland	276.588,15	278.034,64
	022400 |	Sportflächen	10.710,45	10.710,45
	022500 |	Kinderspielplätze	409.657,21	435.549,21

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	022900 |	Sonstige	16.853,06	38.145,87
	023100 |	Ackerland	421.624,59	557.445,61
	023200 |	Brachland	654,16	654,16
	023300 |	Öd- und Unland	41.116,41	41.116,41
	023400 |	Weideland	781.087,46	817.203,12
	023500 |	Streuobstwiesen	20.818,12	20.818,12
	023900 |	Sonstige	83.175,72	83.143,85
	024300 |	Hochwasserschutz	9.883,06	9.883,06
	026100 |	Flüsse und Bäche	59.936,45	62.971,33
	026200 |	Seen und Teiche	89.434,44	89.434,44
	029200 |	Bauerwartungsland	1.494.206,89	1.451.442,45
	029600 |	Bauland	690.820,14	690.820,14
	029700 |	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	676,94	676,94
	029900 |	Sonstige unbebaute Grundstücke	25.156,70	25.156,70
1.2.3.		Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.267.834,76	35.566.715,07
	031100 |	Einfamilienhäuser	59.591,00	59.591,00
	031200 |	Mehrfamilienhäuser	314.733,84	307.568,87
	031900 |	Sonstige Wohnbauten	464.798,56	523.187,86
	032100 |	Kindertagesstätten	7.737.815,91	7.579.323,40
	032200 |	Jugendeinrichtungen	92.523,05	90.374,90
	033110 |	Grundschulen und Hauptschulen - Grundschulen	3.463.549,04	3.360.901,88
	033120 |	Grundschulen und Hauptschulen - Hauptschulen	1.233.347,34	1.199.919,52
	034300 |	Museen	3.441.173,63	3.396.323,31
	034700 |	Mahnmale und Gedenkstätten	125,30	125,30
	034800 |	historische Gebäude und Einrichtungen	10.454,75	10.266,92
	034900 |	Sonstige Kulturanlagen	11.693,00	10.420,00
	035100 |	Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	17.485,14	18.170,14
	035200 |	Turn- und Sporthallen	82.930,80	82.930,80
	035400 |	Sportplätze	740.151,00	680.981,00
	035900 |	Sonstige Sportanlagen	90,00	90,00
	037100 |	Rathäuser	3.435.310,52	3.350.890,52
	039100 |	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	10.266.402,91	10.081.224,47
	039210 |	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Friedhofsgebäude / Leichenhallen	223.805,53	221.087,73
	039230 |	Friedhofsgebäude, Leichenhallen - Einfriedungen, Mauern	265,00	222,00
	039400 |	Werkstätten	156.825,90	156.825,90
	039500 |	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.383.472,34	2.342.344,00
	039700 |	Gewerbe und Industrie	711.080,95	710.880,95

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	039800 |	Bauhof	250.455,11	243.159,41
	039910 |	Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	172.232,77	176.002,53
	039970 |	Sonstige Gebäude, Bauten - Gründer- und Innovationszentren	755.898,00	745.483,00
	039980 |	Sonstige Gebäude, Bauten - Volksfestplätze	34.282,56	34.282,56
	039990 |	Sonstige Gebäude, Bauten - Sonstige	207.340,81	184.137,10
1.2.4.		Infrastrukturvermögen	31.453.065,36	30.566.385,01
	041200 |	Brücken	779.404,99	748.021,62
	041400 |	ingenieurtechnische Anlagen	9.531,00	9.182,00
	041500 |	Stützbauwerke	25.047,00	23.570,00
	042100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37,82	37,82
	042900 |	Sonstige	38,53	38,53
	043100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.310,18	18.296,68
	045100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.834,32	2.834,32
	045310 |	Verteilungsanlagen - Speicheranlagen	46.653,00	42.870,00
	047100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	468,81	468,81
	047320 |	Abwassersammlungsanlagen - Regenbauwerke	67.378,74	65.952,74
	048100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.207.807,08	1.209.341,93
	048240 |	Straßen - Gemeindestraßen	18.646.854,12	18.195.219,59
	048250 |	Straßen - Gehwege	2.493.326,12	2.402.773,13
	048310 |	Wege - Fußwege	40.055,00	75.118,12
	048320 |	Wege - Wanderwege	786,00	2.073,00
	048330 |	Wege - Radwege	26.715,00	25.993,00
	048340 |	Wege - landwirtschaftliche Wege	3.966.383,88	3.715.514,56
	048410 |	Plätze - Parkplätze	747.173,80	713.877,63
	048420 |	Plätze - Dorfplätze	224.453,53	212.450,91
	048490 |	Plätze - sonstige Plätze	271.041,39	270.561,87
	048590 |	Verkehrslenkungsanlagen - sonstige Verkehrslenkungsanlagen	273,00	54,00
	049100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.598,72	4.598,72
	049220 |	wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - Polder und deren Messeinrichtungen	19.872,36	19.872,36
	049280 |	wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes - sonstige Anlagen des Hochwasserschutzes	2.441.148,46	2.397.613,25
	049310 |	Öffentlicher Personennahverkehr - Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	222.169,05	227.864,42
	049600 |	Spring-, Trink- und Zierbrunnen	153.666,46	148.035,00
	049900 |	Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	37.037,00	34.151,00
1.2.5.		Bauten auf fremdem Grund und Boden	68.332,35	67.458,03
	059910 |	Sonstige Gebäude, Bauten - Grillhütten	68.332,35	67.458,03
1.2.6.		Kunstgegenstände, Denkmäler	175.681,21	170.801,26

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	061100 |	Gemälde	643,00	579,00
	061200 |	Skulpturen	23.103,05	19.623,17
	061900 |	Sonstige Kunstgegenstände	22,00	22,00
	065100 |	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.414,58	43.414,58
	065200 |	Ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	61.401,07	58.283,44
	065300 |	Sammlungen	1.095,00	949,00
	065900 |	Sonstige Kulturdenkmäler	46.002,51	47.930,07
1.2.7.		Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.558.788,30	1.626.508,30
	071110 |	Dienstfahrzeuge - PKW	27.257,00	23.814,00
	071190 |	Dienstfahrzeuge - sonstige Dienstfahrzeuge	443.558,00	404.290,00
	071200 |	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	909.935,17	1.030.481,74
	071810 |	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	24.150,00	15.930,00
	071820 |	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Schneepflüge	19.740,00	17.119,00
	071830 |	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - Mäheinrichtungen	7.144,00	6.011,00
	071890 |	Zusatzgeräte für Fahrzeuge - sonstige Zusatzgeräte	8.657,13	20.976,56
	072100 |	Energieversorgung	28.793,00	23.864,00
	072200 |	Betriebstechnik	71.957,00	64.228,00
	072500 |	Technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	14.055,00	13.169,00
	072800 |	Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	16,00	16,00
	072910 |	Sonstige - Überwachungs- und Kontrollanlagen	3.526,00	6.609,00
1.2.8.		Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.497.169,97	1.423.087,72
	082110 |	Betriebsausstattung - Werkstätteneinrichtungen	1.183,55	988,33
	082120 |	Betriebsausstattung - Lagereinrichtungen	6.218,00	7.653,00
	082130 |	Betriebsausstattung - Werkzeuge	56.604,00	56.010,00
	082140 |	Betriebsausstattung - Brand- und Katastrophenschutz	162.901,00	140.769,00
	082190 |	Betriebsausstattung - Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	7.888,00	6.679,00
	082210 |	Geschäftsausstattung - Büromöbel	287.628,77	238.844,72
	082230 |	Geschäftsausstattung - Organisations- und Arbeitsmittel	55.896,20	48.111,72
	082240 |	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - PC	55.299,60	58.457,60
	082250 |	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - Bildschirme	904,00	725,00
	082260 |	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - Drucker	12,00	12,00
	082270 |	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - sonstige (z. B. Scanner, Beamer, etc.)	14.140,00	13.181,00
	082280 |	Geschäftsausstattung - Hardware und EDV-technische Ausstattung - Server	96.651,00	125.157,00
	082290 |	Geschäftsausstattung - Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	53.800,41	53.762,41
	082300 |	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	2,00	2,00
	082400 |	Geringwertige Vermögensgegenstände	2.726,00	1.962,00

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	082900 |	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	695.315,44	670.772,94
1.2.9.		Pflanzen, Tiere	1.218,00	1.102,00
	083100 |	Nutzpflanzungen	1.218,00	1.102,00
1.2.10.		Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.199.388,77	1.545.286,68
	096110 |	Anlagen im Bau -Gebäude-	277.164,91	547.224,80
	096120 |	Anlagen im Bau -Infastrukturvermögen-	857.601,07	989.487,59
	096130 |	Anlagen im Bau -sonstige-	64.622,79	8.574,29
1.3.		Finanzanlagen	39.200.828,95	39.326.049,01
1.3.1.		Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.		Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.		Beteiligungen	2.725.980,16	2.725.980,16
	111200 |	Nichtbörsennotierte Anteile	2.723.937,75	
	111210 |	Beteiligung an der Hunsrück-Touristik-GmbH	1.040,00	1.040,00
	111220 |	Windpark "Am Ranzenkopf" GmbH & Co. KG		2.717.687,75
	111230 |	Windpark "Am Ranzenkopf" Verwaltungs-GmbH		6.250,00
	111910 |	Beteiligungen bei der Rinderunion West eG (RUW eG)	1.002,41	
	111920 |	Beteiligungen bei der Rinderunion West eG (RUW eG)		1.002,41
1.3.4.		Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.		Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.726.938,93	35.785.175,21
	121110 |	Eigebetrieb Gemeindewerke Morbach - Betriebszweig Wasserwerk-	2.662.790,40	2.635.656,06
	121120 |	Eigenbetrieb Gemeindewerke Morbach - Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung -	8.011.416,24	7.940.916,83
	121130 |	Eigenbetrieb - Gemeindeforst Morbach -	21.507.904,00	21.518.908,19
	123110 |	Zweckverband Gewerbepark Hunsrück-Mosel (HuMos)	3.542.827,29	3.687.693,13
	123130 |	Zweckverband Wintersport-, Natur- und Umweltbildungsstätte Erbeskopf	1,00	1,00
	124100 |	rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	2.000,00	
	124110 |	Energie Bernkastel-Wittlich AöR (EBW-AöR)		2.000,00
1.3.6.		Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.		Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	747.909,86	814.893,64
	134100 |	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	192.327,86	208.246,64
	134110 |	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz - Gemeinde Morbach - Pflichtrücklage	555.582,00	606.647,00
1.3.8.		Sonstige Ausleihungen		
2.		Umlaufvermögen	9.611.630,64	11.410.264,76

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:56 |

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
2.1.		Vorräte	1.689.140,70	1.637.796,99
2.1.1.		Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.025,12	189.125,73
	141100 |	Rohstoffe	25.735,84	30.153,53
	141105 |	Vorräte - Archäologiepark Vicus Belginum -	35.642,77	27.708,22
	141125 |	Vorräte - Standesamt Morbach -	3.866,00	4.035,35
	141130 |	Vorräte - Rathaus Morbach Zentrale -	8.416,17	8.185,05
	141135 |	Vorräte - Rathaus Morbach Zentrallager Reinigungsmittel -	20.174,99	19.727,03
	141310 |	Betriebsstoffe - Brennstoffvorräte Gemeindeeinrichtungen Gemeinde Morbach -	80.189,35	99.316,55
2.1.2.		Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.515.115,58	1.448.671,26
	143100 |	Fertige Erzeugnisse	1.503.343,66	1.296.168,42
	143300 |	Baugrundstücke	11.771,92	152.502,84
2.1.4.		Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.670.077,52	2.424.218,25
2.2.1.		Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.291.291,38	2.090.752,99
	151420 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	8.516,00	8.516,00
	151430 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		231,34
	151510 |	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	1.587,69	472,00
	151590 |	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	4.004,19	1.098,19
	152310 |	gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe		34.773,35
	152420 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	200.775,00	635.776,00
	152490 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.890,00	
	152510 |	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	26.404,51	6.120,00
	152590 |	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	47.879,57	91.461,49
	153420 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	19.076,76	18.846,49
	153430 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		78,73
	153490 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		8,96
	153510 |	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	268.078,21	437.484,02
	153590 |	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	83.670,23	101.411,48
	154410 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den Bund	19.015,00	
	154420 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	10.941,00	14.291,53
	154430 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	193.913,33	161.127,54
	154440 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände	- 8.634,00	
	154510 |	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	76.196,85	791,15

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	154590 |	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	29.035,35	27.552,09
	155420 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen das Land	97.291,00	72.163,00
	155430 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.739,57	5.095,74
	155440 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen Zweckverbände	488,18	929,06
	155490 |	gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		389,80
	155510 |	gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	121.356,83	384.060,58
	155590 |	gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	81.066,11	88.074,45
2.2.2.		Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	132.899,06	88.790,63
	165100 |	gegen private Unternehmen	78.074,20	26.402,41
	165900 |	gegen den sonstigen privaten Bereich	54.824,86	62.388,22
2.2.3.		Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.		Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.		Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	101.647,81	64.770,72
	163100 |	gegen Eigenbetriebe	69.870,97	32.993,88
	174411 |	gegen Zweckverbände - lfd. Verrechnungskonto - IGS	31.776,84	31.776,84
2.2.6.		Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	184.954,59	179.358,91
	164300 |	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	104.322,34	97.395,74
	164400 |	gegen Zweckverbände	77.731,76	78.337,91
	164500 |	gegen Anstalten	2.412,38	2.904,50
	164900 |	gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	488,11	720,76
2.2.7.		sonstige Vermögensgegenstände	579,19	545,00
	179100 |	Vorschussgelder	575,00	545,00
	179310 |	Vorsteuer - Vorsteuer 7%	4,19	
2.2.8.		Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen	- 41.294,51	
	151595 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	1.994,57	
	153515 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	18.482,98	5.547,86
	153595 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	4.521,08	4.489,03
	154595 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	7.676,71	3.804,74
	155435 |	Zweifelhafte Forderung gegen den öffentlichen Bereich - gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	174,50	174,50
	155515 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen private Unternehmen	4.764,50	1.758,19
	155595 |	Zweifelhafte Forderung gegen den privaten Bereich - gegen den sonstigen privaten Bereich	2.544,86	2.116,73
	165905 |	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	9.652,97	5.085,11
	211100 |	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	- 41.294,51	
	212000 |	Wertberichtigung auf Forderungen	- 49.812,17	- 22.976,16

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:56 |

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
2.3.		Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.		Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.		Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.		Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	6.252.412,42	7.348.249,52
	183110 |	Sparkasse Mittelmosel (BLZ 58751230 Kto 10000719)	159.838,53	407.762,13
	183120 |	VR Bank Hunsrück- Mosel (BLZ 57069806 Kto 100546)	292.267,28	439.992,35
	183300 |	Festgeldguthaben	5.800.000,00	6.500.000,00
	186100 |	Barkasse (Bargeld)	306,61	495,04
3.		Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.		Rechnungsabgrenzungsposten	520.163,23	240.511,47
4.1.		Disagio		
4.2.		Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	520.163,23	240.511,47
	195100 |	aktive Rechnungsabgrenzung	520.163,23	240.511,47
5.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
		Summe Aktiv	**130.118.242,41**	**130.590.446,66**

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:56 |

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
		Passivseite		
1.		Eigenkapital	75.462.336,74	77.124.660,65
1.1.		Kapitalrücklage	75.192.019,41	74.661.706,48
	201100 |	Kapitalrücklage	66.768.874,40	65.968.244,14
	201101 |	Wertberichtigung EB - Anlagevermögen	3.010.025,76	3.010.025,76
	201102 |	Wertberichtigung EB - Sonderposten	- 369.358,84	- 369.358,84
	201103 |	Wertberichtigung EB - Sachanlage - Übergang IGS an Kreis	- 2.166.607,23	- 2.166.607,23
	201104 |	Wertberichtigung EB - Sonderposten - Übergang IGS an Kreis	874.165,61	874.165,61
	203000 |	Ergebnisvortrag	7.074.919,71	7.345.237,04
1.2.		Sonstige Rücklagen		
1.3.		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	270.317,33	2.462.954,17
	204100 |	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	270.317,33	2.462.954,17
1.4.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.		Sonderposten	37.324.374,89	35.030.168,74
2.1.		Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300,00	
	221100 |	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300,00	
2.2.		Sonderposten zum Anlagevermögen	34.903.024,29	34.618.841,11
2.2.1.		Sonderposten aus Zuwendungen	32.143.668,81	31.086.591,38
	231310 |	von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	276.120,00	305.690,00
	231410 |	vom öffentlichen Bereich - vom Bund	433.852,99	478.069,61
	231420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	16.295.121,64	15.854.456,88
	231430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.760.455,04	2.688.679,60
	231440 |	vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	169.413,88	165.247,43
	231450 |	vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	951,00	844,00
	231460 |	vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen	24.701,38	20.480,60
	231470 |	vom öffentlichen Bereich - von rechtsfähigen Stiftungen	1.802,00	1.493,00
	231490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.598,36	3.795,48
	231510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	622.194,19	631.364,25
	231590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	11.546.021,97	10.928.161,99
	231900 |	von Sonstigen	8.436,36	8.308,54
2.2.2.		Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.012.775,48	2.222.268,73
	232420 |	vom öffentlichen Bereich - vom Land	494.158,15	465.687,86
	232430 |	vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	169.395,12	166.968,90

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 08:56 |

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	232490 |	vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	82.243,00	79.920,00
	232510 |	vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.214,00	568,00
	232590 |	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	1.259.661,21	1.504.182,97
	232600 |	von Sonstigen	6.104,00	4.941,00
2.2.3.		Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	746.580,00	1.309.981,00
	233100 |	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	737.400,00	1.300.801,00
	233200 |	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.180,00	9.180,00
2.3.		Sonderposten für den Gebührenausgleich		
2.4.		Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.		Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	415.050,60	411.327,63
	236100 |	Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	415.050,60	411.327,63
2.6.		Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.		sonstige Sonderposten		
3.		Rückstellungen	7.025.947,76	7.419.751,51
3.1.		Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.358.983,98	6.756.596,61
	241110 |	für Beamte - Pensionsrückstellungen	2.501.539,00	2.738.543,00
	241120 |	für Beamte - Beihilferückstellungen	235.553,67	268.103,36
	242110 |	für Beamte - Pensionsrückstellungen	3.210.961,00	3.186.024,00
	242120 |	für Beamte - Beihilferückstellungen	410.930,31	563.926,25
3.2.		Steuerrückstellungen		
3.3.		Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.		Sonstige Rückstellungen	666.963,78	663.154,90
	291100 |	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	226.670,81	210.359,20
	292100 |	Rückstellungen für geleistete Überstunden	56.580,35	62.849,68
	293200 |	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit - Bedienstete	1.645,56	
	295100 |	Rückstellungen für Leistungsentgelt nach TVÖD	202.479,18	210.358,14
	295210 |	für Erschließungskosten verkaufter Grundstücke - Ortsbezirk Gonzerath	- 4.000,00	- 4.000,00
	295220 |	für Erschließungskosten verkaufter Grundstücke - Ortsbezirk Haag	14.344,25	14.344,25
	295230 |	für Erschließungskosten verkaufter Grundstücke - Ortsbezirk Gutenthal	7.310,58	7.310,58
	299100 |	Rückstellungen für negatives Eigenkapitel Zweckverband Erbeskopf	161.933,05	161.933,05
4.		Verbindlichkeiten	10.142.836,87	10.916.444,75
4.1.		Anleihen		

Bilanz Morbach 2018

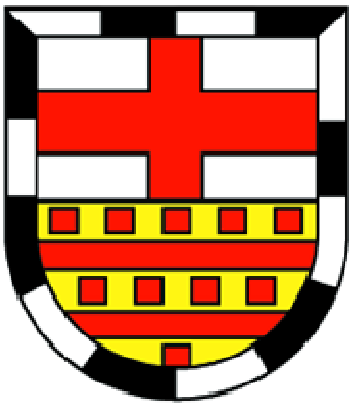
Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
4.2.		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.311.250,25	5.698.307,76
4.2.1.		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.311.250,25	5.698.307,76
	311310 |	Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)	6.808,89	
	314221 |	vom Land - Euro-Währung (fester Zins)- Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	- 220.073,04	
	314231 |	vom Land - Euro-Währung (fester Zins)- Laufzeit 5 Jahre und mehr	238.357,55	
	314331 |	von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	- 335.034,19	433.742,57
	314531 |	von Anstalten - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	- 26.126,02	
	314533 |	von Anstalten - Fremdwährung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	- 175.000,00	
	315131 |	von Banken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.135.241,31	1.032.631,54
	315231 |	von Sparkassen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.543.445,16	1.516.271,40
	315431 |	von Girozentralen und Landesbanken - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	291.349,97	1.961.966,88
	315931 |	vom sonstigen inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	2.852.280,56	753.695,37
	316131 |	von Versicherungsunternehmen - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,06	
4.2.2.		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.		Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.		Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300.334,22	231.398,31
	355100 |	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	280.367,03	227.094,77
	355900 |	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.967,19	4.303,54
4.6.		Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.111,34	10.659,36
	365100 |	gegenüber dem privaten Bereich - Unternehmen	810,14	6.463,10
	365900 |	gegenüber dem privaten Bereich - Sonstige	1.301,20	4.196,26
4.7.		Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.		Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.		Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.771.984,69	4.936.194,00
	353100 |	gegenüber Eigenbetrieben	- 41.821,79	55.502,77
	354400 |	gegenüber Zweckverbänden	5.712,32	5.453,05
	354500 |	gegenüber Anstalten		- 580,97
	373111 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto - Wasserwerk	578.331,90	882.208,59
	373112 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto - Abwasserwerk	1.186.985,48	811.674,29
	373113 |	gegenüber Eigenbetrieben - lfd. Verrechnungskonto -Forstbetrieb (Verbindlichkeiten)	706.751,29	698.758,60
	374410 |	gegenüber Zweckverbänden - lfd. Verrechnungskonto - Gewerbepark	2.336.025,49	2.483.177,67
4.10.		Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 290.580,76	- 46.858,77

Bilanz Morbach 2018

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.		Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018
	354190 |	gegenüber dem Bund - Sonstige	- 131,00	202,00
	354200 |	gegenüber dem Land	- 3.195,04	2.441,83
	354300 |	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	138.427,48	154.017,53
	354900 |	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	7.407,37	6.002,14
	364200 |	gegenüber dem Land	- 444.293,75	- 223.490,48
	364300 |	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.204,18	13.968,21
4.11.		Sonstige Verbindlichkeiten	47.737,13	86.744,09
	379100 |	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder	7.647,39	6.869,85
	379105 |	Amtshilfemandant	174,30	10,00
	379130 |	Verwahrgelder, treuhänderische Gelder -VWG-	6.353,12	2.738,09
	379200 |	Kautionen	22.958,61	55.900,00
	379400 |	weiterzuleitende Spenden	3.601,45	7.554,95
	379430 |	weiterzuleitende Gelder - Fundsachen	298,23	20,00
	379440 |	weiterzuleitende Gelder - Sammlungen	1.009,35	471,30
	379500 |	ungeklärte Zahlungseingänge	5.982,53	13.179,90
	379620 |	Umsatzsteuer - Umsatzsteuer 16%, 19%	- 287,85	
5.		Rechnungsabgrenzungsposten	162.746,15	99.421,01
	399100 |	passive Rechnungsabgrenzung	160.486,46	95.444,38
	399999 |	Passiver RAP	2.259,69	3.976,63
		Summe Passiv	**130.118.242,41**	**130.590.446,66**



Jahresrechnung
BILANZ
2018

Bilanz in Kontoform 2018

Zweijahressicht zum 31.12.2018

Betragsangaben in EUR

Aktiva (Vermögen)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva (Kapital)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
Aktivseite			**Passivseite**		
1. Anlagevermögen	**118.939.670,43**	**119.986.448,54**	**1. Eigenkapital**	**77.124.660,65**	**75.462.336,74**
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.491.147,03	2.590.238,76	1.1. Kapitalrücklage	74.661.706,48	68.117.099,70
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	*81.985,46*	*39.537,46*	1.2. Sonstige Rücklagen		
1.1.2. Geleistete Zuwendungen	*1.384.310,91*	*1.501.955,10*	1.3. Ergebnisvortrag		7.074.919,71
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse	*1.024.850,66*	*1.048.746,20*	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.462.954,17	270.317,33
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			**2. Sonderposten**	**35.030.168,74**	**37.324.374,89**
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	2.006.300,00
1.2. Sachanlagen	77.122.474,39	78.195.380,83	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	34.618.841,11	34.903.024,29
1.2.1. Wald, Forsten	*561.964,17*	*561.964,17*	*2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen*	*31.086.591,38*	*32.143.668,81*
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	*5.593.166,15*	*5.411.937,94*	*2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten*	*2.222.268,73*	*2.012.775,48*
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*35.566.715,07*	*36.267.834,76*	*2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen*	*1.309.981,00*	*746.580,00*
1.2.4. Infrastrukturvermögen	*30.566.385,01*	*31.453.065,36*	2.3. Sonderposten für den Gebührenausgleich		
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	*67.458,03*	*68.332,35*	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	*170.801,26*	*175.681,21*	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	411.327,63	415.050,60
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	*1.626.508,30*	*1.558.788,30*	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungs-entgelte		
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.423.087,72*	*1.497.169,97*	2.7. sonstige Sonderposten		
1.2.9. Pflanzen, Tiere	*1.102,00*	*1.218,00*	**3. Rückstellungen**	**7.419.751,51**	**7.025.947,76**
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	*1.545.286,68*	*1.199.388,77*	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.756.596,61	6.358.983,98
1.3. Finanzanlagen	39.326.049,01	39.200.828,95	3.2. Steuerrückstellungen		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3. Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4. Sonstige Rückstellungen	663.154,90	666.963,78
1.3.3. Beteiligungen	*2.725.980,16*	*2.725.980,16*	**4. Verbindlichkeiten**	**10.916.444,75**	**10.142.836,87**
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1. Anleihen		

Aktiva (Vermögen)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva (Kapital)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	*35.785.175,21*	*35.726.938,93*	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.698.307,76	5.822.317,06
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			*4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen*	*5.698.307,76*	*5.822.317,06*
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	*814.893,64*	*747.909,86*	*4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung*		
1.3.8. Sonstige Ausleihungen			4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditauf-nahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2. Umlaufvermögen	**11.410.264,76**	**9.611.630,64**	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1. Vorräte	1.637.796,99	1.689.140,70	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.398,31	300.334,22
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	*189.125,73*	*174.025,12*	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.659,36	
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		6.808,89
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	*1.448.671,26*	*1.515.115,58*	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.936.194,00	2.229.120,86
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.424.218,25	1.670.077,52	*4.9.1. laufendes Verrechnungskonto Gemeindewerke -Wasser- (Infozeile)*	*882.208,59*	*578.331,90*
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	*2.090.752,99*	*1.257.152,72*	*4.9.2. laufendes Verrechnugskonto Gemeindewerke -Abwasser- (Infozeile)*	*811.674,29*	*1.186.985,48*
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	*88.790,63*	*130.567,86*	*4.9.3. laufendes Verrechnungskonto Gemeindeforst Morbach (Infozeile)*	*698.758,60*	*706.751,29*
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-46.858,77	1.736.518,71
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			*4.10.5. laufendes Verrechnungskonto Zweckverband HuMos (Infozeile)*	*2.483.177,67*	*2.336.025,49*
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	*64.770,72*	*68.697,14*	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	86.744,09	47.737,13
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	*179.358,91*	*213.090,34*	**5. Rechnungsabgrenzungsposten**	**99.421,01**	**162.746,15**

Aktiva (Vermögen)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017	Passiva (Kapital)	lfd. Jahr 2018	Vorjahr 2017
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	*545,00*	*569,46*			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen					
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinsti-tuten und Schecks	7.348.249,52	6.252.412,42			
2.4.1. Kassenbestand Gemeinde Morbach (502)	*2.497.288,61*	*1.442.588,05*			
2.4.2. Kassenbestand Schulverband IGS Morbach (940)	*-31.776,84*	*-6.091,48*			
2.4.3. Kassenbestand Fremde Gelder (951+999)	*6.918,60*	*7.821,69*			
2.4.4. Kassenbestand Gemeindewerke -Wasser- (960)	*882.208,59*	*578.331,90*			
2.4.5.Kassenbestand Gemeindewerke -Abwasser- (970)	*811.674,29*	*1.186.985,48*			
2.4.6.Kassenbestand Gemeindeforst Morbach (980)	*698.758,60*	*706.751,29*			
2.4.7. Kassenbestand Zweckverband HuMos (990)	*2.483.177,67*	*2.336.025,49*			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern					
4. Rechnungsabgrenzungsposten	**240.511,47**	**520.163,23**			
4.1. Disagio					
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	240.511,47	520.163,23			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktiv	**130.590.446,66**	**130.118.242,41**	**Summe Passiv**	**130.590.446,66**	**130.118.242,41**

Gemeinde Morbach

Bilanzanhang

2018

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben 73
Allgemeine Angaben 73
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung 73
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz 74
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva 74
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 74
3.1.2 Sachanlagen 74
3.1.3 Finanzanlagen 78
3.1.4 Umlaufvermögen 80
3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung 82
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva 82
3.2.1 Eigenkapital 82
3.2.2 Sonderposten 83
3.2.3 Rückstellungen 85
3.2.4 Verbindlichkeiten 86
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 86
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 87
4.1 Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit 88
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben 88
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 89
4.1.3 Erträge der sozialen Sicherung 90
4.1.4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte 90
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 91
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 92
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge 93
4.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 94
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen 94
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 95
4.2.3 Abschreibungen 95
4.2.4 Zuwendungen, Umlagen und Sonstige Transferaufwendungen 96
4.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung 96
4.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen 97

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit 98
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen 98
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung 99
6 Weitere Angaben gemäß §48 Abs. II GemHVO 100
7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen 103
8 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters 103

1 Allgemeine Angaben

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) aufgestellt.

Gemäß § 108 GemO in Verbindung mit § 48 GemHVO ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr darzustellen.

Ferner werden u.a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, welche für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben.

2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 47 GemHVO.

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2009 angeschafft wurden, sind nach den Vorschriften der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung (GemEBilBewVO) grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 35 GemHVO, angesetzt. Hiervon wurde abgewichen, wenn die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht bekannt waren. In diesen Fällen sind entsprechende Erfahrungswerte bzw. Ersatzwerte (z.B. Bodenrichtwerte für Grundstücke, Gebäudebewertung nach dem Ertrags-/ Sachwertverfahren, etc.) vermindert um die Abschreibungen bewertet.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 GemHVO zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind gemäß § 34 Absatz 5 GemHVO mit dem Nennwert angesetzt, Verbindlichkeiten gemäß § 34 Absatz 6 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

Die Rückstellungen wurden gemäß § 36 GemHVO mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Planmäßige Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear. Abweichungen werden an entsprechender Position erläutert.

Empfangene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeiten werden gemäß § 38 GemHVO mit dem Einzahlungswert als Sonderposten passiviert und je nach Art ihrer Herkunft oder Verwendung ergebniswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 37 GemHVO gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt, bzw. werden bei der entsprechenden Bilanzposition eingehend erläutert.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung werden, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 47 Abs. IV GemHVO in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, den Ausgleichsposten für latente Steuern, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 48 Abs. I GemHVO zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 108 Abs. III Nr. 3 GemO in der Anlagenübersicht als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 108 Abs. III Nr. 4 GemO in der Forderungsübersicht als Anlage beizufügen.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2017	2018	Veränderung
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	39.537	81.985	42.448
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	1.501.955	1.384.311	-117.644
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.048.746	1.024.851	-23.896
Summe 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.590.239**	**2.491.147**	**-99.092**

3.1.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2017	2018	Veränderung
1.2.1 Wald, Forsten	561.964	561.964	0
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.411.938	5.593.166	181.228
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.267.835	35.566.715	-701.120
1.2.4 Infrastrukturvermögen	31.453.065	30.566.385	-886.680
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	68.332	67.458	-874
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	175.681	170.801	-4.880
1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.558.788	1.626.508	67.720
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.497.170	1.423.088	-74.082
1.2.9 Pflanzen und Tiere	1.218	1.102	-116
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.199.389	1.545.287	345.898
Summe 1.2 Sachanlagen	**78.195.381**	**77.122.474**	**-1.072.906**

3.1.2.1 Wald und Forsten

Die Bilanzposition beinhaltet regelmäßig Wald- und Forstwirtschaftsflächen. Da die Gemeinde Morbach einen selbstbilanzierenden Eigenbetrieb „Gemeindeforst Morbach“ führt, weist diese Bilanzposition die unbewirtschafteten Flächen aus, die im Gemeindevermögen verblieben sind.

	2017	2018	Veränderung
Mischwald	86.203	86.203	0
Laubwald	65.742	65.742	0
Nadelwald	231.741	231.741	0
Gehölz	173.450	173.450	0
Sonstige	4.828	4.828	0
Summe Wald und Forsten	**561.964**	**561.964**	**0**

3.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle weiteren unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

	2017	2018	Veränderung
Grünflächen	1.693.347	1.742.400	49.053
Ackerland	1.348.476	1.520.381	171.905
Schutzflächen	9.883	9.883	0
Gewässer	149.371	152.406	3.035
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.210.861	2.168.096	-42.764
Summe Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**5.411.938**	**5.593.166**	**181.228**

3.1.2.3 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremdem Grund und Boden stehen.

	2017	2018	Veränderung
Wohnbauten	839.123	890.348	51.224
Soziale Einrichtungen	7.830.339	7.669.698	-160.641
Schulgebäude und Schulturnhallen	4.696.896	4.560.821	-136.075
Kulturanlagen	3.463.447	3.417.136	-46.311
Sportanlagen	840.657	781.912	-58.745
Verwaltungsgebäude	3.435.311	3.350.891	-84.420
Sonstige Gebäude	15.162.062	14.895.650	-266.412
Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**36.267.835**	**35.566.715**	**-701.120**

Die Anlagenübersicht zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2017.

3.1.2.4 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

	2017	2018	Veränderung
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	813.983	780.774	-33.209
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	76	76	0
Stromversorgungsanlagen	18.310	18.297	-14
Wasserversorgungsanlagen	49.487	45.704	-3.783
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	67.848	66.422	-1.426
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	27.624.869	26.822.978	-801.891
Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.878.492	2.832.135	-46.357
Summe Infrastrukturvermögen	**31.453.065**	**30.566.385**	**-886.680**

Die Anlagenübersicht zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2017.

3.1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremdem Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung. Bei der Gemeinde Morbach sind hier lediglich die Waldlehrhütte und die Grillhütten im Ortelsbruch nachgewiesen, bei denen der Grund und Boden im Eigentum des Landes steht.

	2017	2018	Veränderung
Sonstige Gebäude	68.332	67.458	-874
Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	**68.332**	**67.458**	**-874**

3.1.2.6 Kunstgegenstände und Denkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

	2017	2018	Veränderung
Kunstgegenstände	23.768	20.224	-3.544
Denkmäler	151.913	150.577	-1.336
Summe Kunstgegenstände, Denkmäler	**175.681**	**170.801**	**-4.880**

3.1.2.7 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

	2017	2018	Veränderung
Fahrzeuge	1.440.441	1.518.622	78.181
Maschinen und technische Anlagen	118.347	107.886	-10.461
Betriebsvorrichtungen	--	--	--
Technische Ausgleichsmaßnahmen	--	--	--
Summe Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	**1.558.788**	**1.626.508**	**67.720**

Die Anlagenübersicht zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2017.

3.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

Die Fortschreibung erfolgte ausnahmslos anhand von tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten, lediglich die regelmäßige Nutzungsdauer von Mobiltelefonen, Smartphones, Tablets, sonstige mobile Datenverbarbeitungsgeräte wurden von fünf auf drei Jahre Nutzungsdauer reduziert. Dies geschah aufgrund der praktischen Erfahrung.

	2017	2018	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.497.170	1.423.348	-73.822
Nutzpflanzungen und Nutztiere	1.218	1.102	-116
Tiere in Zoos und Wildgehegen	--	--	--
Sonstige Pflanzungen	--	--	--
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	**1.498.388**	**1.424.450**	**-73.938**

3.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

	2017	2018	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	--	--	--
Anlagen im Bau	1.199.389	1.545.287	345.898
Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**1.199.389**	**1.545.287**	**345.898**

Die Anlagenübersicht zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2017.

3.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	2017	2018	Veränderung
1.3.3 Beteiligungen	2.725.980	2.725.980	0
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.726.939	35.785.175	58.236
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	747.910	814.894	66.984
Summe Finanzanlagen	**39.200.829**	**39.326.049**	**125.220**

3.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Gesamtabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu oder der Gemeinde steht das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzuberufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

Unter dieser Position weist die Gemeinde Morbach keinen Betrag aus.

3.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Unter den Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

Unter dieser Position weist die Gemeinde Morbach keinen Betrag aus.

3.1.3.3 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

	2017	2018	Veränderung
Beteiligungen (BIL)	2.725.980	2.725.980	0
111200 - Nichtbörsennotierte Anteile	2.723.938	0	-2.723.938
111210 - Beteiligung an der Hunsrück-Touristik-GmbH	1.040	1.040	0
111220 - Windpark "Am Ranzenkopf" GmbH & Co. KG	--	2.717.688	2.717.688
111230 - Windpark "Am Ranzenkopf" Verwaltungs-GmbH	--	6.250	6.250
111910 - Beteiligungen bei der Rinderunion West eG (RUW eG)	1.002	0	-1.002
111920 - Beteiligungen bei der Rinderunion West eG (RUW eG)	--	1.002	1.002

3.1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Unter den Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

3.1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Rechtsfähige AÖR einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen und Anteile an Sparkassen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	2017	2018	Veränderung
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.726.939	35.785.175	58.236
121110 - Eigebetrieb Gemeindewerke Morbach - Betriebszweig Wasserwerk-	2.662.790	2.635.656	-27.134
121120 - Eigenbetrieb Gemeindewerke Morbach - Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung -	8.011.416	7.940.917	-70.499
121130 - Eigenbetrieb - Gemeindeforst Morbach -	21.507.904	21.518.908	11.004
123110 - Zweckverband Gewerbepark Hunsrück-Mosel (HuMos)	3.542.827	3.687.693	144.866
123130 - Zweckverband Wintersport-, Natur- und Umweltbildungsstätte Erbeskopf	1	1	0
124100 - rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts	2.000	0	-2.000
124110 - Energie Bernkastel-Wittlich AöR (EBW-AöR)	--	2.000	2.000

3.1.3.6 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind sonstige Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

3.1.4 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2017	2018	Veränderung
2.1 Vorräte	1.689.141	1.637.797	-51.344
2.2 Forderungen	1.670.078	2.424.218	754.141
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	6.252.412	7.348.250	1.095.837
Summe 2. Umlaufvermögen	**9.611.631**	**11.410.265**	**1.798.634**

3.1.4.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	2017	2018	Veränderung
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.025	189.126	15.101
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.515.116	1.448.671	-66.444
Summe 2.1 Vorräte	**1.689.141**	**1.637.797**	**-51.344**

3.1.4.2 Forderungen

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	2017	2018	Veränderung
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.257.153	2.090.753	833.600
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	130.568	88.791	-41.777
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	68.697	64.771	-3.926
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	213.090	179.359	-33.731
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	569	545	-24
Summe 2.2 Forderungen	**1.670.078**	**2.424.218**	**754.141**

3.1.4.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

Unter dieser Position weist die Gemeinde Morbach keinen Betrag aus.

3.1.4.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2017	2018	Veränderung
Guthaben bei Kreditinstituten	6.252.106	7.347.754	1.095.649
Kasse / Bargeld	307	495	188
Summe liquide Mittel, Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**6.252.412**	**7.348.250**	**1.095.837**

3.1.4.5 Kassenbestand Mandanten

Die Gemeindekasse führt die Kasse als Einheitskasse. Das Guthaben bei Kreditinstituten teilt sich wie folgt auf die einzelnen Mandanten auf:

Aufteilung der liquiden Mittel auf die Mandanten

	2017	2018	Veränderung
Liquide Mittel Morbach	1.450.410	2.504.207	1.053.797
Liquide Mittel IGS Morbach (940)	-6.091	-31.777	-25.685
Liquide Mittel Wasserwerk (960)	578.332	882.209	303.877
Liquide Mittel Abwasserwerk (970)	1.186.985	811.674	-375.311
Liquide Mittel Eigenbetrieb Forst (980)	706.751	698.759	-7.993
Liquide Mittel Zweckverband Gewerbepark HuMos (990)	2.336.025	2.483.178	147.152
Summe der liquiden Mittel	**6.252.412**	**7.348.250**	**1.095.837**

3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlten, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.

	2017	2018	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	520.163	240.511	-279.652

3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 47 Abs. IV GemHVO in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 48 Abs. I GemHVO zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 108 Abs. III Nr. 5 GemO in der Verbindlichkeitenübersicht als Anlage beizufügen.

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, das Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2017	2018	Veränderung
1.1 - Kapitalrücklage	68.117.100	74.661.706	6.544.607
1.3 - Ergebnisvortrag	7.074.920	0	-7.074.920
1.4 - Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	270.317	2.462.954	2.192.637
Summe 1. Eigenkapital	**75.462.337**	**77.124.661**	**1.662.324**

Die Kapitalrücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener Eröffnungsbilanzkorrekturen.

Ist die Summe der festgestellten oder veranschlagten Jahresergebnisse der fünf Haushaltsvorjahre und des Haushaltsjahres negativ, hat die Gemeinde gemäß § 18 Absatz 4 GemHVO darzustellen, durch welche Maßnahmen die haushaltswirtschaftliche Lage der Gemeinde verbessert werden kann. Ein in der Ergebnisrechnung ausgewiesener Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23) ist gemäß § 18 Absatz 3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen. Der Ausweis erfolgt unter dem Posten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

Jahresergebnisse im Überblick (in TEUR)

	E'2012	E'2013	E'2014	E'2015	E'2016	E'2017	E'2018
Jahresergebnis	3.939.022	-5.386.438	2.421.511	4.245.815	757.832	270.448	2.462.954

3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 38 Absatz 2 bis 5 GemHVO erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Eine direkte Verrechnung mit dem Vermögensgegenstand ist nicht zulässig. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt korrespondierend mit den Abschreibungen des bezuschussten Vermögensgegenstandes in der Anlagenbuchhaltung.

	2017	2018	Veränderung
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300	0	-2.006.300
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	34.903.024	34.618.841	-284.183
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	415.051	411.328	-3.723
Summe 2. Sonderposten	**37.324.375**	**35.030.169**	**-2.294.206**

3.2.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist für zukünftige Aufwendungen zu bilden, die der Verursachung gemäß in das laufende Geschäftsjahr gehören. Hierbei handelt es sich um den Ausgleich für zukünftig erhöhte Umlageverpflichtungen der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage und der Finanzausgleichsumlage.

Der Sonderposten zum 31.12.2018 beträgt 0,00 Euro.

3.2.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Unter der Position Sonderposten zum Anlagevermögen sind erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens auszuweisen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. Kann eine Zuordnung nicht getroffen werden, ist die Zuwendungen in einen gesonderten Sonderposten einzustellen und mit einem sachgerechten Prozentsatz aufzulösen.

Weiterhin sind hier Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter auszuweisen. Die Auflösung erfolgt ebenso korrespondierend zum finanzierten Vermögensgegenstand.

Ist der bezuschusste Vermögensgegenstand in der Anlagenbuchhaltung noch nicht aktiviert (z.B. Anlage im Bau), ist die Zuwendung bzw. der Beitrag als Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen zu bilanzieren.

	2017	2018	Veränderung
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	32.143.669	31.086.591	-1.057.077
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.012.775	2.222.269	209.493
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	746.580	1.309.981	563.401
Summe 2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	**34.903.024**	**34.618.841**	**-284.183**

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2017	2018	Veränderung
Sonderposten vom Bund	433.853	478.070	44.217
Sonderposten vom Land	16.789.280	16.320.145	-469.135
Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbände	2.929.850	2.855.649	-74.202
Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	283.710	271.781	-11.929
Sonderposten vom privaten Bereich	13.429.091	13.064.277	-364.814
Sonderposten vom übrigen Bereich	8.436	8.309	-128
Summe der erhaltenen Zuwendungen	**33.874.220**	**32.998.229**	**-875.991**

3.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Sonderposten für den Gebührenausgleich sind als Vorwegnahme zukünftiger Verpflichtungen gegenüber dem Gebührenzahler zu bilanzieren. Tritt eine Kostenüberdeckung bei Benutzungsgebühren auf, die gem. KAG RLP auszugleichen ist, ist diese Ausgleichsverpflichtung als Sonderposten darzustellen. Der Sonderposten besitzt wie die Rückstellungen Fremdkapitalcharakter.

Der Bestand zum 31.12.2018 beträgt 0,00 Euro.

3.2.2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil

Der Sonderposten ermöglicht der Kommune, steuerliche Sonderregelungen bei ihren Betrieben gewerblicher Art umzusetzen. Für Zwecke der Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind diese Sonderposten zulässig.

Der Bestand zum 31.12.2018 beträgt 0,00 Euro.

3.2.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Bei dem Sonderposten handelt es sich um vereinnahmte Gelder von Grabnutzungsentgeltpflichtigen, die verursachungsgemäß für einen längeren Zeitraum anfallen. Die Verwendungsvorgabe ist bereits erfüllt.

Der Bestand zum 31.12.2018 beträgt 411.327,63 Euro.

3.2.2.6 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden. Dies können bspw. von Privaten entrichtete Ablösungsbeträge für Stellplätze sein.

Der Bestand zum 31.12.2018 beträgt 0,00 Euro.

3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 36 für Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden, die in den abgelaufenen Geschäftsjahren begründet und zuzurechnen sind, deren Eintritt weitgehend wahrscheinlich, aber in der Höhe und dem Eintrittszeitpunkt ungewiss sind.

Zum 31.12.2018 hat die Gemeinde folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2017	2018	Veränderung
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.358.984	6.756.597	397.613
3.4 Sonstige Rückstellungen	666.964	663.155	-3.809
Summe 3. Rückstellungen	**7.025.948**	**7.419.752**	**393.804**

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen zu bilden. Die Bewertung wird jährlich durch die Rheinische Versorgungskasse (RVK) in Köln durchgeführt. Die Gemeinde Morbach ist Pflichtmitglied bei der RVK.

Sonstige Rückstellungen sind beispielsweise für unterlassene Instandhaltung an Bauwerken (Berücksichtigung von Bauschäden und Baumängeln), Altlasten, nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden, Altersteilzeit, Verpflichtungen für vollerschlossen verkaufte Baugrundstücke, Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren oder Rechts- und Beratungskosten zu bilden.

Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

3.2.4 Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 34 Absatz 6 GemHVO sind Verbindlichkeiten grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeit, sind der Anlage Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

	2017	2018	Veränderung
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.822.317	5.698.308	-124.009
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300.334	231.398	-68.936
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	10.659	10.659
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.809	0	-6.809
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des ör, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	2.229.121	4.936.194	2.707.073
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.736.519	-46.859	-1.783.377
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	47.737	86.744	39.007
Summe 4. Verbindlichkeiten	**10.142.837**	**10.916.445**	**773.608**

Die Position Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen lässt sich nochmals untergliedern in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.997.840	4.719.065	6.430.092	6.124.829	5.822.317	5.698.308
P.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	4.997.840	4.719.065	6.430.092	6.124.829	5.822.317	5.698.308
P.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2017	2018	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	162.746	99.421	-63.325

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 44 GemHVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Es besteht grundsätzlich ein Verrechnungsverbot der Erträge und Aufwendungen. Der aus der Ergebnisrechnung resultierende Jahresüberschuss oder –fehlbetrag ist im Eigenkapital auszuweisen.

Art	2018	Einheit
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	23.093.205,11	EUR
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.136.778,46	EUR
E3 - Erträge der sozialen Sicherung	835.325,14	EUR
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.321,60	EUR
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.156.608,74	EUR
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	661.778,67	EUR
E7 - Sonstige laufende Erträge	2.985.059,21	EUR
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**35.122.076,93**	**EUR**
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.810.242,34	EUR
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.325.314,79	EUR
E11 - Abschreibungen	3.219.188,53	EUR
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.975.793,68	EUR
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	962.847,19	EUR
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.300.681,26	EUR
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**32.594.067,79**	**EUR**
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**2.528.009,14**	**EUR**
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	207.912,88	EUR
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	272.967,85	EUR
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und –aufwendungen	**-65.054,97**	**EUR**
E20 - Ordentliches Ergebnis	2.462.954,17	EUR
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	**2.462.954,17**	**EUR**

4.1 Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 35.122.076,93 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 675.714,57 Euro bzw. um 1,92 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 35.601.350 Euro um -479.273,07 Euro ab, dies entspricht -1,36 Prozent.

	E'2018	Prozent
Steuern und ähnliche Abgaben	23.093.205	65,75
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.136.778	17,47
Erträge der sozialen Sicherung	835.325	2,38
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.322	0,72
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.156.609	3,29
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	661.779	1,88
Sonstige laufende Erträge	2.985.059	8,50
Summe Erträge laufende Verwaltungstätigkeit	**35.122.077**	**100,00**

4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Unter den Steuern und ähnlichen Abgaben sind sämtliche erzielten Steuererträge des Haushaltsjahres zu veranschlagen. Dazu gehören die Grundsteuer A und Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer, die unter die Realsteuern fallen. Der Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern beinhaltet den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer. Unter die sonstigen Gemeindesteuern fallen beispielsweise die Hundesteuer oder Zweitwohnungssteuer. Die Steuern und ähnliche Abgaben stellen in der Regel die Hauptertragsquelle der Gemeinde.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	22.601.750	23.623.400	23.093.205	-530.195	491.455
401100 - Grundsteuer A	56.760	57.500	58.002	502	1.242
401200 - Grundsteuer B	1.489.820	1.500.000	1.497.108	-2.892	7.287
401310 - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	15.744.038	16.000.000	15.492.833	-507.167	-251.205
402100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.836.494	4.156.500	4.197.572	41.072	361.078
402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	918.104	1.313.200	1.283.591	-29.609	365.487
403200 - Sonstige Vergnügungssteuer	39.174	125.000	117.549	-7.451	78.375
403300 - Hundesteuer	59.534	64.000	63.653	-347	4.119
405210 - vom Land - Familienleistungsausgleich	457.826	407.200	382.898	-24.302	-74.928

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 23.093.205 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 491.455 Euro bzw. um 2,13 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 23.623.400 Euro um -530.195 Euro ab, dies entspricht -2,30 Prozent.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen stellen eine weitere wichtige Ertragsquelle der Gemeinde dar.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-verän-derung
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.717.100	6.089.260	6.136.778	47.518	419.678
411120 - vom Land - Schlüsselzuweisung B1	107.780	108.080	108.110	30	330
413300 - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	718.200	1.030.000	1.037.400	7.400	319.200
414201 - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen I-	22.200	--	--	--	-22.200
414202 - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen II-	35.520	--	--	--	-35.520
414203 - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen III-	9.072	15.600	15.576	-24	6.504
414204 - von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht - besondere Zuweisungen IV-	8.880	--	--	--	-8.880
414400 - vom öffentlichen Bereich - von der EU	--	1.000	--	-1.000	--
414410 - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	47.523	7.700	3.718	-3.982	-43.805
414420 - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.903.908	1.954.470	2.007.013	52.543	103.105
414421 - vom öffentlichen Bereich - vom Land - Sprachförder-maßnahmen	34.055	12.000	24.514	12.514	-9.541
414422 - vom öffentlichen Bereich - vom Land - zweckgebundene laufende Zuweisungen	2.740	2.000	2.720	720	-20
414426 - Landeszuschuss betreuende Grundschule - Haag	2.046	2.100	2.046	-54	0
414428 - Landeszuschuss betreuende Grundschule - Morscheid	3.836	6.000	3.836	-2.164	0
414429 - vom öffentlichen Bereich - vom Land -besondere Zuwei-sungen I-	8.880	--	--	--	-8.880
414430 - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemein-deverbänden	1.192.576	1.270.150	1.301.813	31.663	109.237
414431 - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemein-deverbänden - Spezielle Maßnahmen I	162.003	176.400	165.741	-10.659	3.738
414480 - vom öffentlichen Bereich - sonstige öffentliche Sonder-rechnungen	--	74.100	--	-74.100	--
414490 - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	--	--	123	123	123
414510 - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	19.221	21.920	14.311	-7.609	-4.910
414590 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	--	0	220	220	220
415100 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.370.614	1.347.460	1.393.101	45.641	22.488
415900 - Sonstige Sonderposten	--	17.280	--	-17.280	--
416100 - vom Land	68.046	43.000	56.536	13.536	-11.510

Die Erträge aus Schlüsselzuweisungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 108.110,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 330 Euro bzw. um 0,31 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 108.080 Euro um 30 Euro ab, dies entspricht 0,03 Prozent.

4.1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge setzen sich größtenteils aus Kostenbeteiligungen des Landes sowie von Sozialleistungsträgern für die Aufwendungen der sozialen Sicherung zusammen.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Erträge der sozialen Sicherung	1.779.290	1.182.990	835.325	-347.665	-943.965
421120 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	--	665.000	272.789	-392.211	272.789
421130 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	382.433	322.500	332.613	10.113	-49.820
421140 - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	29.534	31.000	34.296	3.296	4.762
421320 - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	2.592	4.000	29.550	25.550	26.958
421330 - Leistungen von Sozialleistungsträgern - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	35.145	0	--	0	-35.145
421420 - Rückzahlung gewährter Hilfen - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	16.345	7.000	4.872	-2.128	-11.473
421430 - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	48.393	30.000	42.963	12.963	-5.429
421440 - Rückzahlung gewährter Hilfen - des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	175	1.000	30	-970	-145
421920 - Sonstige - des überörtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	460.900	7.000	27.536	20.536	-433.363
423110 - SGB XII, überörtlicher Träger - des Landes	--	95.000	86.859	-8.141	86.859
423900 - Sonstige	790.933	0	--	0	-790.933
426110 - vom Bund - für Unterkunft und Heizung	673	10.000	--	-10.000	-673
426300 - von Landkreisen	--	1.000	--	-1.000	--
427210 - örtlicher Träger - von Landkreisen	1.334	400	--	-400	-1.334
427900 - Sonstige	10.834	9.090	3.816	-5.274	-7.018

Die Erträge der sozialen Sicherung belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 835.325,14 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um -943.965,01 Euro bzw. um -113,01 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 1.182.990 Euro um -347.664,86 Euro ab, dies entspricht -41,62 Prozent.

4.1.4 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.221	258.540	253.322	-5.218	-2.899
431200 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	90.662	87.600	97.073	9.473	6.411
431210 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden - Zeugnisse Vorkaufsrecht	2.055	1.800	1.930	130	-125
431300 - Gebühren für die Bauüberwachung	7.650	2.000	3.111	1.111	-4.539
431500 - Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	--	100	--	-100	--
431900 - Sonstige	1.441	2.000	560	-1.440	-881
432100 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	85.113	84.540	83.908	-632	-1.205
432110 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen - Postkutsche	--	500	--	-500	--
432210 - Entgelte - für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	--	1.500	--	-1.500	--
432230 - Entgelte - für die Straßenreinigung	7.254	7.000	7.094	94	-160
432240 - Entgelte - für das Bestattungswesen	38.899	45.000	36.192	-8.808	-2.707
432250 - Entgelte - für die Sondernutzung von Straßen	11.658	12.000	10.570	-1.430	-1.088
432400 - Entgelte für die Pflege von Gräbern	--	--	993	993	993
435101 - Elternbeiträge Schülerbetreuung - GS Haag	2.940	3.500	3.100	-400	160
435102 - Elternbeiträge Schülerbetreuung - GS Morbach	760	1.000	600	-400	-160
435103 - Elternbeiträge Schülerbetreuung - GS Morscheid	8.200	10.000	8.200	-1.800	0
436100 - Fremdenverkehrsbeitrag / Fremdenverkehrsabgabe	-410	0	-9	-9	400

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 253.321,60 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um -2.898,93 Euro bzw. um -1,14 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 258.540 Euro um -5.218,40 Euro ab, dies entspricht -2,06 Prozent.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter den Steuern und ähnlichen Abgaben sind sämtliche erzielten Steuererträge des Haushaltsjahres zu veranschlagen. Dazu gehören die Grundsteuer A und Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer, die unter die Realsteuern fallen. Der Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern beinhaltet den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer. Unter die sonstigen Gemeindesteuern fallen beispielsweise die Hundesteuer oder Zweitwohnungssteuer. Die Steuern und ähnliche Abgaben stellen in der Regel die Hauptertragsquelle der Gemeinde.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Privatrechtliche Leistungsentgelte (nur Konten 441)	1.006.965	1.187.590	1.126.087	-61.503	119.121
441100 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	109.935	178.750	169.727	-9.023	59.792
441110 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten - spezielle Ertäge I	190	100	167	67	-23
441200 - Mieten und Pachten	633.673	639.040	636.790	-2.250	3.117
441202 - Mieten und Pachten -besondere I-	46.419	53.000	53.074	74	6.655
441210 - Pacht aus Windkraftanlagen außerhalb des Gemeindegebietes	24.465	42.000	41.970	-30	17.505
441215 - Pacht aus Windkraftanlagen innerhalb des Gemeindegebietes	36.288	62.400	62.304	-96	26.016
441400 - Beteiligung Essenskosten	95.201	164.300	96.714	-67.586	1.513
441900 - Sonstige	60.794	48.000	65.341	17.341	4.546

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 1.126.086,52 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 119.121,46 Euro bzw. um 10,58 Prozent. Das Ergebnisweicht vom Planansatz in Höhe von 1.187.590 Euro um -61.503,48 Euro ab, dies entspricht -5,46 Prozent.

4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.127	585.160	661.779	76.619	-28.348
442310 - von Sondervermögen - von Eigenbetrieben	286.558	285.000	305.766	20.766	19.209
442420 - vom öffentlichen Bereich - vom Land	11.191	5.750	4.761	-989	-6.430
442425 - Forderung gegen das Land (Pensionsrückstellung vorherige Dienstverhältnisse)	26.547	--	-20.941	-20.941	-47.488
442430 - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	108.922	104.720	141.382	36.662	32.459
442440 - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	3.872	2.500	2.784	284	-1.088
442450 - vom öffentlichen Bereich - von Anstalten	39.047	0	34.881	34.881	-4.166
442480 - vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	--	4.100	--	-4.100	--
442490 - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich	300	300	--	-300	-300
442510 - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	45.045	26.400	22.352	-4.048	-22.694
442511 - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen - speziell I	5.927	500	1.944	1.444	-3.984
442512 - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen - speziell II	--	200	--	-200	--
442590 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich	144.299	134.390	142.454	8.064	-1.846
442591 - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich - weitere Erstattungen	2.761	3.300	2.251	-1.049	-510

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
442593 - vom privaten Bereich - Nebenkostenabrechnungen Festsaal	15.534	18.000	24.147	6.147	8.612
442900 - von Sonstigen	123	--	--	--	-123

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 661.778,67 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um -28.348,45 Euro bzw. um -4,28 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 585.160 Euro um 76.618,67 Euro ab, dies entspricht 11,58 Prozent.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Sonstige laufende Erträge	2.364.426	2.639.180	2.985.059	345.879	620.633
461120 - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.628	7.000	9.319	2.319	-2.309
461130 - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro	3.860	500	49.808	49.308	45.948
461190 - Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	--	1.550	1.854	304	1.854
462100 - Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	36.244	8.000	6.251	-1.749	-29.993
462200 - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	36.299	20.000	68.111	48.111	31.812
462500 - Konzessionsabgaben	491.244	500.000	550.240	50.240	58.996
462700 - Versicherungserstattungen	21.710	2.000	21.468	19.468	-243
462800 - Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	70.938	82.000	89.416	7.416	18.477
462900 - Sonstige	--	--	20	20	20
466110 - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.496.806	2.018.130	2.047.109	28.979	550.303
466140 - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	195.697	--	141.464	141.464	-54.233

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 2.985.059,21 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 620.632,78 Euro bzw. um 20,79 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 2.639.180 Euro um 345.879,21 Euro ab, dies entspricht 11,59 Prozent.

4.2 Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 32.594.067,79 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 552.100,24 Euro bzw. um 1,69 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 33.082.730 Euro um -488.662,21 Euro ab, dies entspricht -1,50 Prozent.

	E'2018	Prozent
Personal- und Versorgungsaufwand	9.810.242	30,10
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.325.315	7,13
Abschreibungen	3.219.189	9,88
Transferaufwand	14.975.794	45,95
Aufwendungen der sozialen Sicherung	962.847	2,95
Sonstige laufende Aufwendungen	1.300.681	3,99
Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**32.594.068**	**100,00**

4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter. Die Personalaufwendungen sind neben den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	268.458	308.800	272.098	-36.702	3.640
Dienstbezüge und dergleichen	6.498.983	6.660.520	6.849.250	188.730	350.267
Beiträge zu Versorgungskassen	827.184	853.170	910.753	57.583	83.569
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.144.376	1.187.320	1.212.205	24.885	67.829
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.417	5.500	2.803	-2.697	-2.614
Zuführung zu Rückstellungen	410.125	9.200	535.268	526.068	125.143
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4.841	3.900	5.258	1.358	417
Versorgungsaufwendungen	22.965	121.800	22.608	-99.192	-357
Summe	**9.182.349**	**9.150.210**	**9.810.242**	**660.032**	**627.893**

Die Personal und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 9.810.242,34 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 627.893,32 Euro bzw. um 6,40 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 9.150.210 Euro um 660.032,34 Euro ab, dies entspricht 6,73 Prozent.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personalaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	93.728	63.000	95.414	32.414	1.687
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	584.081	724.850	599.797	-125.053	15.716
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	427.357	458.830	409.185	-49.645	-18.172
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	83.573	91.700	75.745	-15.955	-7.828
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	206.889	341.700	356.942	15.242	150.053
Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	80	8.400	61	-8.339	-19
Fahrzeugunterhaltung	217.471	135.600	174.213	38.613	-43.258
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	22.213	30.000	26.557	-3.443	4.344
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.823	16.200	10.624	-5.576	-1.199
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	51.166	89.260	49.076	-40.184	-2.091
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	408.582	563.990	373.243	-190.747	-35.339
Kostenerstattungen	138.860	168.900	148.187	-20.713	9.327
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.493	28.440	6.271	-22.169	-14.222
Summe	**2.266.316**	**2.720.870**	**2.325.315**	**-395.555**	**58.998**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 2.325.314,79 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 58.998,37 Euro bzw. um 2,54 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 2.720.870 Euro um °-395.555,21 Euro ab, dies entspricht -17,01 Prozent.

4.2.3 Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	284.803	283.760	294.415	10.655	9.611
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	742.467	719.170	747.122	27.952	4.655
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.437.721	1.423.180	1.466.698	43.518	28.977
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	8.466	8.350	8.698	348	232
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	448.108	508.340	476.280	-32.060	28.172
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	211.851	201.110	225.976	24.866	14.125
Summe	**3.133.415**	**3.143.910**	**3.219.189**	**75.279**	**85.773**

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 3.219.188,53 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 85.773,44 Euro bzw. um 2,66 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 3.143.910 Euro um 75.278,53 Euro ab, dies entspricht 2,34 Prozent.

4.2.4 Zuwendungen, Umlagen und Sonstige Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.471.226	1.819.110	1.667.707	-151.403	196.481
Schuldendiensthilfe	1.870	2.040	1.870	-170	0
Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	2.943.861	2.994.000	2.865.742	-128.258	-78.119
Allgemeine Umlagen	9.781.040	10.385.400	10.440.475	55.075	659.435
Allgemeine Zuweisungen	--	4.000	--	-4.000	--
Transferaufwand	**14.197.997**	**15.204.550**	**14.975.794**	**-228.756**	**777.797**

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 14.975.793,68 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 777.797,02 Euro bzw. um 5,19 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 15.204.550 Euro um -228.756,32 Euro ab, dies entspricht -1,53 Prozent.

4.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde im Bereich der sozialen Sicherung zu leisten hat. Hierzu zählen unter anderem Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden, Kosten der Unterkunft und Heizung oder Leistungen nach dem Asylbewerbergesetz.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	93.272	120.000	80.581	-39.419	-12.691
Leistungen nach SGB XII	471.189	461.000	522.306	61.306	51.118
Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	--	23.500	27.112	3.612	27.112
Sonstige Leistungen	1.084.961	665.000	300.449	-364.551	-784.512
Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige Leistungen	496.567	18.000	32.399	14.399	-464.169
Aufwendungen der sozialen Sicherung	**2.145.989**	**1.287.500**	**962.847**	**-324.653**	**-1.183.142**

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 962.847,19 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um -1.183.141,79 Euro bzw. um -122,88 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.287.500 Euro um -324.652,81 Euro ab, dies entspricht -33,72 Prozent.

4.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	E'2017	P'2018	E'2018	Planab-weichung	Ergebnis-veränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.041	169.100	128.519	-40.581	10.479
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	292.713	622.420	406.354	-216.066	113.642
Geschäftsaufwendungen	273.836	324.930	284.239	-40.691	10.403
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	358.639	384.070	376.208	-7.862	17.569
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV und des UV	23.605	--	54.241	54.241	30.635
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	--	13.500	--	-13.500	--
Sonstige Steueraufwendungen	23.173	23.920	25.455	1.535	2.283
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	25.896	37.750	25.665	-12.085	-231
Sonstige laufende Aufwendungen	**1.115.901**	**1.575.690**	**1.300.681**	**-275.009**	**184.780**

Die sonstigen laufenden Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 1.300.681,26 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 184.779,88 Euro bzw. um 14,21 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.575.690 Euro um -275.008,74 Euro ab, dies entspricht -21,14 Prozent.

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Zins- und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 207.912,88 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 163.373,75 Euro bzw. um 78,58 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 80.850 Euro um 127.062,88 Euro ab, dies entspricht 61,11 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 272.967,85 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr 2017 um 100.782,28 Euro bzw. um 36,92 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 182.570 Euro um 90.397,85 Euro ab, dies entspricht 33,12 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2018 auf -65.054,97 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 62.591,47 Euro bzw. um -96,21 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von -101.720 Euro um 36.665,03 Euro ab, dies entspricht -56,36 Prozent.

4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro.

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 0 Euro um 0 Euro ab.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2018 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 0 Euro um 0 Euro ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

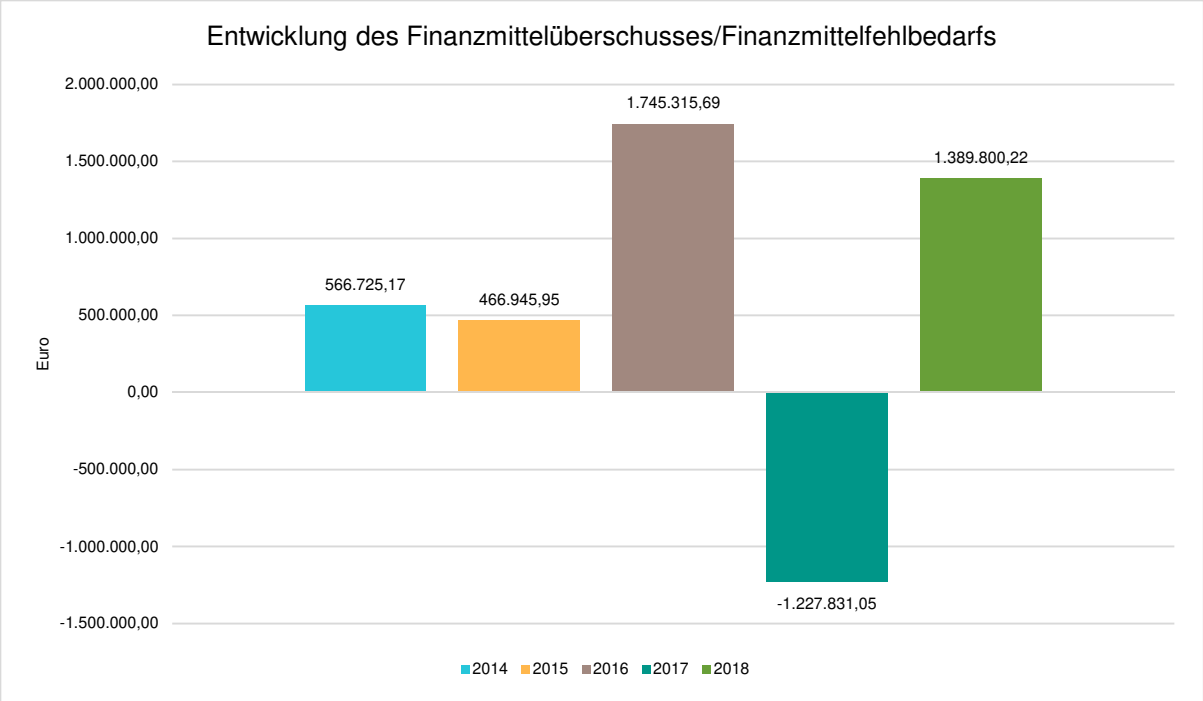
- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit.

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird auch im Rechenschaftsbericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit abgebildet werden.

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.604.737,22	32.183.250	31.228.743,33	-954.506,67	-2,97
laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	29.374.355,45	29.938.820	28.069.176,83	-1.869.643,17	-6,24
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**3.230.381,77**	**2.244.430**	**3.159.566,50**	**915.136,50**	**40,77**
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.750,41	80.850	155.301,63	74.451,63	92,09
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	246.265,60	182.570	274.004,99	91.434,99	50,08
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	**-33.515,19**	**-101.720**	**-118.703,36**	**-16.983,36**	**-16,70**
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**3.196.866,58**	**2.142.710**	**3.040.863,14**	**898.153,14**	**41,92**
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**3.196.735,54**	**2.142.710**	**3.040.863,14**	**898.153,14**	**41,92**
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	805.180,00	1.197.300	911.015,48	-286.284,52	-23,91
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.229.746,59	2.949.980	2.562.078,40	-387.901,60	-13,15
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-4.424.566,59**	**-1.752.680**	**-1.651.062,92**	**101.617,08**	**5,80**
Finanzmittelergebnis	**-1.227.700,01**	**390.030**	**1.389.800,22**	**999.770,22**	**256,33**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-28.038.955,67	0	432.744,36	432.744,36	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-29.378.532,97	390.030	1.861.598,69	1.471.568,69	377,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**1.339.577,30**	**-390.030**	**-1.428.854,33**	**-1.038.824,33**	**-266,34**
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	114.294,93	--	163.612,65	163.612,65	--
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	226.041,18	--	124.558,54	124.558,54	--

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten fünf Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



6 Weitere Angaben gemäß §48 Abs. II GemHVO

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 48 Abs. II GemHVO nachgelesen werden.

Die Gemeinde Morbach besitzt folgende weitere, nicht bilanzierte Trägerschaften bei Sparkassen: **keine.**

Währungsumrechnungen lagen im Haushaltsjahr **nicht vor.**

Auf folgende Grundstücke, Gebäude und andere Bauten hat die Gemeinde Morbach aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Bestimmungen Einschränkungen auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung: **keine**

Für folgende drohende finanziellen Belastungen hat die Gemeinde Morbach keine Rückstellung gebildet: **keine**

Die Gemeinde Morbach hat folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften: **keine**

Die Gemeinde Morbach besitzt folgende Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: **keine**

Die Gemeinde Morbach besitzt weitere Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind: **keine**

Die Gemeinde Morbach hat folgende Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die jedoch noch keine Verbindlichkeit begründen: **Siehe hierzu die Erläuterungen im Rechenschaftsbericht.**

Aus sonstigen Sachverhalten hat sich eine finanzielle Verpflichtung für die Gemeinde Morbach ergeben: **keine**

Für folgende Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen hat die Gemeinde Morbach noch keine Entgelte und Abgaben erhoben: **Neben der untenstehenden Tabelle finden Sie hierzu weitere Erläuterungen im Rechenschaftsbericht.**

Maßnahme	Betrag
Erschließung Baugebiet Gutenthal "Auf Brüchelhöh"	-8.083,14 €
Erschließung Haag "Kornblumenweg"	66.501,53 €
Ausbau Oder "Zur Riedwiese"	46.882,80 €
Ausbau Gehweganlage L159 Hinzerath	386.378,84 €
Summe	**491.680,03 €**

Folgende Rückstellungen wurden unter dem Posten Sonstige Rückstellungen nicht gesondert ausgewiesen und haben einen erheblichen Umfang: **keine**

Die Gemeinde Morbach besitzt folgende Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmern: **Die Gemeinde Morbach ist für die Pensionsansprüche als Pflichtmitglied bei der Rheinischen Versorgungskasse (RVK) in Köln versichert. Für die Zusatzversorgungsansprüche der Beschäftigten besteht ein Vertrag mit der Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK) in Köln.**

Die Gemeinde Morbach setzt folgende derivative Finanzinstrumente ein: **keine**

Für folgende Vermögensgegenstände wurde eine Veränderung der Nutzungsdauer vorgenommen: **keine**

Die Gemeinde hält an folgenden Organisationen zu mindestens fünf v.H. der Anteile:

Name und Sitz	Anteil	Eigenkapital	Anteil Gemeinde	Ergebnis des letzten Geschäftsjahr
Gemeindewerke Morbach -Wasserversorgung- 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	100,00 %	2.635.656,06 €	2.635.656,06 €	1.676,25 €
Gemeindewerke Morbach -Abwasserversorgung- 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	100,00 %	7.940.916,83 €	7.940.916,83 €	49.919,91 €
Gemeindeforst Morbach 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	100,00 %	21.518.908,19 €	21.518.908,19 €	74.395,24 €

Zweckverband Gewerbepark Hunsrück-Mosel - HuMos- 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Zweckverband	79,80 %	3.282.169,30 € (ungeprüftes Ergebnis)	2.619.171,10 €	k. A.
Zweckverband Wintersport, Natur- und Umweltbildungsstätte Erbeskopf Zweckverband	25,00 %	0,00 €	1,00 € (Erinnerungswert)	k. A.
Windpark am Ranzenkopf Verwaltungs-GmbH Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	25,00 %	25.000,00 €	6.250,00 €	k. A.
Windpark am Ranzenkopf GmbH & Co. KG Gesellschaft mit beschränkter Haftung & Compagnie Kommanditgesellschaft (GmbH & Co. KG)	25,00 %	10.870.751,00 €	2.717.688,00 €	k. A.
Energie Bernkastel-Wittlich AöR Anstalt des öffentlichen Rechts	20,00 %	10.000,00 €	2.0000,00 €	k. A.
Hunsrück-Touristik-GmbH 55483 Hahn- Flughafen, Gebäude 663 Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	3,85 %	27.040,00 €	1.040,00 €	k. A.

Die Gemeinde haftet für folgende Organisationen uneingeschränkt:

Name und Sitz	Rechtsform
Gemeindewerke Morbach -Wasserversorgung- 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	Eigenbetrieb
Gemeindewerke Morbach -Abwasserversorgung- 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	Eigenbetrieb
Gemeindeforst Morbach 54497 Morbach, Bahnhofstraße 19 Eigenbetrieb	Eigenbetrieb

Die Gemeinde beschäftigte im Haushaltsjahr 2018

15 Beamte und

311 Arbeitnehmer.

Folgende Personen gehörten im Haushaltsjahr dem Gemeinderat an:

Lfd	Name	Vorname	Gruppierung/Titel
	Hackethal	Andreas	CDU; Bürgermeister
1.	Anton	Ulrich	CDU
2.	Baumgart	Edith	CDU
3.	Benz	Klaus	CDU
4.	Blatt	Manuel	CDU
5.	Gemmel	Lorenz	CDU
6.	Jakobs	Dr. Jürgen	CDU
7.	Marx	Georg	CDU
8.	Ritgen	Jörg	CDU
9.	Schuh	Georg	CDU
10.	Schuh	Günter	CDU
11.	Seus	Michael	CDU
12.	Thömmes	Dietmar	CDU; 1. Beigeordneter
13.	Tuschik	Andreas	CDU
14.	Bader	Hugo	FWM
15.	Feilen	Wilhelm	FWM
16.	Jakobs	Thomas	FWM
17.	Köhler	Christian	FWM
18.	Martini	Tobias	FWM
19.	Nellinger	Michael	FWM
20.	Rech	Lisa	FWM
21.	Schabbach	Egon	FWM
22.	Zender	Achim	FWM; 2. Beigeordneter
23.	Hahn	Ingrid	SPD
24.	Heintel	Brigitte	SPD; 3. Beigeordnete
25.	Moseler	Hermann	SPD
26.	Wagner	Theo	SPD
27.	Andretta	Uwe	Bündnis 90/Die Grünen
28.	Anton	Barbara	Bündnis 90/Die Grünen
29.	Gröber	Hans-Georg	FDP
30.	Stablo	Rainer	Die Linke

7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

8 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Morbach, den

(Unterschrift Bürgermeister)

Gemeinde Morbach

Rechenschaftsbericht

2018

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen 107
2 Lage der Gemeinde 107
2.1 Organisation der Gemeinde 107
2.2 Gemeinderat 108
2.3 Ortsbeiräte 109
2.4 Aufbau der Verwaltung 114
2.5 Rahmenbedingungen 115
2.5.1 Gemeindefläche gemäß Landesstatistik 115
2.5.2 Wohnbevölkerung 115
2.6 Steuerkraft je Einwohner 115
2.7 Zusammenstellung des Gemeindebezirkes 116
2.8 Standortvorteile für die Bevölkerung 116
2.9 Wirtschaftskraft, wirtschaftliche Rahmenbedingungen, Ansiedlungspolitik, Wirtschaftsförderung 117
2.10 Fremdenverkehr, Übernachtungen 118
2.11 Partnerschaften 119
2.12 Organisatorische Veränderungen, Auswirkungen 119
3 Jahresergebnis 121
3.1 Ergebnisrechnung 121
3.1.1 Ergebnislage 121
3.1.2 Ertragslage 124
3.1.3 Aufwandslage 130
3.2 Finanzrechnung 139
3.2.1 Allgemeine Entwicklung 139
3.2.2 Investitionstätigkeit 141
3.2.3 Abgeschlossene Einzelmaßnahmen 143
4 Vermögens- und Schuldenlage 155
4.1 Finanzanlagen 159
4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 161
4.3 Vermögensfinanzierung 2018 162
4.4 Sonderpostenentwicklung 162
4.5 Entwicklung der Rückstellungen 163
4.5.1 Pensionsrückstellungen 163

4.5.2 Aufwandsrückstellungen ... 164
5 Kennzahlen ... 165
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis ... 165
5.1.1 Steuern ... 165
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ... 169
5.1.3 Personalaufwand ... 170
5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 172
5.1.5 Transferaufwendungen ... 173
5.1.6 Haushaltsergebnis ... 174
5.2 Kennzahlen zur Bilanz ... 177
5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage ... 177
5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) ... 180
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung ... 183
6 Gliederung der Teilhaushalte ... 187
6.1 Zentralverwaltung (Teilhaushalt 1) ... 187
6.2 Bürgerdienste (Teilhaushalt 2) ... 188
6.3 Bauverwaltung (Teilhaushalt 3) ... 189
6.4 Zentrale Finanzdienstleistungen (Teilhaushalt 4) ... 190
7 Prognosebericht - Risiken und Chancen ... 191
7.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital ... 191
7.2 Entwicklung der Verschuldung ... 193
7.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur ... 196
7.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt ... 198
8 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters ... 201

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 49 der Gemeindehaushaltsverordnung Rheinland-Pfalz (GemHVO) ist im Zuge des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht zu erstellen.

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben. Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Der Rechenschaftsbericht soll auch auf Vorgänge von besonderer Bedeutung eingehen, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde. Zugrundeliegende Annahmen sind hierbei anzugeben.

2 Lage der Gemeinde

2.1 Organisation der Gemeinde

Die rechtliche Struktur der Gemeinde stellt sich wie folgt dar:

Die verbandsfreie Gemeinde Morbach (Einheitsgemeinde Morbach) ist Teil des Landkreises Bernkastel-Wittlich, im Bundesland Rheinland-Pfalz. Die Organe der Gemeinde sind:

1.1 der Bürgermeister:

Andreas Hackethal, Bahnhofstraße 19;54497 Morbach

1.2 die Beigeordneten:

1. Beigeordneter Dietmar Thömmes, Waldweg 11, 54497 Morbach

2. Beigeordneter Achim Zender, Zum Pickenrech 54, 54497 Morbach

3. Beigeordnete Brigitte Heintel, Hermann-Löns-Weg 3, 54497 Morbach

2.2 Gemeinderat

Der **Gemeinderat** setzte sich im Jahre 2018 wie folgt zusammen:

An-rede	Nachname	Vorname	Straße	Haus-Nr.	PLZ	Ort
Herr	Andretta	Uwe	Ahornweg	14	54497	Morbach
Herr	Anton	Ulrich	Idarwaldstr.	10	54497	Morbach
Frau	Anton	Barbara	Idarwaldstr.	10	54497	Morbach
Herr	Bader	Hugo	Am Weißenstein	17	54497	Morbach
Frau	Baumgart	Edith	Am Sonnenberg	4	54497	Morbach
Herr	Benz	Klaus	In der Steig	1	54497	Morbach
Herr	Blatt	Manuel	Im Dietschbruch	2	54497	Morbach
Herr	Feilen	Wilhelm	Weiperath	58	54497	Morbach
Herr	Gemmel	Lorenz	Auf Brüchelhöh	32	54497	Morbach
Herr	Gröber	Hans-Georg	Buchenweg	2	54497	Morbach
Herr	Hackethal	Andreas	Bahnhofstraße	19	54497	Morbach
Frau	Hahn	Ingrid	Brunnenstr.	14	54497	Morbach
Frau	Heintel	Brigitte	Hermann-Löns-Weg	3	54497	Morbach
Herr	Jakobs	Dr. Jürgen	Auf dem Sand	10	54497	Morbach
Herr	Jakobs	Thomas	An der Anwand	7	54497	Morbach
Herr	Köhler	Christian	In den Redeln	1	54497	Morbach
Herr	Martini	Tobias	Zum Sportplatz	16	54497	Morbach
Herr	Marx	Georg	Hagedornstr.	34	54497	Morbach
Herr	Moseler	Hermann	Hochscheider Gasse	15	54497	Morbach
Herr	Nellinger	Michael	Kreuzweg	10	54497	Morbach
Frau	Rech	Lisa	Feldstr.	17	54497	Morbach
Herr	Ritgen	Jörg	Am Sonnenberg	5a	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Egon	Zu den Wacken	7	54497	Morbach
Herr	Schuh	Georg	Reitergasse	2 e	54497	Morbach
Herr	Schuh	Günter	Auf der Huhf	35	54497	Morbach
Herr	Seus	Michael	Zur Rau	23	54497	Morbach
Herr	Stablo	Rainer	Schülerwiese	14	54497	Morbach
Herr	Tuschik	Andreas	Bahnhofstr.	62	54497	Morbach
Herr	Wagner	Theo	Bahnhofsweg	3	54497	Morbach

2.3 Ortsbeiräte

Bischofsdhron

Ortsvorsteher: Christian Köhler, In den Redeln 1, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Anton	Ulrich	Idarwaldstr.	10	54497	Morbach
Herr	Elsen	Markus	Gartenstr.	1	54497	Morbach
Herr	Fetzer	Richard	Auf der Weide	2	54497	Morbach
Herr	Gross	Eugeni	Zur Rau	22	54497	Morbach
Frau	Hahn	Ingrid	Brunnenstr.	14	54497	Morbach
Frau	Plein-Grim	Ruth	Gerberstr.	4a	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Hans-Joachim	Bergstr.	1	54497	Morbach
Herr	Schwarz	Simon	Sonnenstraße	26	54497	Morbach
Herr	Schwarz	Tobias	Idarwaldstr.	6c	54497	Morbach
Herr	Seus	Michael	Zur Rau	23	54497	Morbach
Frau	Wagner	Sandra	Brunnenstr.	2	54497	Morbach

Elzerath

Ortsvorsteher: Winfried Lünemann, Bauernmühle 1, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Martini	Willibrord	Elzerather Str.	2	54497	Morbach
Herr	Mentges	Thorsten	Senderblick	5	54497	Morbach
Herr	Pink	Andreas	Senderblick	11	54497	Morbach
Herr	Schleder	Andreas	Senderblick	31	54497	Morbach
Herr	Schleder	Leo	Elzerather Str.	21	54497	Morbach

Gonzerath

Ortsvorsteher: Dietmar Thömmes, Waldweg 11, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Friedhofen	Frank	Zum Flürchen	5	54497	Morbach
Herr	Herlach	Ingolf	Am Klettbach	6	54497	Morbach
Frau	Jones	Magdalene	Hauptstr.	47	54497	Morbach
Herr	Kallenberg	Jürgen	Hafergasse	12a	54497	Morbach
Herr	Martini	Jürgen	In der Geisch	12	54497	Morbach
Herr	Rösler	Andreas	Ehrental	7	54497	Morbach
Herr	Schmitt	Hans-Joachim	Am Klettbach	15	54497	Morbach
Herr	Schneider	Günter	Oberdorf	31	54497	Morbach
Herr	Steinmetz	Christoph	Zum Flürchen	10	54497	Morbach
Herr	Thees	Gerhard	Ehrental	28	54497	Morbach
Herr	Thees	Jörg	Gebelwies	33	54497	Morbach
Herr	Thinnes	Helmut	Zum Kendele	4	54497	Morbach
Herr	Thömmes	Jan	Hafergasse	7	54497	Morbach

Gutenthal

Ortsvorsteher: Lorenz Gemmel, Auf Brüchelhöh 32, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Frau	Arend	Eva-Maria	Aufm Driesch	8	54497	Morbach
Herr	Aßmann	Theo	Am Dreschplatz	2	54497	Morbach
Herr	Elsen	Harald	Zum Wendehammer	2	54497	Morbach
Herr	Gröber	Michael	Hinter der Kirch	8	54497	Morbach
Herr	Lieser	Guido	Zum Wasen	1	54497	Morbach
Herr	Schneider	Andreas	Auf Brüchelhöh	14	54497	Morbach
Herr	Thees	Werner	Dorfstr.	21	54497	Morbach

Haag

Ortsvorsteher: Norbert Schemer, Hagedornstraße 16, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Bauer	Heinz	Zum Hasbach	9	54497	Morbach
Herr	Marx	Georg	Hagedornstr.	34	54497	Morbach
Frau	Marx	Sabine	Kunibertstr.	15	54497	Morbach
Herr	Petry	Peter	Flurstr.	17	54497	Morbach
Herr	Petry	Edwin	Hagedornstr.	33	54497	Morbach
Herr	Pöck	Walter	Kunibertstr.	57	54497	Morbach
Herr	Schemer	Joachim	Hagedornstr.	44	54497	Morbach

Heinzerath

Ortsvorsteher: Friedhelm Schlarp, Am Ring 19, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Bastian	Andreas	Römerstr.	5	54497	Morbach
Herr	Hartmann	Edwin	Talblick	2	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Holger	Am Ring	9	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Josef	Am Ring	7	54497	Morbach
Herr	Stürmer	Bernd	Talblick	19	54497	Morbach

Hinzerath

Ortsvorsteher: Hermann Moseler, Hochscheider Gasse 15, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Deutschewitz	Heinz-Peter	Kastanienweg	4	54497	Morbach
Herr	Frenzer	Franz Josef	Belginumstr.	38	54497	Morbach
Herr	Frenzer	Thomas	Belginumstr.	38	54497	Morbach
Herr	Gorges	Jörg	Zuckerhügel	19	54497	Morbach
Herr	Peters	Dominik	Hochscheider Gasse	15	54497	Morbach
Herr	Schell	Johannes	Zum Waldbach	8	54497	Morbach
Frau	Stahl-Schwaetzer	Prof. Dr. Henrieke	Zum Waldbach	11	54497	Morbach

Hoxel

Ortsvorsteher: Achim Zender, Zum Pickenrech 54, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Blatt	Hans-Günter	Zum Sportplatz	15	54497	Morbach
Herr	Blatt	Manuel	Im Dietschbruch	2	54497	Morbach
Frau	Blatt	Patricia	Zum Pickenrech	23	54497	Morbach
Herr	Brück	Michael	Kippchesweg	6	54497	Morbach
Herr	Decker	Manfred	Zum Pickenrech	10	54497	Morbach
Herr	Mart	Arno	Zum Campingplatz	5	54497	Morbach
Frau	Mertens	Ronja	Unterm Klopp	15	54497	Morbach
Herr	Nellinger	Michael	Kreuzweg	10	54497	Morbach
Herr	Remmy	Gerd	Zur Träf	4	54497	Morbach
Herr	Schneider	Wolfgang	Zum Camping	13	54497	Morbach
Herr	Wagner	Theo	Bahnhofsweg	3	54497	Morbach

Hundheim

Ortsvorsteher: Ulrich Wilbert, Auf der Insel 8, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Adam	Martin	Reinhardshof	2	54497	Morbach
Herr	Bauer	Klaus	Burgstraße	3	54497	Morbach
Herr	Hornberg	Andreas	Schülerwiese	5	54497	Morbach
Herr	Hornberg	Marco	Auf dem Höstchen	16	54497	Morbach
Herr	Pfeiffer	Nico	Hochwaldblick	4	54497	Morbach
Herr	Schneider	Andreas	Balduinstr.	32 a	54497	Morbach
Herr	Sonne	Timo	Hochwaldblick	8	54497	Morbach
Herr	Weber	Elmar	Schülerwiese	7	54497	Morbach
Herr	Weber	Ralf	Buchenkopf	2	54497	Morbach
Herr	Winkel	Mario	Buchenkopf	11	54497	Morbach

Hunolstein

Ortsvorsteherin: Marita Bernard, Hunolstein 20, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Bernard	Norbert	Hunolstein	33	54497	Morbach
Herr	Bernard	Klaus	Hunolstein	20	54497	Morbach
Frau	Knob	Andrea	Hunolstein	112	54497	Morbach
Herr	Rößler	Marco	Hunolstein	107	54497	Morbach
Herr	Tetzlaff	Johannes	Hunolstein	87	54497	Morbach

Merscheid

Ortsvorsteher: Bernd Flesch, Merscheider Straße 34, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Adamietz	Michael	Himbrichweg	2	54497	Morbach
Herr	Benz	Klaus	In der Steig	1	54497	Morbach
Frau	Bernard	Roswitha	Im Brühl	13	54497	Morbach
Herr	Bohn	Markus	In der Grub	14	54497	Morbach
Herr	Hoff	Thomas	Im Brühl	6	54497	Morbach
Herr	Petry	Helmut	Merscheider Str.	7	54497	Morbach
Herr	Puhl	Georg	Himbrichweg	15	54497	Morbach

Morbach

Ortsvorsteher: Georg Schuh, Reitergasse 2e, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Antony	Serge	Kapellenweg	9	54497	Morbach
Herr	Berneck	Niko	Bahnhofstr.	27	54497	Morbach
Herr	Biegel	Peter	Bahnhofstr.	29	54497	Morbach
Frau	Braun-Gebhard	Marion	Birkenfelder Straße	39	54497	Morbach
Herr	Gröber	Hans-Georg	Buchenweg	2	54497	Morbach
Frau	Heintel	Brigitte	Hermann-Löns-Weg	3	54497	Morbach
Herr	Jakobs	Dr. Jürgen	Auf dem Sand	10	54497	Morbach
Herr	Mettler	Ulrich	Deckerdorf	10	54497	Morbach
Herr	Nau	Gerhard	Kleeweg	5	54497	Morbach
Frau	Petry	Edith	Erbachstr.	1	54497	Morbach
Herr	Scheit	Andreas	Auf der Huhf	58	54497	Morbach
Herr	Schuh	Günter	Auf der Huhf	35	54497	Morbach
Herr	Tuschik	Andreas	Bahnhofstr.	62	54497	Morbach
Herr	Weyand	Ludwig	Bernkasteler Str.	11	54497	Morbach
Herr	Weyand	Jochen	Bahnhofstr.	54	54497	Morbach

Morscheid-Riedenburg

Ortsvorsteher: Hans Josef Rech, Steineweg 19, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Frau	Adams	Dagmar	Bahnhofsweg	81	54497	Morbach
Herr	Anton	Tim	Bahnhofsweg	45	54497	Morbach
Herr	Brück	Christoph	Wendelinusstr.	3	54497	Morbach
Herr	Brück	Michael	Wendelinusstr.	25	54497	Morbach
Herr	Hoffmann	Rafael	Laurentiusstr.	74	54497	Morbach
Herr	Martini	Tobias	Zum Sportplatz	16	54497	Morbach
Herr	Nikolay	Oskar	Bahnhofsweg	78	54497	Morbach
Frau	Nikolay	Claudia	Bahnhofsweg	78	54497	Morbach
Herr	Scherer	Eberhard	Wendelinusstr.	2	54497	Morbach
Herr	Schuff	Sven	Wendelinusstr.	12	54497	Morbach
Herr	Thul	Manfred	Laurentiusstr.	54	54497	Morbach

Odert

Ortsvorsteher: Erwin Pfeiffer, Blaisusstr. 17, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Derstappen	Frank	Blasiusstr.	25	54497	Morbach
Herr	Eck	Josef	Blasiusstr.	20	54497	Morbach
Frau	Eck	Brigitte	Blasiusstr.	20	54497	Morbach
Herr	Schug	Karl-Heinz	Großwiese	5	54497	Morbach
Herr	Weyand	Patrik	Zur Riedwiese	6	54497	Morbach

Rapperath

Ortsvorsteher: Egon Schabbach, Zu den Wacken 7, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Hübschen	Peter	Am Großen Herrgott	10	54497	Morbach
Herr	Merten	Wolfgang	Leisberg	3	54497	Morbach
Herr	Ritgen	Jörg	Am Sonnenberg	5a	54497	Morbach
Herr	Roos	Gerhard	Zu den Wacken	20	54497	Morbach
Frau	Roth	Carmen	Leisberg	5	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Thomas	Am Nauberg	1	54497	Morbach
Herr	Schmid	Volker	Am Dhronbach	2	54497	Morbach

Wederath

Ortsvorsteher: Dieter Blatt, Oligswiese 10, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Braun	Benedikt	Oligswiese	15	54497	Morbach
Herr	Flesch	Guido	Peter-von-Wederath-Weg	3	54497	Morbach
Frau	Petry	Daniela	Keltenstr.	16	54497	Morbach
Herr	Wald	Heinrich	Alte Poststraße	2	54497	Morbach
Frau	Zimmer	Ursula	Oligswiese	13	54497	Morbach

Weiperath

Ortsvorsteher: Wilhelm Feilen, Weiperath 58, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Bernard	Edgar	Weiperath	6	54497	Morbach
Frau	Marx	Melanie	Weiperath	26	54497	Morbach
Frau	Petry	Gertrud	Weiperath	92	54497	Morbach
Herr	Stein	Hans-Georg	Weiperath	29	54497	Morbach
Herr	Vochtel	Thomas	Weiperath	117	54497	Morbach

Wenigerath

Ortsvorsteher: Thomas Jakobs, An der Anwand 7, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Braun	Stefan	Zur Schorr	4	54497	Morbach
Herr	Marx	Klaus-Peter	Bohrwiese	16	54497	Morbach
Frau	Riedl	Franziska	Panoramaweg	5	54497	Morbach
Frau	Schabbach	Margit	An der Anwand	3	54497	Morbach
Herr	Schabbach	Mario	An der Anwand	4	54497	Morbach
Herr	Schmitt	Hans-Joachim	Im Iser	7	54497	Morbach
Herr	Zeimentz	Christian	Hinter den Zäunen	14	54497	Morbach

Wolzburg

Ortsvorsteher: Joachim Roth, Heuweg 3, 54497 Morbach

Anrede	Nachname	Vorname	Straße	HausNr	PLZ	Ort
Herr	Blasius	Heinz Peter	Borbitzweg	3	54497	Morbach
Herr	Erz	Günter	Von-Gesner-Str.	13	54497	Morbach
Frau	Klein	Dagmar	Von-Gesner-Str.	8	54497	Morbach
Herr	Lengert	Manfred	Zur Hohscheid	5	54497	Morbach
Herr	Schuh	Andreas	Zur Hohscheid	9	54497	Morbach

2.4 Aufbau der Verwaltung

Der Aufbau der Gemeindeverwaltung stellt sich wie folgt dar:

Abteilungsbezeichnung	Abteilungsleitung
Zentralabteilung	Theodor Gätz, Büroleiter
Ordnungsabteilung	Marc Diedrich
Bauverwaltung	Matthias Schabbach
Kommunale Betriebe	Jürgen Schabbach, Werkleiter
Finanzabteilung	Günther Alt

2.5 Rahmenbedingungen

2.5.1 Gemeindefläche gemäß Landesstatistik

Die nachfolgende Tabelle stellt die Gemeindeflächen in a (Ar) dar. Bei einem Ar handelt es sich um 100 m². 100 Ar bilden einen Hektar.

	2008 in a	2008 in %	2013 in a	2013 in %
Gebäude und Freifläche insgesamt	51.300	4,12	56.300	4,52
davon Gebäude und Freifläche Wohnen	*22.500*	*1,81*	*25.100*	*2,01*
Betriebsfläche	3.800	0,31	5.600	0,45
Erholungsfläche	13.400	1,08	12.300	0,99
Verkehrsfläche	71.800	5,77	70.800	5,68
Landwirtschaftsfläche	446.000	35,85	440.100	35,30
Waldfläche	629.400	50,59	630.800	50,60
Wasserfläche	4.400	0,35	4.200	0,34
Flächen anderer Nutzung	1.500	0,12	1.500	0,12
Bodenfläche insgesamt	**1.244.100**	**100,00**	**1.246.700**	**100,00**

2.5.2 Wohnbevölkerung

Einwohner

	2014	2015	2016	2017	2018
Hauptwohnsitzeinwohner - männlich zum 30.06.	5.343	5.386	5.438	5.448	5.454
Hauptwohnsitzeinwohner - weiblich zum 30.06.	5.347	5.348	5.340	5.360	5.327
Hauptwohnsitzeinwohner - zum 30.06.	10.690	10.734	10.778	10.808	10.781

2.6 Steuerkraft je Einwohner

	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €	2018 in €
Landesdurchschnitt	929,48	969,52	935,76	949,43	1.001,21
Gemeinde Morbach	1.460,86	1.641,34	1.351,09	1.756,24	1.874,59

2.7 Zusammenstellung des Gemeindebezirkes

Ortsbezirk	30.06.2017	30.06.2018	Fläche in ha	Bevölkerungsdichte pro qkm
Bischofsdhron	832	786	303	259
Elzerath	95	92	190	48
Gonzerath	1.245	1.217	890	137
Gutenthal	421	433	415	104
Haag	464	470	1.011	46
Heinzerath	298	293	388	76
Hinzerath	421	415	1.149	36
Hoxel	587	595	209	285
Hundheim	664	686	801	86
Hunolstein	253	249	556	45
Merscheid	351	342	630	54
Morbach	3.192	3.223	1.887	171
Morscheid-Riedenburg	509	504	1.529	33
Odert	102	98	131	75
Rapperath	439	431	550	78
Wederath	191	193	431	45
Weiperath	305	311	468	66
Wenigerath	290	288	522	55
Wolzburg	149	155	157	99
Gemeinde Morbach	10.808	10.781	12.217	88

2.8 Standortvorteile für die Bevölkerung

Einrichtung	Anzahl	Besonderheiten	Standorte
Kindergärten	8	Ganztagsbetreuung in allen Einrichtungen	Bischofsdhron, Gonzerath, Hundheim, Merscheid, Morbach (2), Morscheid, Weiperath
Grundschulen	3	Ganztagsbetreuung an 3 Schulen	Haag, Morbach, Morscheid
Integrierte Gesamtschule	1	mit Ganztagsbetreuung	Morbach
Freibad	1	50 m Bahnen	Morbach
Sportplätze	10	Kunstrasenanlage Morbach	Bischofsdhron, Gonzerath, Haag, Hoxel, Hundheim, Merscheid, Morbach (2), Rapperath, Weiperath
Tennisplätze	1		Morbach
Schießsportanlagen	4		Gonzerath, Haag, Hinzerath, Morbach
Grillhütten	12		Bischofsdhron, Elzerath, Gonzerath, Haag, Hundheim, Hunolstein, Merscheid, Morscheid, Rapperath, Wederath, Wenigerath, Wolzburg
Erholungsanlagen	2	Naherholungsgebiet Ortelsbruch, Erbachpark	Morbach
Spielplätze	27		in allen Ortsbezirken
Gemeindehäuser, Mehrzweckhallen	16		Bischofsdhron, Elzerath, Gonzerath, Gutenthal, Haag, Heinzerath, Hinzerath, Hoxel, Hundheim, Hunolstein, Merscheid, Morbach, Morscheid, Rapperath, Wederath, Weni-

			gerath
Veranstaltungszentren	1	Festsaal der Baldenauhalle	Morbach
Museen	3	Deutsches Telefonmuseum, Archäologiepark Vicus Belginum, Hunsrücker Holzmuseum	Morbach, Wederath, Weiperath
Altenheim	1	Neubau Eröffnung 03/2018, 92 Betten und Kurzzeitpflegemöglichkeiten	Morbach
Arztpraxen	12	Allgemeinmediziner, Kinderarzt, Internisten, Sportmediziner, Frauenarzt, Zahnärzte, Augenarzt	Morbach
Apotheken	2	mit Lieferservice	Morbach
Behörden	3	Gemeindeverwaltung, Polizeiinspektion, Agentur für Arbeit	Morbach
Friedhöfe	17	15 gemeindliche Friedhöfe mit Reihen-, Familien-, Urnen- und Rasengräbern, 2 kirchliche Friedhöfe	Bischofsdhron, Elzerath, Gonzerath, Gutenthal, Haag (k), Heinzerath, Hinzerath, Hundheim, Hunolstein, Merscheid (k), Morbach, Morscheid, Odert, Rapperath, Wederath, Weiperath, Wenigerath

2.9 Wirtschaftskraft, wirtschaftliche Rahmenbedingungen, Ansiedlungspolitik, Wirtschaftsförderung

1. Geographische Lage

Die Gemeinde Morbach liegt auf 430 bis 770 m Höhe in der Mittelgebirgslandschaft des Hunsrücks, direkt an der Hunsrückhöhenstraße (B327). In direkter Nähe liegen die Städte Bernkastel-Kues (19 km), Wittlich (37 km), Simmern (40 km), Trier (49 km) und Hermeskeil (29 km).

Der nächstgelegene Flughafen ist in Hahn in 28 km Entfernung. Autobahnanbindungen sind über die Hunsrückhöhenstraße in 51 km Richtung Rhein/Main-Gebiet und in 30 km Richtung Saarland zu erreichen.

Im Bau befindet sich der Hochmoselübergang (B 50), welcher eine direkte vierspurige Verbindung zwischen der A 61 (Mainz/Ruhrgebiet) und der A 60 (Wittlich/Bitburg/Belgien) schaffen wird. Die Eröffnung ist für den Herbst 2019 geplant.

2. Gemeindespezifische Wettbewerbsvorteile

Durch die Struktur der Gemeinde Morbach als verbandsfreie Gemeinde (Einheitsgemeinde) sind Infrastrukturmaßnahmen auch gemarkungsübergreifend möglich. Beispiele hierfür sind der interkommunale Gewerbepark Hunsrück Mosel (HuMos), der sich über die Gemarkungen Gutenthal und Morbach erstreckt und die Morbacher Energielandschaft, die ebenfalls zwei Gemarkungen überschreitet; in diesem konkreten Fall die Gemarkungen Rapperath und Wenigerath.

Die Gemeinde Morbach unterhält acht Kindergärten für 19 Ortsbezirke, welche in einer Trägerschaft geführt werden können und nicht in Zweckverbänden mit beteiligten Ortsgemeinden organisiert werden müssen. Hieraus ergeben sich immense organisatorische Vorteile. Auch Personalengpässe können einfacher gelöst werden, da das gesamte Personal nur einem Dienstherrn untersteht.

3. Steuerpolitik

Die Gemeinde Morbach setzt die Hebesätze der Realsteuern seit Jahren auf dem Niveau der Nivellierungssätze fest. Die Bürger und Unternehmen werden durch diese Vorgehensweise nur mit den absolut notwendigen Kosten belastet.

4. Gewerbebetriebe nach Arten

In der Gemeinde Morbach gab es am 31.12.2018 insgesamt 722 angemeldete Gewerbebetriebe (2017: 719) folgender Sparten:

Art	2017	2018
Industrie	18	23
Handel	170	164
Handwerk	129	125
Sonstige	402	410
Gesamt	**719**	**722**

5. Leerstehende Ladengeschäfte

Die Leerstände an Ladengeschäften resultieren weitestgehend aus marktüblichen Fluktuationen. In aller Regel können diese Räumlichkeiten zeitnah einer Folgenutzung zugeführt werden, welche nicht zwingend gewerblich geprägt ist.

2.10 Fremdenverkehr, Übernachtungen

Im Bereich des Fremdenverkehrs wird die Gemeinde Morbach insbesondere von Gästen besucht, die das ausgezeichnete Wanderwegenetz nutzen wollen. Besuchermagnet ist hier insbesondere der Saar-Hunsrück-Steig mit seinen Traumschleifen, die auch im Bereich der Gemeinde Morbach als Premiumwanderwege zertifiziert sind.

Traumschleife	Erlebnis-Punkte
Hunolsteiner Klammtour	78
LandZeitTour	67
Ölmühlentour	63
Jakob-Maria-Mierscheid-Weg	61

Als Wintersportangebot steht die Kahlheid-Loipe auf dem Gemeindegebiet, als auch der Erbeskopf in 17 km Entfernung zur Verfügung. Auch profitieren die Museen der Gemeinde vom Fremdenverkehr.

Betten und Übernachtungszahlen

	2016	2017	2018
Belegungstage der Betten	112	123	93
Übernachtungen pro Gast	3	3	3
Betten (angebotene)	601	561	697
Gäste (Ankünfte)	19.830	20.411	24.365
Übernachtungen	67.237	69.259	64.641

2.11 Partnerschaften

Partnerschaften mit anderen Gemeinden:

Die Gemeinde Morbach unterhält Partnerschaften mit den Städten Pont-sur-Yonne, Burgund, Frankreich (ca. 3.200 Einwohner) und Geraberg, Ilm-Kreis, Thüringen (ca. 2.400 Einwohner).

2.12 Organisatorische Veränderungen, Auswirkungen

1. Ausgliederungen/Interkommunale Zusammenarbeit

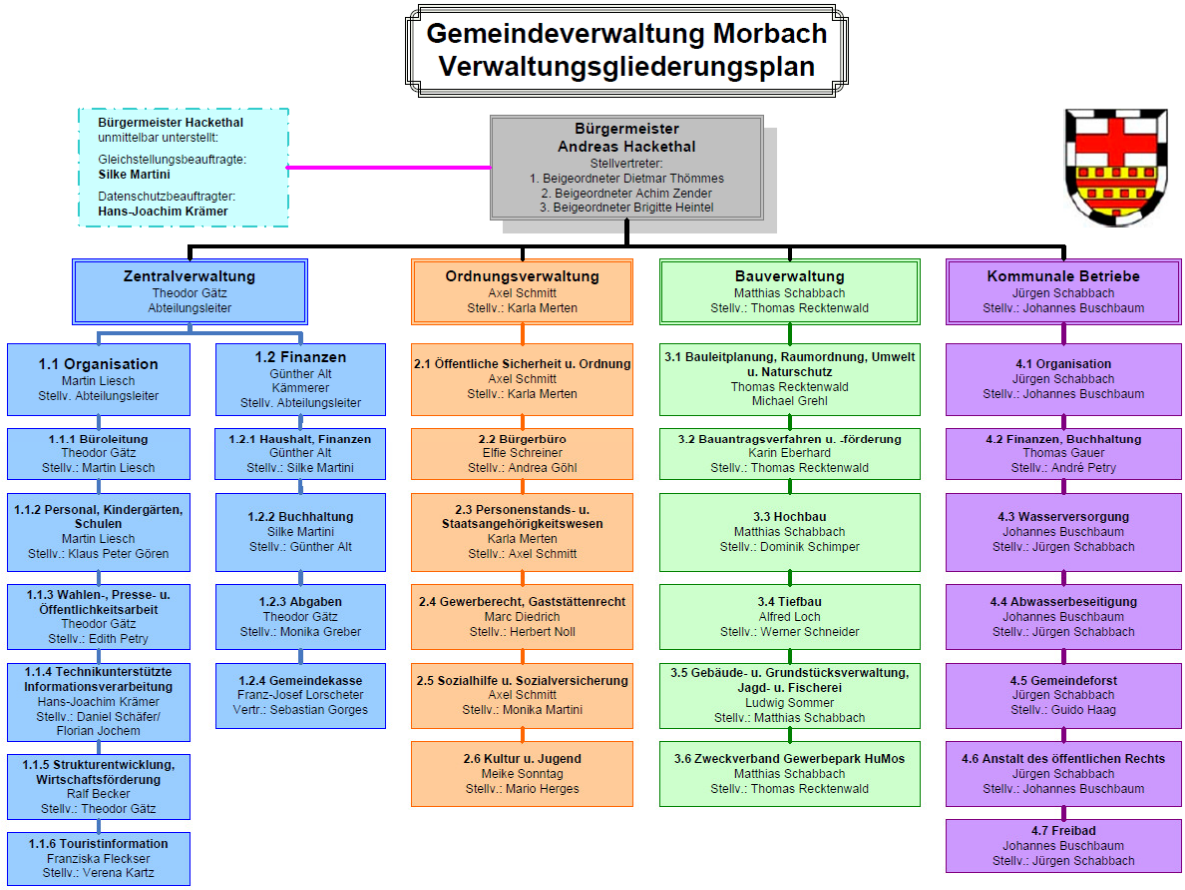
Im Laufe des Jahres 2017 wurden die Betreibergesellschaften „Windpark am Ranzenkopf – I – GmbH & Co. KG“ sowie der „Windpark am Ranzenkopf – II – GmbH & Co. KG“ zu einer Betreibergesellschaft „Windpark am Ranzenkopf GmbH & Co. KG“ zusammengelegt. Grund hierfür war, dass das mögliche Investitionsvolumen, nach Streichung von geplanten Anlagen, auch über eine Betreibergesellschaft abgewickelt werden kann. Damit geht die Reduzierung von Verwaltungsaufwand und auch der Kosten einher.

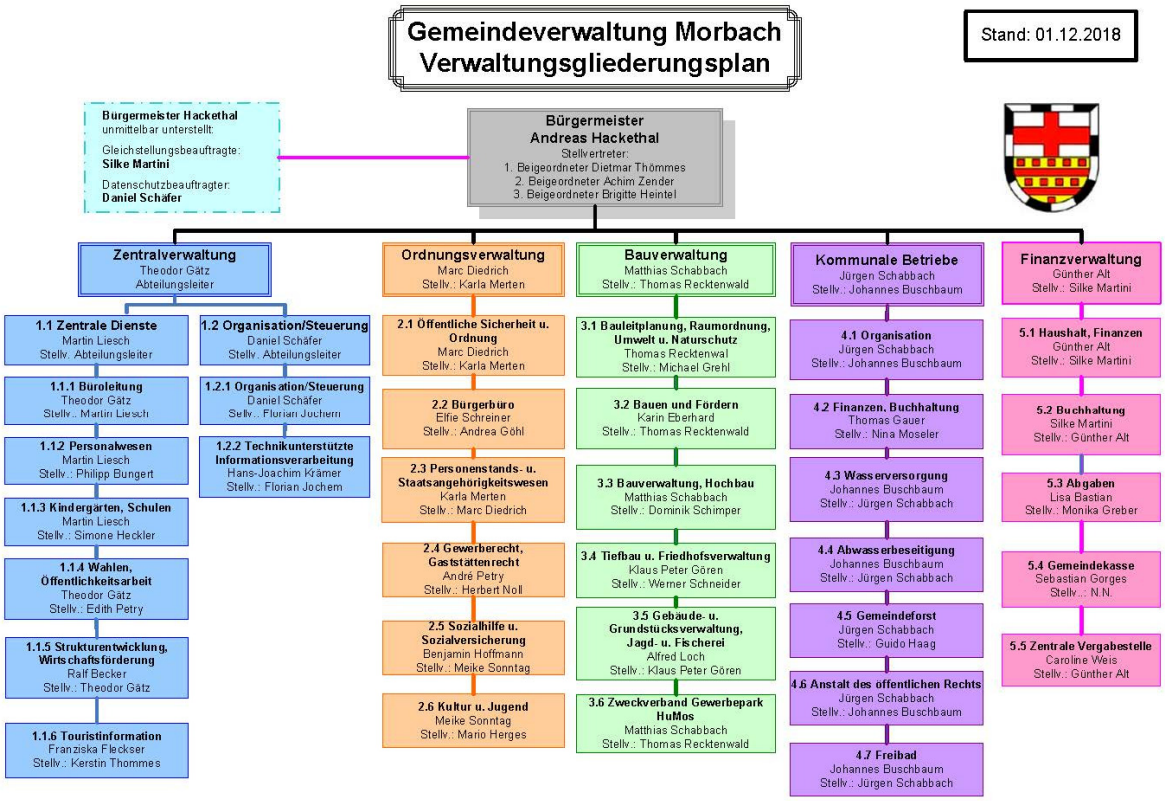
2. Eingliederungen

-keine-

3. Umstrukturierungen der Organisation in der Gemeindeverwaltung

Die Abteilung 5 wurde als eigenständige Abteilung aus der Abteilung 1 ausgegliedert. Siehe Verwaltungsgliederungsplan (Ab.01.12.2018)


Gemeindeverwaltung Morbach
Verwaltungsgliederungsplan
Bürgermeister Hackethal
unmittelbar unterstellt:
Gleichstellungsbeauftragte:
Silke Martini
Datenschutzbeauftragter:
Hans-Joachim Krämer
Bürgermeister
Andreas Hackethal
Stellvertreter:
1. Beigeordneter Dietmar Thömmes
2. Beigeordneter Achim Zender
3. Beigeordneter Brigitte Heintel
Zentralverwaltung
Theodor Gätz
Abteilungsleiter
1.1 Organisation
Martin Liesch
Stellv. Abteilungsleiter
1.1.1 Büroleitung
Theodor Gätz
Stellv.: Martin Liesch
1.1.2 Personal, Kindergärten, Schulen
Martin Liesch
Stellv.: Klaus Peter Gören
1.1.3 Wahlen-, Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
Theodor Gätz
Stellv.: Edith Petry
1.1.4 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Hans-Joachim Krämer
Stellv.: Daniel Schäfer/
Florian Jochem
1.1.5 Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung
Ralf Becker
Stellv.: Theodor Gätz
1.1.6 Touristinformation
Franziska Fleckser
Stellv.: Verena Kartz
1.2 Finanzen
Günther Alt
Kämmerer
Stellv. Abteilungsleiter
1.2.1 Haushalt, Finanzen
Günther Alt
Stellv.: Silke Martini
1.2.2 Buchhaltung
Silke Martini
Stellv.: Günther Alt
1.2.3 Abgaben
Theodor Gätz
Stellv.: Monika Greber
1.2.4 Gemeindekasse
Franz-Josef Lorscheter
Vertr.: Sebastian Gorges
Ordnungsverwaltung
Axel Schmitt
Stellv.: Karla Merten
2.1 Öffentliche Sicherheit u. Ordnung
Axel Schmitt
Stellv.: Karla Merten
2.2 Bürgerbüro
Elfie Schreiner
Stellv.: Andrea Göhl
2.3 Personenstands- u. Staatsangehörigkeitswesen
Karla Merten
Stellv.: Axel Schmitt
2.4 Gewerberecht, Gaststättenrecht
Marc Diedrich
Stellv.: Herbert Noll
2.5 Sozialhilfe u. Sozialversicherung
Axel Schmitt
Stellv.: Monika Martini
2.6 Kultur u. Jugend
Meike Sonntag
Stellv.: Mario Herges
Bauverwaltung
Matthias Schabbach
Stellv.: Thomas Recktenwald
3.1 Bauleitplanung, Raumordnung, Umwelt u. Naturschutz
Thomas Recktenwald
Michael Grehl
3.2 Bauantragsverfahren u. -förderung
Karin Eberhard
Stellv.: Thomas Recktenwald
3.3 Hochbau
Matthias Schabbach
Stellv.: Dominik Schimper
3.4 Tiefbau
Alfred Loch
Stellv.: Werner Schneider
3.5 Gebäude- u. Grundstücksverwaltung, Jagd- u. Fischerei
Ludwig Sommer
Stellv.: Matthias Schabbach
3.6 Zweckverband Gewerbepark HuMos
Matthias Schabbach
Stellv.: Thomas Recktenwald
Kommunale Betriebe
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.1 Organisation
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.2 Finanzen, Buchhaltung
Thomas Gauer
Stellv.: André Petry
4.3 Wasserversorgung
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach
4.4 Abwasserbeseitigung
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach
4.5 Gemeindeforst
Jürgen Schabbach
Stellv.: Guido Haag
4.6 Anstalt des öffentlichen Rechts
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.7 Freibad
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach


Gemeindeverwaltung Morbach
Verwaltungsgliederungsplan
Stand: 01.12.2018
Bürgermeister Hackethal
unmittelbar unterstellt:
Gleichstellungsbeauftragte:
Silke Martini
Datenschutzbeauftragter:
Daniel Schäfer
Bürgermeister
Andreas Hackethal
Stellvertreter:
1. Beigeordneter Dietmar Thömmes
2. Beigeordneter Achim Zender
3. Beigeordneter Brigitte Heintel
Zentralverwaltung
Theodor Gätz
Abteilungsleiter
1.1 Zentrale Dienste
Martin Liesch
Stellv. Abteilungsleiter
1.1.1 Büroleitung
Theodor Gätz
Stellv.: Martin Liesch
1.1.2 Personalwesen
Martin Liesch
Stellv.: Philipp Bungert
1.1.3 Kindergärten, Schulen
Martin Liesch
Stellv.: Simone Heckler
1.1.4 Wahlen, Öffentlichkeitsarbeit
Theodor Gätz
Stellv.: Edith Petry
1.1.5 Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung
Ralf Becker
Stellv.: Theodor Gätz
1.1.6 Touristinformation
Franziska Fleckser
Stellv.: Kerstin Thommes
1.2 Organisation/Steuerung
Daniel Schäfer
Stellv. Abteilungsleiter
1.2.1 Organisation/Steuerung
Daniel Schäfer
Stellv.: Florian Jochem
1.2.2 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Hans-Joachim Krämer
Stellv.: Florian Jochem
Ordnungsverwaltung
Marc Diedrich
Stellv.: Karla Merten
2.1 Öffentliche Sicherheit u. Ordnung
Marc Diedrich
Stellv.: Karla Merten
2.2 Bürgerbüro
Elfie Schreiner
Stellv.: Andrea Göhl
2.3 Personenstands- u. Staatsangehörigkeitswesen
Karla Merten
Stellv.: Marc Diedrich
2.4 Gewerberecht, Gaststättenrecht
André Petry
Stellv.: Herbert Noll
2.5 Sozialhilfe u. Sozialversicherung
Benjamin Hoffmann
Stellv.: Meike Sonntag
2.6 Kultur u. Jugend
Meike Sonntag
Stellv.: Mario Herges
Bauverwaltung
Matthias Schabbach
Stellv.: Thomas Recktenwald
3.1 Bauleitplanung, Raumordnung, Umwelt u. Naturschutz
Thomas Recktenwal
Stellv.: Michael Grehl
3.2 Bauen und Fördern
Karin Eberhard
Stellv.: Thomas Recktenwald
3.3 Bauverwaltung, Hochbau
Matthias Schabbach
Stellv.: Dominik Schimper
3.4 Tiefbau u. Friedhofsverwaltung
Klaus Peter Gören
Stellv.: Werner Schneider
3.5 Gebäude- u. Grundstücksverwaltung, Jagd- u. Fischerei
Alfred Loch
Stellv.: Klaus Peter Gören
3.6 Zweckverband Gewerbepark HuMos
Matthias Schabbach
Stellv.: Thomas Recktenwald
Kommunale Betriebe
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.1 Organisation
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.2 Finanzen, Buchhaltung
Thomas Gauer
Stellv.: Nina Moseler
4.3 Wasserversorgung
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach
4.4 Abwasserbeseitigung
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach
4.5 Gemeindeforst
Jürgen Schabbach
Stellv.: Guido Haag
4.6 Anstalt des öffentlichen Rechts
Jürgen Schabbach
Stellv.: Johannes Buschbaum
4.7 Freibad
Johannes Buschbaum
Stellv.: Jürgen Schabbach
Finanzverwaltung
Günther Alt
Stellv.: Silke Martini
5.1 Haushalt, Finanzen
Günther Alt
Stellv.: Silke Martini
5.2 Buchhaltung
Silke Martini
Stellv.: Günther Alt
5.3 Abgaben
Lisa Bastian
Stellv.: Monika Greber
5.4 Gemeindekasse
Sebastian Gorges
Stellv.: N.N.
5.5 Zentrale Vergabestelle
Caroline Weis
Stellv.: Günther Alt

4. Besondere Ereignisse:

-keine-

3 Jahresergebnis

Gem. § 18 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist, in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind und in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ("Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag") auszuweisen ist.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

3.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= Jahresergebnis

3.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt.

Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnisse im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.446.362,36	35.601.350	35.122.076,93	-479.273,07	-1,35
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.041.967,55	33.082.730	32.594.067,79	-488.662,21	-1,48
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	**2.404.394,81**	**2.518.620**	**2.528.009,14**	**9.389,14**	**0,37**
Zins- und sonstige Finanzerträge	44.539,13	80.850	207.912,88	127.062,88	157,16
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	172.185,57	182.570	272.967,85	90.397,85	49,51
Finanzergebnis	**-127.646,44**	**-101.720**	**-65.054,97**	**36.665,03**	**36,05**
Ordentliches Ergebnis	**2.276.748,37**	**2.416.900**	**2.462.954,17**	**46.054,17**	**1,91**
Jahresergebnis	**2.276.748,37**	**2.416.900**	**2.462.954,17**	**46.054,17**	**1,91**
Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	**270.448,37**	**2.416.900**	**2.462.954,17**	**46.054,17**	**1,91**

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, ob die laufenden Aufwendungen durch die laufenden Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 2.528.009,14 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 123.614,33 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit von 2.518.620,00 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 9.389,14 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis des Berichtsjahres in Höhe von -65.054,97 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 62.591,47 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 36.665,03 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzergebnis ergeben das ordentliche Ergebnis, was mit 2.462.954,17 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 186.205,80 Euro abweicht.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt 2.462.954,17 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 186.205,80 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 2.416.900 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 46.054,17 Euro.

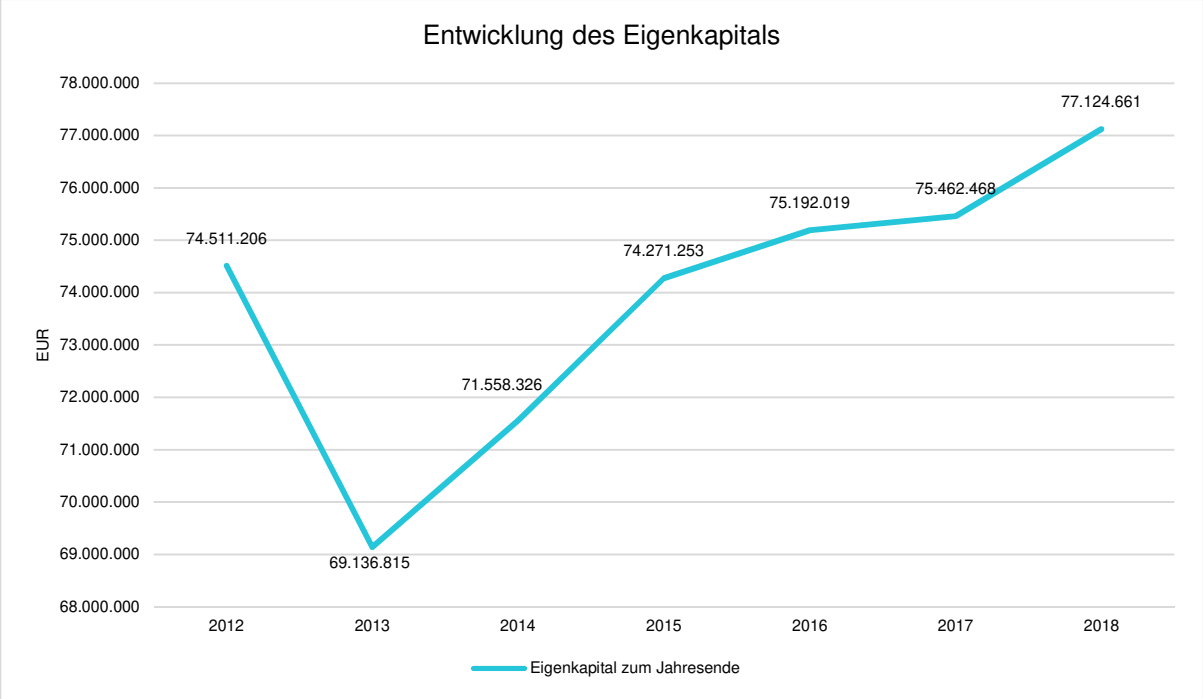
Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr resultiert zum großen Teil aus dem Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich aus dem Vorjahr. Die Ertragslage des Jahres 2018 bewegte sich geringfügig unterhalb der Erwartungen. Die Aufwendungen bewegten sich auch geringfügig unterhalb der Erwartungen. Die Zins- und sonstigen Finanzerträge ergaben eine erhebliche Abweichung von 127.062,88 €. (Steigerung 157,16 %). Aber auf der anderen Seite sind die Zins- und Finanzaufwendungen auch um 90.397,85 € angestiegen (Steigerung 49,51 %). Insgesamt kann festgestellt werden, dass die Erwartungen trotzdem voll erfüllt wurden.

Eigenkapitalentwicklung, Bilanzkorrekturen

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 77.124.660,65 Euro aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr 2018 aufgrund des Jahresüberschusses um 2.462.954,17 Euro erhöht.

Darstellung der Höhe und der Entwicklung des Eigenkapitals:

	Eigenkapital Vorjahr	erfolgsneutrale Bilanzkorrekturen	Eigenkapital nach Korrekturen	Jahresergebnis	Eigenkapital zum Jahresende
	75.462.468	0	75.462.468	2.462.954	77.124.661

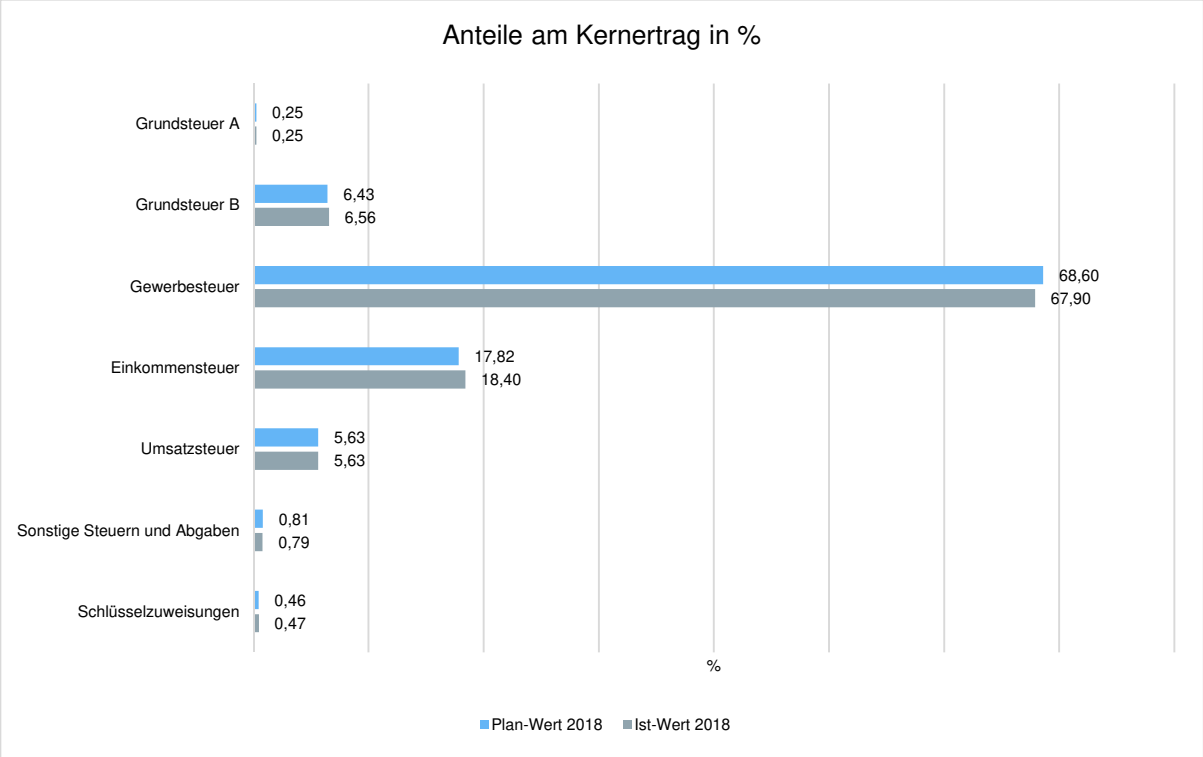


3.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Es liegen Abweichungen im Kernertrag von 0,01 % bis 0,7 % vor. Somit ist festzustellen, dass in fast allen Bereichen die Erwartungen punktgenau getroffen wurden.

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Steuern und ähnliche Abgaben	22.601.750,12	23.623.400	23.093.205,11	-530.194,89	-2,24
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.717.100,12	6.089.260	6.136.778,46	47.518,46	0,78
Erträge der sozialen Sicherung	1.779.290,15	1.182.990	835.325,14	-347.664,86	-29,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.220,53	258.540	253.321,60	-5.218,40	-2,02
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037.447,89	1.222.820	1.156.608,74	-66.211,26	-5,41
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	690.127,12	585.160	661.778,67	76.618,67	13,09
Sonstige laufende Erträge	2.364.426,43	2.639.180	2.985.059,21	345.879,21	13,11
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**34.446.362,36**	**35.601.350**	**35.122.076,93**	**-479.273,07**	**-1,35**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	44.539,13	80.850	207.912,88	127.062,88	157,16
Gesamtertrag	**34.490.901,49**	**35.682.200**	**35.329.989,81**	**-352.210,19**	**-0,99**

Die Erträge insgesamt weichen um 839.088,32 Euro vom Ergebnis des Berichtsvorjahres und um -°352.210,19 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 35.122.076,93 Euro ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 675.714,57 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -479.273,07 Euro.

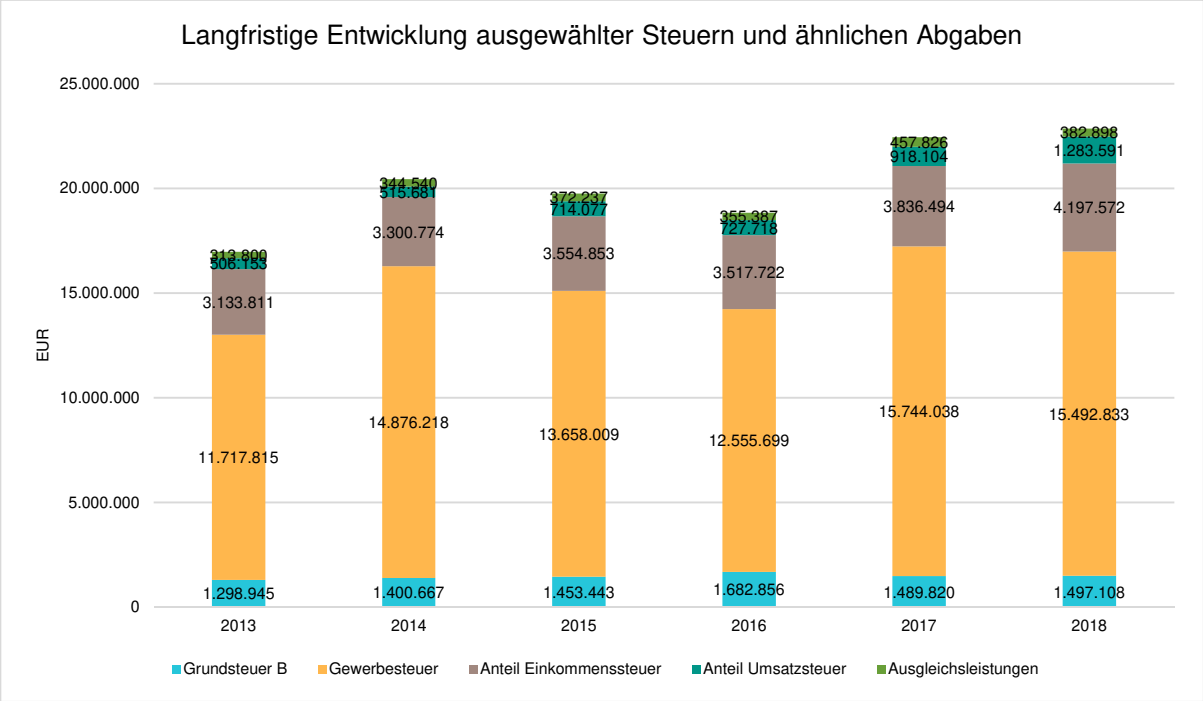
Die Einnahmeveränderung bei Steuern und Abgaben (wirtschaftliche Schwankungen), Erträgen der sozialen Sicherung und sonstige Erträge tragen hauptsächlich zu dieser Veränderung bei. Dieser werden nachfolgend in den verschiedenen Unterpunkten erläutert.

3.1.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Grundsteuer A	56.759,64	57.500	58.001,97	501,97	0,87
Grundsteuer B	1.489.820,48	1.500.000	1.497.107,60	-2.892,40	-0,19
Gewerbesteuer	15.744.038,49	16.000.000	15.492.833,21	-507.166,79	-3,17
Anteil Einkommenssteuer	3.836.493,58	4.156.500	4.197.571,94	41.071,94	0,99
Anteil Umsatzsteuer	918.103,93	1.313.200	1.283.590,89	-29.609,11	-2,25
Sonstige Vergnügungssteuer	39.174,00	125.000	117.548,53	-7.451,47	-5,96
Hundesteuer	59.533,67	64.000	63.652,66	-347,34	-0,54
Ausgleichsleistungen	457.826,33	407.200	382.898,31	-24.301,69	-5,97
Summe	**22.601.750,12**	**23.623.400**	**23.093.205,11**	**-530.194,89**	**-2,24**

Die Abweichung zum Plan ergibt sich überwiegend aus wirtschaftlichen Schwankungen größtenteils bei der Gewerbesteuer. Insgesamt ist festzustellen, dass bei einer Abweichung von -2.24% gegenüber der Planung, die Erwartungen fast punktgenau eingetroffen sind.



3.1.2.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge stellen eine weitere wichtige Ertragsquelle der Gemeinde dar. Im Haushaltsjahr 2018 waren dies 6.136.778,46 Euro, im Vergleich zum Haushaltsvorjahr ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 419.678,34 Euro und im Vergleich zum Haushaltsplan 47.518,46 Euro.

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Schlüsselzuweisungen	107.780,00	108.080	108.110,00	30,00	0,03
Sonstige allgemeinen Zuweisungen	718.200,00	1.030.000	1.037.400,00	7.400,00	0,72
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.452.460,39	3.543.440	3.541.631,18	-1.808,82	-0,05
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.370.613,73	1.364.740	1.393.101,28	28.361,28	2,08
Allgemeine Umlagen	68.046,00	43.000	56.536,00	13.536,00	31,48
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	**5.717.100,12**	**6.089.260**	**6.136.778,46**	**47.518,46**	**0,78**

Mit einer Abweichung Insgesamt von + 0,78 % zum Plan 2018 sind die Erwartungen fast punktgenau eingetroffen.

3.1.2.3 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung setzen sich größtenteils aus Kostenbeteiligungen des Landes sowie von Sozialleistungsträgern für die Aufwendungen der sozialen Sicherung zusammen. Im Haushaltsjahr 2018 waren dies 835.325,14 Euro, im Vergleich zum Haushaltsvorjahr ergibt sich eine Veränderung in Höhe von -943.965,01 Euro und im Vergleich zum Haushaltsplan von -347.664,86 Euro.

Erträge der sozialen Sicherung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	975.516,40	1.067.500	744.650,13	-322.849,87	-30,24
Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich SGB XII und anderer sozialen Leistungen	790.933,34	95.000	86.859,13	-8.140,87	-8,57
Leistungsbeteiligung nach SGB II	672,59	11.000	--	-11.000,00	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke der sozialen Sicherung	12.167,82	9.490	3.815,88	-5.674,12	-59,79
Summe Erträge der sozialen Sicherung	**1.779.290,15**	**1.182.990**	**835.325,14**	**-347.664,86**	**-29,39**

3.1.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 253.321,60 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf -2.898,93 Euro bzw. um -5.218,40 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Verwaltungsgebühren	101.806,85	93.500	102.673,77	9.173,77	9,81
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	142.923,35	150.540	138.757,14	-11.782,86	-7,83
Beteiligung Schülerbetreuung	11.900,00	14.500	11.900,00	-2.600,00	-17,93
Sonstige zweckgebundene Abgaben	-409,67	0	-9,31	-9,31	--
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**256.220,53**	**258.540**	**253.321,60**	**-5.218,40**	**-2,02**

3.1.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 1.126.086,52 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf 119.121,46 Euro bzw. um -61.503,48 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.006.965,06	1.187.590	1.126.086,52	-61.503,48	-5,18
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	30.482,83	35.230	30.522,22	-4.707,78	-13,36
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	**1.037.447,89**	**1.222.820**	**1.156.608,74**	**-66.211,26**	**-5,41**

3.1.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu zählen beispielsweise, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen, sogenannten Verwaltungskostenerstattungen.

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 661.778,67 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -28.348,45 Euro bzw. um 76.618,67 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Kostenerstattungen und -umlagen von Sondervermögen	286.557,59	285.000	305.766,31	20.766,31	7,29
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	189.878,97	117.370	162.866,05	45.496,05	38,76
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	213.567,62	182.790	193.146,31	10.356,31	5,67
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	122,94	--	--	--	--
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	**690.127,12**	**585.160**	**661.778,67**	**76.618,67**	**13,09**

3.1.2.7 Bestandsveränderungen

Die Position umfasst sämtliche Erhöhungen und Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen sowie Waren.

Die Erträge aus Bestandsveränderungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro bzw. um 0 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

3.1.2.8 Andere aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen neutralisieren Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Vermögensgegenstände angefallen sind. Dies können z.B. Architekten- und Ingenieurleistungen des Bauamts sein, die zur Erhöhung der Herstellungskosten des Vermögensgegenstandes führen.

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 0,00 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 0 Euro um 0 Euro ab.

3.1.2.9 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Die sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 2.985.059,21 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 620.632,78 Euro bzw. um 345.879,21 Euro gegenüber dem Haushaltsplan.

Sonstige laufende Erträge

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	15.488,49	9.050	60.981,04	51.931,04	573,82
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	656.435,01	612.000	735.504,91	123.504,91	20,18
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.692.502,93	2.018.130	2.188.573,26	170.443,26	8,45
Summe Sonstige laufende Erträge	**2.364.426,43**	**2.639.180**	**2.985.059,21**	**345.879,21**	**13,11**

Die Abweichung von Insgesamt 13,11 % ergibt sich u. a. aus dem Verkauf zweier Feuerwehrfahrzeuge und u. a. Nachzahlungen bei der Konzessionsabgabe Strom.

3.1.2.10 Zins- und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 207.912,88 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 163.373,75 Euro. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 80.850 Euro um 127.062,88 Euro ab.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Zinserträge für Kredite	10.305,46	12.100	3.089,48	-9.010,52	-74,47
Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	--	33.750	--	-33.750,00	--
Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	-169.045,57	0	47.232,09	47.232,09	--
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	203.279,24	35.000	157.591,31	122.591,31	350,26
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	**44.539,13**	**80.850**	**207.912,88**	**127.062,88**	**157,16**

Hinweis: Unter dem Punkt "Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen" sind auch die jahresabschlussbedingten positiven Eigenkapitalanpassungen der Eigenbetriebe zu verbuchen.

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge resultieren überwiegend aus der Verzinsung der Gewerbesteuer, die jedoch aufgrund des anhängigen Verfassungsgerichtsverfahrens aktuell ausgesetzt sind.

3.1.2.11 Außerordentliche Erträge

Die Gemeinde Morbach hat im Jahr 2018 und den Vorjahren keine außerordentlichen Erträge zu verzeichnen.

3.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Personalaufwendungen	9.159.384,02	9.028.410	9.787.634,34	759.224,34	8,41
Versorgungsaufwendungen	22.965,00	121.800	22.608,00	-99.192,00	-81,44
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266.316,42	2.720.870	2.325.314,79	-395.555,21	-14,54
Bilanzielle Abschreibungen	3.133.415,09	3.143.910	3.219.188,53	75.278,53	2,39
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.197.996,66	15.204.550	14.975.793,68	-228.756,32	-1,50
Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.145.988,98	1.287.500	962.847,19	-324.652,81	-25,22
Sonstige laufende Aufwendungen	1.115.901,38	1.575.690	1.300.681,26	-275.008,74	-17,45
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**32.041.967,55**	**33.082.730**	**32.594.067,79**	**-488.662,21**	**-1,48**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	172.185,57	182.570	272.967,85	90.397,85	49,51
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300,00	0	--	-0,00	--
Gesamtaufwendungen	**34.220.453,12**	**33.265.300**	**32.867.035,64**	**-398.264,36**	**-1,20**

3.1.3.1 Personal und Versorgungsaufwand

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter. Die Personalaufwendungen sind neben den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfänger erfasst.

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	268.457,92	308.800	272.097,62	-36.702,38	-11,89
Dienstbezüge und dergleichen	6.498.982,95	6.660.520	6.849.250,41	188.730,41	2,83
Beiträge zu Versorgungskassen	827.184,45	853.170	910.752,99	57.582,99	6,75
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.144.376,02	1.187.320	1.212.204,81	24.884,81	2,10
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.417,08	5.500	2.803,04	-2.696,96	-49,04
Zuführung zu Rückstellungen	410.124,97	9.200	535.267,80	526.067,80	5.718,13
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	4.840,63	3.900	5.257,67	1.357,67	34,81
Versorgungsaufwendungen	22.965,00	121.800	22.608,00	-99.192,00	-81,44
Summe	**9.182.349,02**	**9.150.210**	**9.810.242,34**	**660.032,34**	**7,21**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 9.810.242,34 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 627.893,32 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 9.150.210 Euro um 660.032,34 Euro ab.

Die Abweichung zum Plan ergibt sich u. a. aus einer Steigerung in den Dienstbezügen und damit verbunden den Beiträgen zur Versorgungskasse bzw. Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung. Besonders die Aufstockung von 38 Arbeitnehmern u. a. im Kindergartenbereich ist hervorzuheben. (Insgesamt: 2017= 273 Arbeitnehmer, 2018= 311 Arbeitnehmer). Hieraus resultieren u. a. auch die Zuführungen aus Rückstellung wegen Pensions- bzw. Beihilferückstellungen und der Urlaubsrückstellungen. Auf der anderen Seite wurde bei den Versorgungsaufwendungen (Aufwendungen ohne direkten Bezug zu den originären Personalaufwendungen) im Jahr 2018 eingespart. Hierunter fallen unter anderem Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen, der damit verbundenen Reisekosten und eventuellen Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung und persönlicher Ausrüstungsgegenständen.

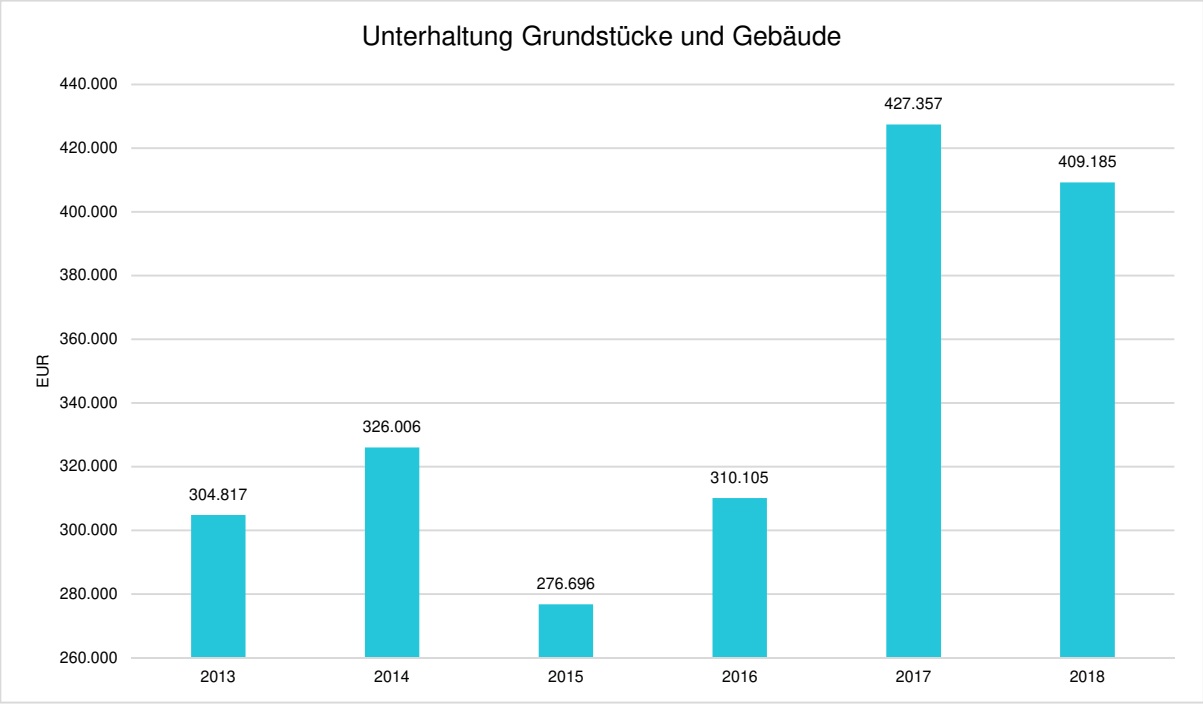
3.1.3.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personalaufwendungen die andere große Aufwandsposition.

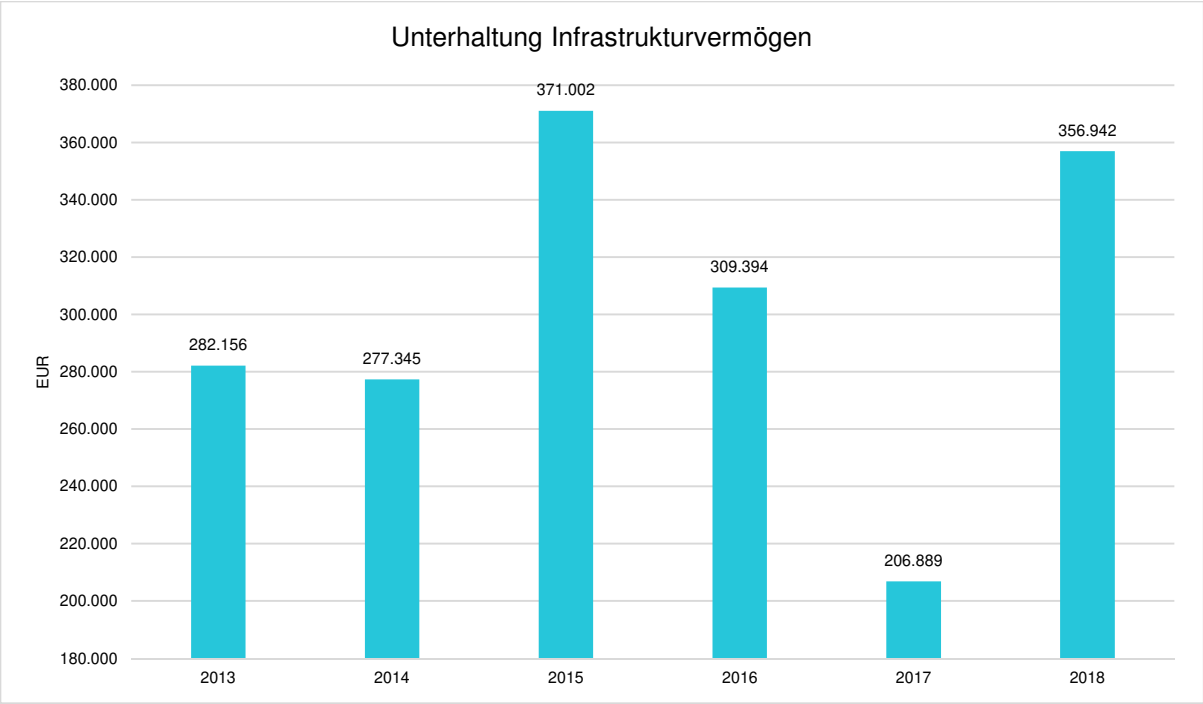
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 2.325.314,79 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 58.998,37 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 2.720.870 Euro um -395.555,21 Euro ab.

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	93.727,80	63.000	95.414,30	32.414,30	51,45
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	584.081,30	724.850	599.797,41	-125.052,59	-17,25
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	427.356,74	458.830	409.185,03	-49.644,97	-10,82
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	83.573,35	91.700	75.744,95	-15.955,05	-17,40
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	206.888,53	341.700	356.941,96	15.241,96	4,46
Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	80,48	8.400	61,30	-8.338,70	-99,27
Fahrzeugunterhaltung	217.471,22	135.600	174.213,41	38.613,41	28,48
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	22.212,51	30.000	26.556,62	-3.443,38	-11,48
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.822,70	16.200	10.624,01	-5.575,99	-34,42
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	51.166,33	89.260	49.075,52	-40.184,48	-45,02
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	408.582,03	563.990	373.242,74	-190.747,26	-33,82
Kostenerstattungen	138.860,44	168.900	148.186,94	-20.713,06	-12,26
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.492,99	28.440	6.270,60	-22.169,40	-77,95
Summe	**2.266.316,42**	**2.720.870**	**2.325.314,79**	**-395.555,21**	**-14,54**



Die dargestellten Werte enthalten die Sonderunterhaltungen aus der "Prioritätenliste Unterhaltung".

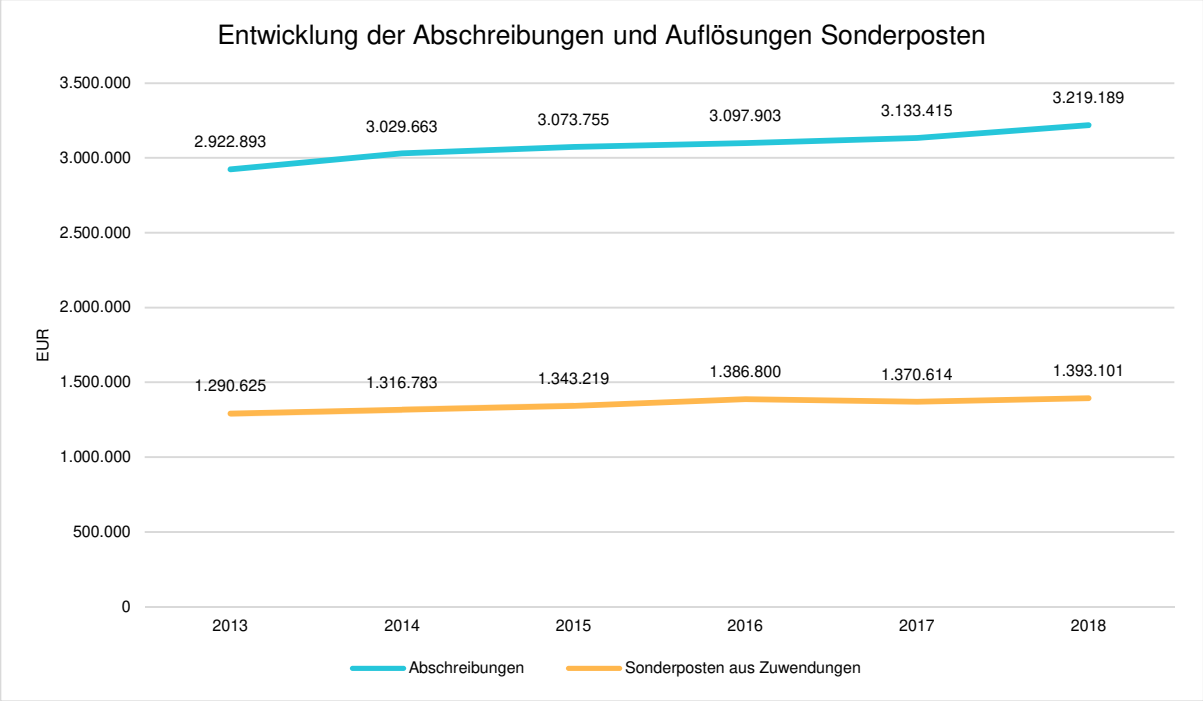


3.1.3.3 Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	284.803,10	283.760	294.414,51	10.654,51	3,75
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	742.466,63	719.170	747.121,55	27.951,55	3,89
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.437.721,09	1.423.180	1.466.698,46	43.518,46	3,06
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	8.465,87	8.350	8.698,21	348,21	4,17
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	448.107,73	508.340	476.280,13	-32.059,87	-6,31
Sonstige und außerplanmäßige Abschreibungen	211.850,67	201.110	225.975,67	24.865,67	12,36
Summe	**3.133.415,09**	**3.143.910**	**3.219.188,53**	**75.278,53**	**2,39**

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 3.219.188,53 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 85.773,44 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 3.143.910 Euro um 75.278,53 Euro ab.



3.1.3.4 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

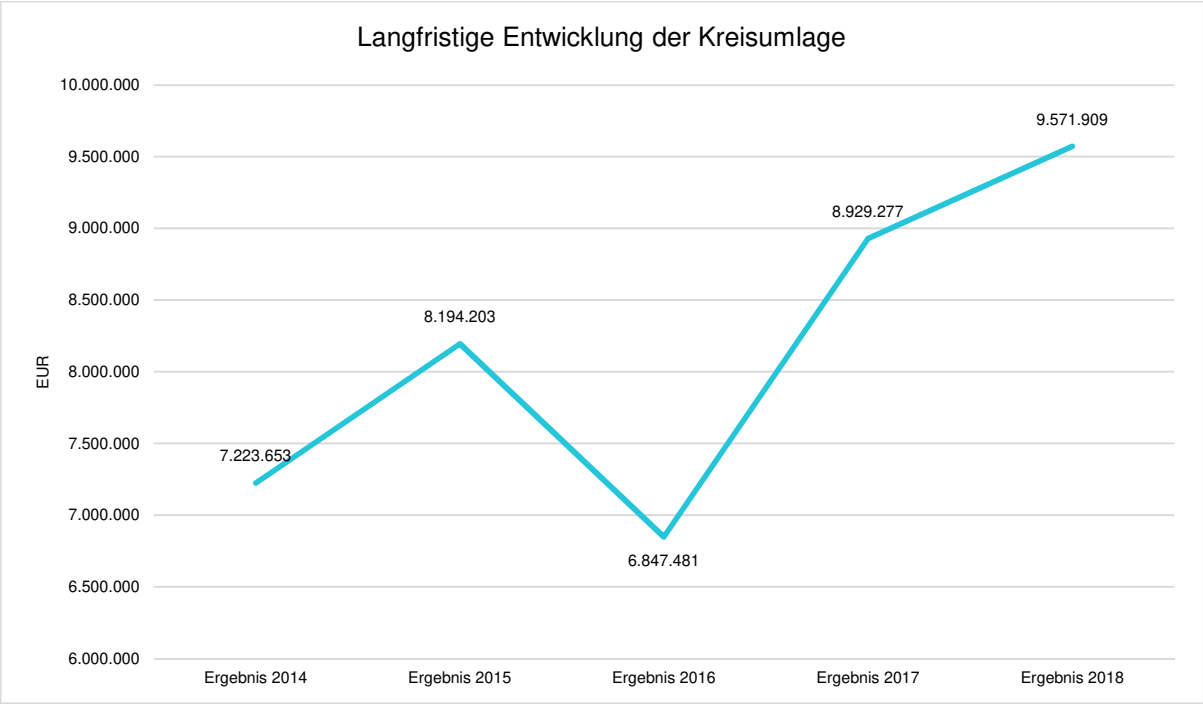
Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

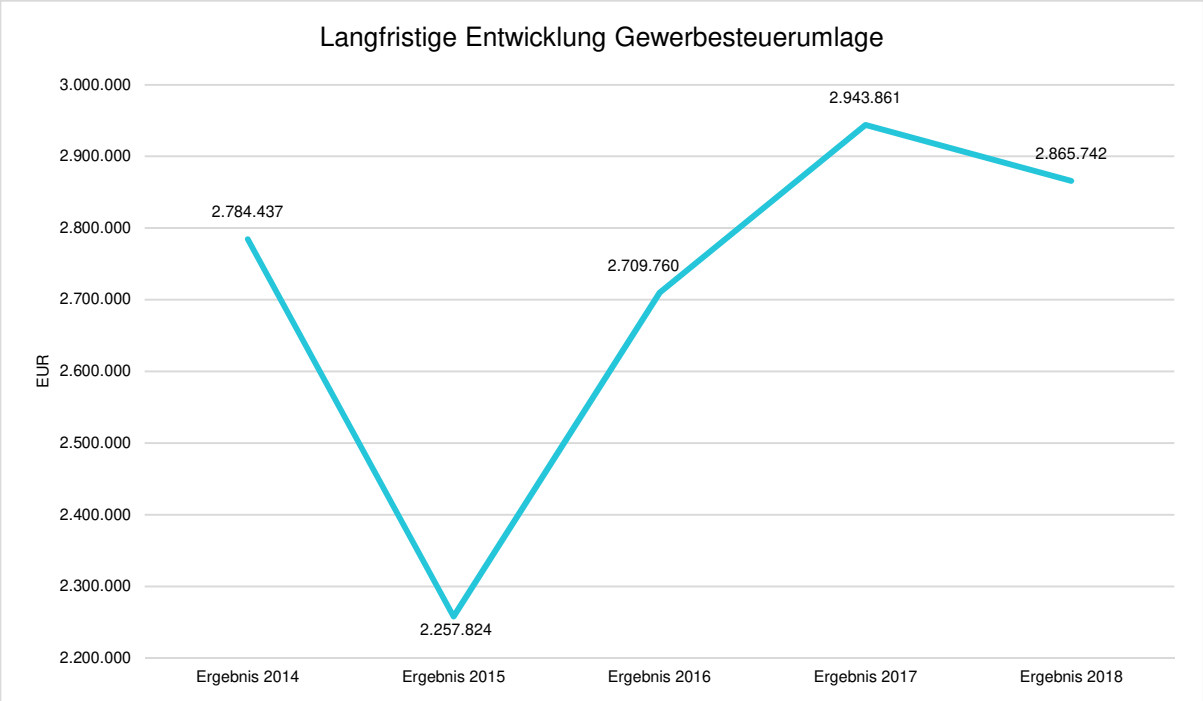
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.471.225,64	1.819.110	1.667.706,96	-151.403,04	-8,32
davon Vorteilsausgleich HuMos	*1.144.658,95*	*1.575.500*	*1.498.836,45*	*-76.663,55*	*-4,87*
Schuldendiensthilfe	1.870,00	2.040	1.870,00	-170,00	-8,33
Gewerbesteuerumlage	2.943.861,02	2.994.000	2.865.741,72	-128.258,28	-4,28
Allgemeine Umlagen	9.781.040,00	10.385.400	10.440.475,00	55.075,00	0,53
davon Allgemeine Umlagen an das Land	*851.763,00*	*944.000*	*868.566,00*	*-75.434,00*	*-7,99*
davon Kreisumlage	*8.929.277,00*	*9.441.400*	*9.571.909,00*	*130.509,00*	*1,38*
Allgemeine Zuweisungen	--	4.000	--	-4.000,00	--
Summe	**14.197.996,66**	**15.204.550**	**14.975.793,68**	**-228.756,32**	**-1,50**

Hinweis: Unter "Allgemeine Umlagen an das Land" ist die Finanzausgleichsumlage nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) zu verstehen.

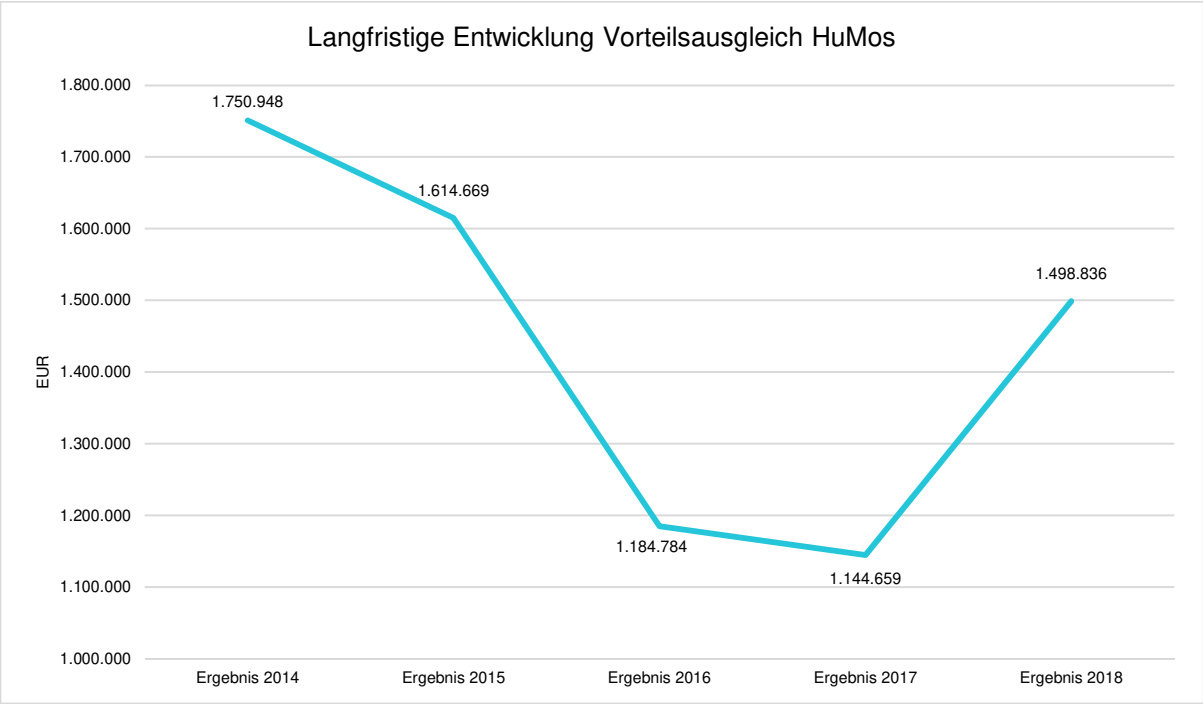
Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 14.975.793,68 Euro. Es ergibt sich damit eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 777.797,02 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 15.204.550 Euro um -228.756,32 Euro ab.

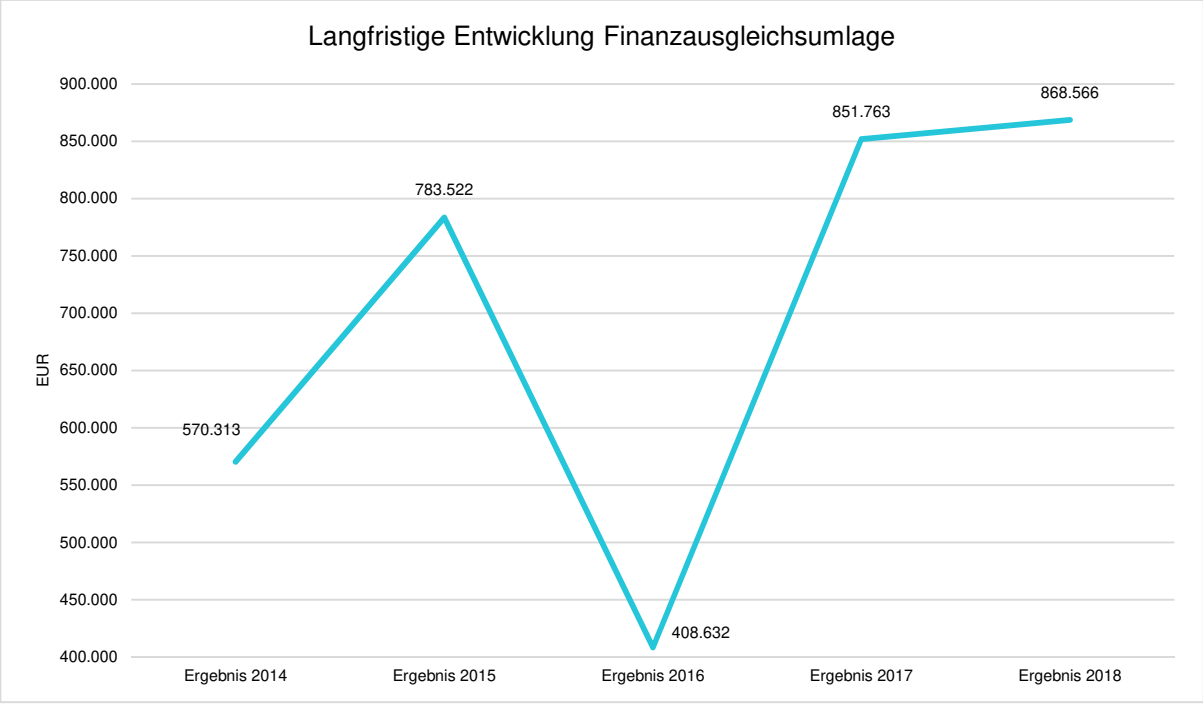

Langfristige Entwicklung der Kreisumlage
10.000.000
9.500.000
9.000.000
8.500.000
8.000.000
7.500.000
7.000.000
6.500.000
6.000.000
EUR
7.223.653
8.194.203
6.847.481
8.929.277
9.571.909
Ergebnis 2014
Ergebnis 2015
Ergebnis 2016
Ergebnis 2017
Ergebnis 2018


Langfristige Entwicklung Gewerbesteuerumlage
3.000.000
2.900.000
2.800.000
2.700.000
2.600.000
2.500.000
2.400.000
2.300.000
2.200.000
EUR
2.784.437
2.257.824
2.709.760
2.943.861
2.865.742
Ergebnis 2014
Ergebnis 2015
Ergebnis 2016
Ergebnis 2017
Ergebnis 2018

Erläuterung Vorteilsausgleich

Der Vorteilsausgleich an den Zweckverband Gewerbepark Hunsrück-Mosel (ZV HuMos) wird auf Grundsteuer B und Gewerbesteuereinnahmen gezahlt, welche die Gemeinde Morbach im Verbandsgebiet erzielt. Von den jeweiligen Steuereinnahmen werden die Umlagen und negativen Auswirkungen auf die Gemeinde Morbach, wie höhere Gewerbesteuerumlage, Kreisumlagenanteil, anteilige Finanzausgleichsumlage und die etwaig entfallenden Schlüsselzuweisungen abgezogen. Der so ermittelte Betrag wird an den Zweckverband HuMos als Vorteilsausgleich gezahlt.





3.1.3.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde im Bereich der sozialen Sicherung zu leisten hat. Hierzu zählen unter anderem, die Grundsicherung nach dem SGB, die Kosten der Unterkunft und Heizung oder Leistungen nach dem Asylbewerbergesetz.

Aufwendungen der sozialen Sicherung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	93.272,15	120.000	80.580,99	-39.419,01	-32,85
Leistungen nach SGB XII	471.188,68	461.000	522.306,23	61.306,23	13,30
Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	--	23.500	27.112,48	3.612,48	15,37
Sonstige Leistungen	1.084.960,88	665.000	300.448,73	-364.551,27	-54,82
Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige Leistungen	496.567,27	18.000	32.398,76	14.398,76	79,99
Aufwendungen der sozialen Sicherung	**2.145.988,98**	**1.287.500**	**962.847,19**	**-324.652,81**	**-25,22**

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 962.847,19 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -1.183.141,79 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.287.500 Euro um -324.652,81 Euro ab.

3.1.3.6 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Sonstige laufende Aufwendungen	1.115.901,38	1.575.690	1.300.681,26	-275.008,74	-17,45
davon Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	118.040,88	169.100	128.519,46	-40.580,54	-24,00
davon Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	292.712,62	622.420	406.354,43	-216.065,57	-34,71
davon Geschäftsaufwendungen	273.835,65	324.930	284.238,65	-40.691,35	-12,52
davon Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	358.638,53	384.070	376.207,81	-7.862,19	-2,05
davon Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AV und des UV	23.605,09	--	54.240,56	54.240,56	--
davon Aufwendungen für Steuern	23.172,90	37.420	25.455,48	-11.964,52	-31,97
davon Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	25.895,71	37.750	25.664,87	-12.085,13	-32,01
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	172.185,57	182.570	272.967,85	90.397,85	49,51
Summe	**1.288.086,95**	**1.758.260**	**1.573.649,11**	**-184.610,89**	**-10,50**

Die sonstigen laufenden Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 1.300.681,26 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 184.779,88 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.575.690 Euro um -275.008,74 Euro ab.

Unter anderem konnte die Gemeinde in den Bereichen Personalnebenaufwendungen (z. B. Kosten der Aus- und Fortbildungen, Reisekosten usw.) und Geschäftsaufwendungen (z. B. Bücher-Zeitschriften, Telekommunikationsgebühren usw.) größere Einsparungen verzeichnen. Auf der anderen Seite ist eine Zunahme von Aufwendungen bei Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen von fast 50 % zu verzeichnen.

3.1.3.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Zinsen an Sondervermögen	-70.414,96	--	-10.459,61	-10.459,61	--
Zinsen an den öffentlichen Bereich	20.400,63	18.080	18.821,02	741,02	4,10
Zinsen an den inländischen Geldmarkt	178.798,15	159.490	158.820,44	-669,56	-0,42
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.401,75	5.000	105.786,00	100.786,00	2.015,72
Summe Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	**172.185,57**	**182.570**	**272.967,85**	**90.397,85**	**49,51**

Hinweis: Unter dem Punkt "Zinsen an Sondervermögen" sind auch die Veränderungen des Eigenkapitals der Eigenbetriebe zu verbuchen, sofern diese negativ ausfallen.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf 272.967,85 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 100.782,28 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 182.570 Euro um 90.397,85 Euro ab.

Die überwiegende Abweichung resultiert aus der Verzinsung der Gewerbesteuer, die jedoch aufgrund des anhängigen Verfassungsgerichtsverfahrens aktuell ausgesetzt sind.

3.1.3.8 Außerordentliche Aufwendungen

Die Gemeinde Morbach hat im Haushaltsjahr 2018 und Vorjahren keine außerordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen.

3.2 Finanzrechnung

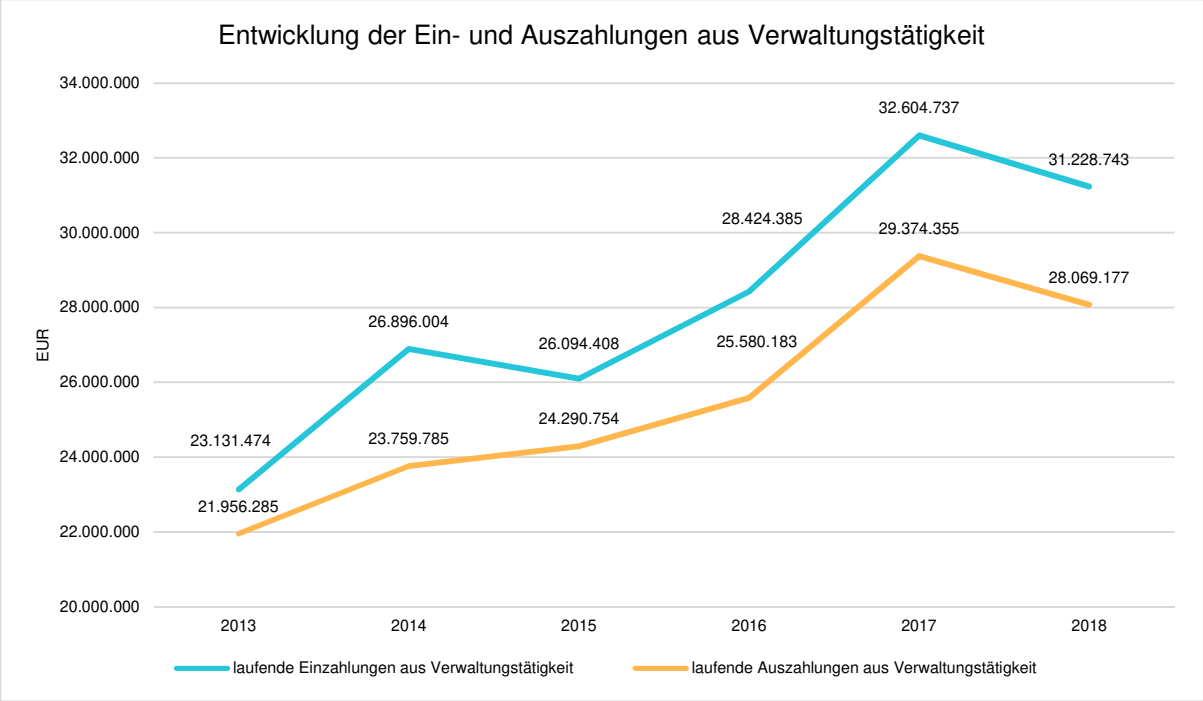
3.2.1 Allgemeine Entwicklung

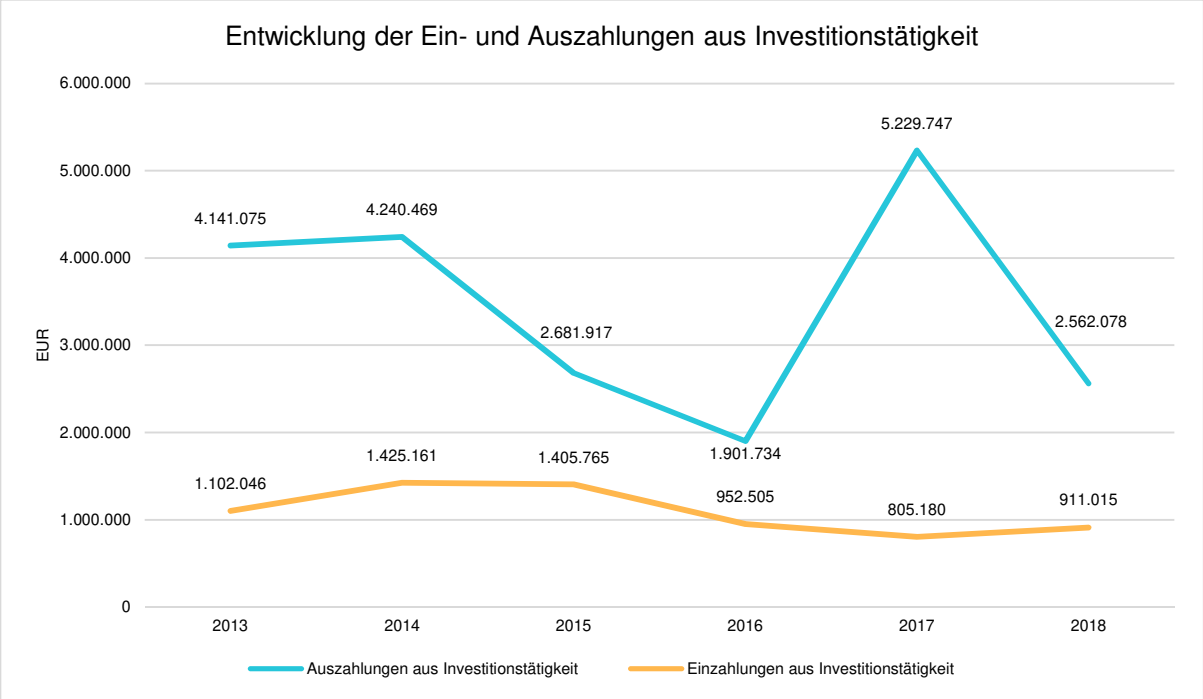
Die Finanzrechnung weist die tatsächlichen Finanzströme eines Berichtsjahres nach.

Finanzrechnung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.604.737,22	32.183.250	31.228.743,33	-954.506,67	-2,97
laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	29.374.355,45	29.938.820	28.069.176,83	-1.869.643,17	-6,24
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	**3.230.381,77**	**2.244.430**	**3.159.566,50**	**915.136,50**	**40,77**
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.750,41	80.850	155.301,63	74.451,63	92,09
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	246.265,60	182.570	274.004,99	91.434,99	50,08
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	**-33.515,19**	**-101.720**	**-118.703,36**	**-16.983,36**	**-16,70**
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	**3.196.866,58**	**2.142.710**	**3.040.863,14**	**898.153,14**	**41,92**
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**3.196.735,54**	**2.142.710**	**3.040.863,14**	**898.153,14**	**41,92**
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	805.180,00	1.197.300	911.015,48	-286.284,52	-23,91
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.229.746,59	2.949.980	2.562.078,40	-387.901,60	-13,15
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-4.424.566,59**	**-1.752.680**	**-1.651.062,92**	**101.617,08**	**5,80**
Finanzmittelergebnis	**-1.227.700,01**	**390.030**	**1.389.800,22**	**999.770,22**	**256,33**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-28.038.955,67	0	432.744,36	432.744,36	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-29.378.532,97	390.030	1.861.598,69	1.471.568,69	377,30
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**1.339.577,30**	**-390.030**	**-1.428.854,33**	**-1.038.824,33**	**-266,34**
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	114.294,93	--	163.612,65	163.612,65	--
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	226.041,18	--	124.558,54	124.558,54	--

In der Finanzrechnung beträgt der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 3.040.863,14 Euro (Vorjahr: 3.196.735,54 Euro). Mit diesem können die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 382.457,71 Euro bedient werden. Es ergibt sich eine sog. freie Finanzspitze von 2.658.405,43 Euro (Vorjahr: 2.432.460,57 Euro). Das Finanzergebnis verändert sich um 225.944,86 Euro, gegenüber dem des Vorjahres.


Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit
34.000.000
32.000.000
30.000.000
28.000.000
26.000.000
24.000.000
22.000.000
20.000.000
EUR
2013
2014
2015
2016
2017
2018
23.131.474
26.896.004
26.094.408
28.424.385
32.604.737
31.228.743
21.956.285
23.759.785
24.290.754
25.580.183
29.374.355
28.069.177
laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit
laufende Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit


Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
EUR
2013
2014
2015
2016
2017
2018
4.141.075
4.240.469
2.681.917
1.901.734
5.229.747
2.562.078
1.102.046
1.425.161
1.405.765
952.505
805.180
911.015
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

3.2.2 Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde Morbach stellt sich im Berichtsjahr wie folgt dar:

Außer- und überplanmäßige Auszahlungen

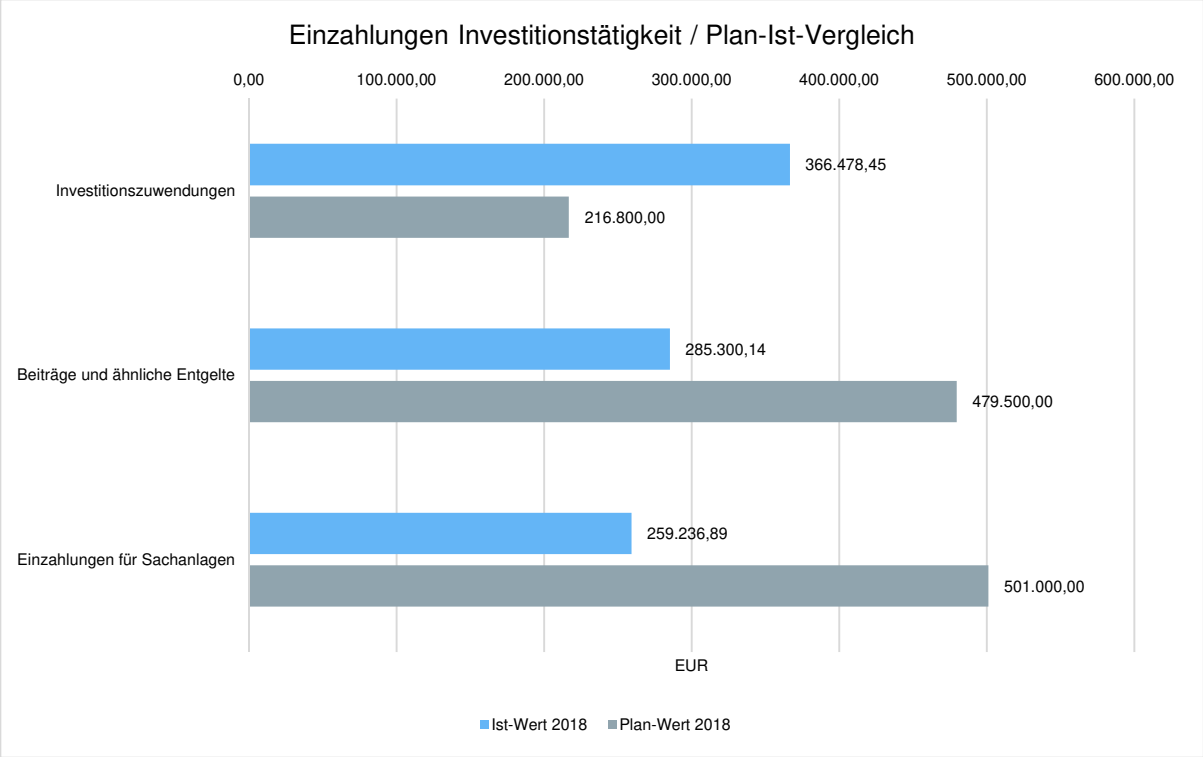
Die Gemeinde Morbach hat im Berichtsjahr 2018 keine außer- oder überplanmäßigen Auszahlungen zu verzeichnen.

Im Folgenden werden die Investitionen dargestellt. Gemäß der Haushaltssatzung gilt für bewegliche Wirtschaftsgüter ein Wirtschaftsgutwertgrenze nach § 32 Abs. 5 GemHVO bei 410,00 Euro netto, bzw. 487,90 Euro inklusive Umsatzsteuer, ab denen sie bilanziell erfasst werden.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Investitionszuwendungen	508.986,00	216.800	366.478,45	149.678,45	69,04
Beiträge und ähnliche Entgelte	204.563,99	479.500	285.300,14	-194.199,86	-40,50
Einzahlungen für Sachanlagen	91.630,01	501.000	259.236,89	-241.763,11	-48,26
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**805.180,00**	**1.197.300**	**911.015,48**	**-286.284,52**	**-23,91**
Investitionszuwendungen	20.514,96	36.800	65.974,83	29.174,83	79,28
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.767.267,23	74.700	86.068,51	11.368,51	15,22
Auszahlungen für Sachanlagen	2.348.072,87	2.838.480	2.309.097,45	-529.382,55	-18,65
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	93.891,53	--	100.937,61	100.937,61	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**5.229.746,59**	**2.949.980**	**2.562.078,40**	**-387.901,60**	**-13,15**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.424.566,59**	**-1.752.680**	**-1.651.062,92**	**101.617,08**	**5,80**

U. a. zugesagte Investitionszuwendungen – etwa durch das Land Rheinland-Pfalz - für die Investitionen des Berichtsjahres 2018 in Höhe von 1.197.300 Euro wurden mit dem Ergebnis von 911.015,48 Euro um 286.284,52 Euro gegenüber der Planung verfehlt. Die Differenz entstand durch bereits länger laufende Maßnahmen, die entsprechend des Baufortschritts abgerechnet wurden und deshalb Teilbeträge noch nicht zur Auszahlung gekommen sind.


Einzahlungen Investitionstätigkeit / Plan-Ist-Vergleich
0,00
100.000,00
200.000,00
300.000,00
400.000,00
500.000,00
600.000,00
Investitionszuwendungen
366.478,45
216.800,00
Beiträge und ähnliche Entgelte
285.300,14
479.500,00
Einzahlungen für Sachanlagen
259.236,89
501.000,00
EUR
Ist-Wert 2018
Plan-Wert 2018

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit / Plan-Ist-Vergleich
0,00
500.000,00
1.000.000,00
1.500.000,00
2.000.000,00
2.500.000,00
3.000.000,00
Investitionszuwendungen
65.974,83
36.800,00
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände
86.068,51
74.700,00
Auszahlungen für Sachanlagen
2.309.097,45
2.838.480,00
Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten
100.937,61
EUR
Ist-Wert 2018
Plan-Wert 2018

3.2.3 Abgeschlossene Einzelmaßnahmen

3.2.3.1 Nachaktivierungen

Dargestellt werden Nachaktivierungen bei Maßnahmen, die sich für in den Vorjahren dargestellte Erstaktivierungen für mehrjährige Maßnahmen ergeben haben. Auch hierzu werden auch die dazugehörigen Sonderposten (=Sopo) dargestellt. Zu Nachaktivierungen kommt es in der Regel dadurch, dass die tatsächliche Inbetriebnahme des Wirtschaftsgutes vor der endgültigen Fertigstellung liegt.

541103 Gemeindestraßen - Haag

Maßnahme 15017, Fertigstellung Kornblumenweg 1. Bauabschnitt

Ausführungszeitraum 2016 - 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Haag, Gemeindestraße „Kornblumenweg“, -Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung-	2017/188	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung	1.424,43 €
Haag, Gemeindestraße „Kornblumenweg“, -Fahrbahn inkl. Versorgungsstreifen-	2017/187	Fahrbahn	756,84 €
		Summe:	**2.181,27 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

Eigenmittel:	**102.929,66 €**

114130 Unbebaute Grundstücke

Maßnahme 3056, Investitionsmaßnahmen Stadtumbau Morbach

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/1	2017/151	Erwerb	2.241,91 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/9	2017/152	Erwerb	4.319,28 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/10	2017/153	Erwerb	514,20 €
		Summe:	**7.075,39 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/1, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/122	Städtebaufördermittel Bund	9.254,81 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/1, - Städtebaufördermittel Land -	2018/125	Städtebaufördermittel Land	10.193,16 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/9, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/123	Städtebaufördermittel Bund	2.122,66 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/9, - Städtebaufördermittel Land -	2018/126	Städtebaufördermittel Land	2.337,88 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/10, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/124	Städtebaufördermittel Bund	17.830,36 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 159/10, - Städtebaufördermittel Land -	2018/127	Städtebaufördermittel Land	19.638,19 €
		Summe:	**61.377,06 €**

541103 Gemeindestraßen - Gonzerath

Maßnahme 13027, Ausbau Teilstück Str. „In der Door“

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
Gonzerath, Gemeindestraße „In der Door“ (Gemarkung Gonzerath, Flur 12, Nr. 249/1), Straßenbeleuchtung, - Ausbaubeiträge -	2016/105	Ausbaubeiträge	315,42 €
Gonzerath, Gemeindestraße „In der Door“ (Gemarkung Gonzerath, Flur 12, Nr. 249/1), Fahrbahn, - Ausbaubeiträge -	2016/106	Ausbaubeiträge	9.916,34 €
		Summe:	**10.231,76 €**
		Eigenmittel:	**0,00 €**

541103 Gemeindestraßen - Gonzerath

Maßnahme 13028, 13032, Ausbau der Gehweganlage entlang der Hauptstraße B269, Parkplätze „Zur Kordel“ und Hauptstraße“ und Außengebietsentwässerung Flur 16

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Gonzerath, Hauptstraße B269, - Außengebietsentwässerung -	2017/208	Außengebietsentwässerung	0,00 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, - Gehweganlage -	2017/206	Gehweganlage	51.702,89 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, - Fußweg "Hauptstraße" bis "Zum Schackberg" (Gemarkung Gonzerath, Flur 13, Nr. 258/4) -	2017/209	Fußweg	394,31 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, - Parkplatz "Hauptstraße" (Gemarkung Gonzerath, Flur 12, Nr. 160/) -	2017/211	Parkplatz	0,00 €
Gonzerath, Gemeindestraße "Zur Kordel"/"Zum Schackberg", - Parkplatz -	2017/213	Parkplatz	0,00 €
Gonzerath, Gemeindestraße "Zum Schackberg", - Fahrbahn -	2017/214	Fahrbahn	0,00 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, - Straßenbeleuchtung -	2018/92	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung	46.476,17 €
		Summe:	**110.310,68 €**

Hinweis: Die Endabrechnung ist noch nicht erfolgt.

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
Gonzerath, Hauptstraße B269, Gehweganlage, - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/100	Vorausleistung Ausbaubeitrag	175.930,87 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, Fußweg „Hauptstraße“ bis „Schackberg“ (Gemarkung Gonzerath, Flur 13, Nr. 258/4), - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/101	Vorausleistung Ausbaubeitrag	1.145,73 €
Gonzerath, Gemeindestraße „Zum Schackberg“, Fahrbahn, - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/102	Vorausleistung Ausbaubeitrag	16.428,95 €
Gonzerath, Gemeindestraße „Zur Kordel“/“Zum Schackberg“, Parkplatz, - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/103	Vorausleistung Ausbaubeitrag	41.354,25 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, Gehweganlage, Parkplatz „Hauptstraße“ (Gemarkung Gonzerath, Flur 12, Nr. 160, - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/105	Vorausleistung Ausbaubeitrag	17.869,81 €
Gonzerath, Hauptstraße B269, Gehweganlage, Straßenbeleuchtung, - Vorausleistung Ausbaubeitrag -	2018/106	Vorausleistung Ausbaubeitrag	19.207,81 €
		Summe:	**271.937,42 €**

541118 Gemeindestraßen - Wenigerath

Maßnahme 28012, Ausbau der Straße „Bohrwiese“

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Wenigerath, Gemeindestraße "Bohrwiese", - Fahrbahn -	2017/144	Fahrbahn	32.050,52 €
Wenigerath, Gemeindestraße „Bohrwiese“, - Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung -	2018/100	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung	2.056,76
		Summe:	**34.107,28 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

	Eigenmittel:	**34.107,28 €**

541118 Gemeindestraßen - Wenigerath

Maßnahme 28013, Bau der Straße „Hinter den Zäunen“

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Wenigerath, Gemeindestraße „Hinter den Zäunen“	2017/148	Fahrbahn	71.544,37 €
Wenigerath, Gemeindestraße „Hinter den Zäunen“, - Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung -	2018/101	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung	13.595,63 €
		Summe:	**85.140,00 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

	Eigenmittel:	**85.140,00 €**

541118 Gemeindestraßen - Wenigerath

Maßnahme 28016, Bau Erschließungsstraße „Jonengarten“

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Wenigerath, Gemeindestraße „Jonengarten“	2017/145	Fahrbahn	40.891,20 €
Wenigerath, Gemeindestraße „Jonengarten“, - Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung -	2018/102	Baukostenzuschuss Straßenbeleuchtung	7.255,88 €
		Summe:	**48.147,08 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

Eigenmittel:		**48.147,08 €**

3.2.3.2 Erstaktivierungen

Dargestellt werden die einzelnen Wirtschaftsgüter, die sich aus den mehrjährigen Maßnahmen ergeben haben. Neben den Wirtschaftsgütern werden auch die dazugehörigen Sonderposten dargestellt, die im direkten Zusammenhang mit der Investitionsmaßnahme stehen.

Im Berichtsjahr 2018 wurden folgende größere Einzelmaßnahmen abgeschlossen und in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Dargestellt werden Maßnahmen ab einer Größenordnung von 50.000,00 Euro.

114130 Unbebaute Grundstücke

Maßnahme 3005, Erwerb von Grundvermögen, Bischofsdhron „Baugebiet Auf der Rau, 3. Teilgebiet“ - Erschließung

Ausführungszeitraum 2017 - 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Bischofsdhron, Gemeindestraße "Auf Kollmannstriesch", - Grundstück -	2018/220	Grundstück	15.816,34 €
Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Fußweg (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 205) -	2018/221	Grundstück	1.209,17 €
Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Weg (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 198) -	2018/222	Grundstück	5.257,72 €
Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Fußweg (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 212) -	2018/223	Grundstück	539,81 €

Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Grünanlage (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 206) -	2018/224	Grundstück	5.214,53 €
Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Grünanlage (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 204) -	2018/225	Grundstück	12.286,00 €
Bischofsdhron, Baugebiet "Auf Kollmannstriesch", - Fußweg (Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 223) -	2018/226	Grundstück	4.480,40 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 221	2018/207	Baugrundstück	8.075,51 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 220	2018/208	Baugrundstück	9.532,99 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 218	2018/209	Baugrundstück	8.788,05 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 217	2018/210	Baugrundstück	9.889,26 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 199	2018/212	Baugrundstück	9.392,64 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 200	2018/213	Baugrundstück	8.647,70 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 201	2018/214	Baugrundstück	9.349,45 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 202	2018/215	Baugrundstück	8.712,48 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 216	2018/216	Baugrundstück	8.032,32 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 203	2018/217	Baugrundstück	7.503,31 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 207	2018/218	Baugrundstück	11.022,85 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 215	2018/219	Baugrundstück	7.762,42 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 210	2018/202	Baugrundstück	6.800,96 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 211	2018/203	Baugrundstück	1.025,63 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 213	2018/204	Baugrundstück	9.748,91 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 208	2018/205	Baugrundstück	7.638,84 €
Grundstück Gemarkung Bischofsdhron, Flur 7, Nr. 222	2018/206	Baugrundstück	7.816,40 €
		Summe:	**185.889,30 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

	Eigenmittel:	**185.889,30 €**

126130 Feuerwehrfahrzeuge

Maßnahme 2003, Anschaffung von Fahrzeugen

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Morbach, Feuerwehr, Ausrückebereich Haag, Einheit: Haag, TSF-W (WIL – M 3421), -Fahrzeug-	2018/45	Fahrzeug	154.893,98 €
Morbach, Feuerwehr, Ausrückebereich Haag, Einheit: Haag, TSF-W (WIL – M 3421), -Beladung-	2018/46	Beladung	47.064,38 €
		Summe:	**201.958,36 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
Morbach, Feuerwehr, Ausrückebereich Haag, Einheit: Haag, TSF-W (WIL – M 3421), Fahrzeug, -Zuwendung des Landes -	2018/48	Landeszuwendung	29.144,47 €
Morbach, Feuerwehr, Ausrückebereich Haag, Einheit: Haag, TSF-W (WIL – M 3421), Beladung, -Zuwendung des Landes -	2018/49	Landeszuwendung	8.855,53 €
		Summe:	**38.000,00 €**
		Eigenmittel:	**163.958,36 €**

114130 Unbebaute Grundstücke

Maßnahme 3005, Erwerb von Grundvermögen

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 16, Nr. 102/2	2018/95	Erwerb	87.108,62 €
		Summe:	**87.108,62 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

	Eigenmittel:	**87.108,62 €**

114130 Unbebaute Grundstücke

Maßnahme 3005, Erwerb von Grundvermögen

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 135/2	2018/122	Erwerb	26.403,45 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 160/4	2018/123	Erwerb	29.074,14 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/12	2018/121	Erwerb	3.034,88 €
		Summe:	**58.512,47 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 135/2, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/128	Städtebaufördermittel Bund	8.795,93 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 135/2, - Städtebaufördermittel Land -	2018/131	Städtebaufördermittel Land	9.686,48 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 160/4, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/129	Städtebaufördermittel Bund	9.685,63 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 160/4, - Städtebaufördermittel Land -	2018/132	Städtebaufördermittel Land	10.666,27 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/12, - Städtebaufördermittel Bund -	2018/130	Städtebaufördermittel Bund	1.011,03 €
Grundstück Gemarkung Morbach, Flur 4, Nr. 222/12, - Städtebaufördermittel Land -	2018/133	Städtebaufördermittel Land	1.1113,39 €
		Summe:	**40.958,73 €**
		Eigenmittel:	**17.553,74 €**

111301 Öffentlichkeitsarbeiten

Maßnahme 1002, Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung

Ausführungszeitraum 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Morbach, Internetauftritt, Gemeinde Morbach, - Website -	2018/96	Website	52.407,60 €
		Summe:	**52.407,60 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**
		Eigenmittel:	**52.407,60 €**

541115 Gemeindestraßen - Rapperath

Maßnahme 25017, Rapperath – Ausbau der Straße „Im Buß“

Ausführungszeitraum 2014 - 2018

Wirtschaftsgutbezeichnung	Wi-Gut Nr.	Art	Wert
Rapperath, Gemeindestraße "Im Buß", - Fahrbahn -	2018/194	Fahrbahn	54.107,85 €
		Summe:	**258.184,81 €**

Sopobezeichnung	Sopo-Nr.	Art	Wert
-	-	-	0,00 €
		Summe:	**0,00 €**

Eigenmittel:		**258.184,81 €**

4 Vermögens- und Schuldenlage

Nachfolgend werden die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen der Aktiv- und Passivseite zur Vorjahr dargestellt.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	**119.986.449**	**118.939.670**	**-1.046.778**
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.590.239**	**2.491.147**	**-99.092**
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	39.537	81.985	42.448
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	1.501.955	1.384.311	-117.644
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	1.048.746	1.024.851	-23.896
1.2 - Sachanlagen	**78.195.381**	**77.122.474**	**-1.072.906**
1.2.1 - Wald, Forsten	561.964	561.964	0
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.411.938	5.593.166	181.228
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.267.835	35.566.715	-701.120
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	31.453.065	30.566.385	-886.680
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	68.332	67.458	-874
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	175.681	170.801	-4.880
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.558.788	1.626.508	67.720
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.497.170	1.423.088	-74.082
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	1.218	1.102	-116
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.199.389	1.545.287	345.898
1.3 - Finanzanlagen	**39.200.829**	**39.326.049**	**125.220**
1.3.3 - Beteiligungen	2.725.980	2.725.980	0
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.726.939	35.785.175	58.236
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	747.910	814.894	66.984
2 - Umlaufvermögen	**9.611.631**	**11.410.265**	**1.798.634**
2.1 - Vorräte	**1.689.141**	**1.637.797**	**-51.344**
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.025	189.126	15.101
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	1.515.116	1.448.671	-66.444
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**1.670.078**	**2.424.218**	**754.141**
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.257.153	2.090.753	833.600
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	130.568	88.791	-41.777
2.2.5 - Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	68.697	64.771	-3.926
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	213.090	179.359	-33.731
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	569	545	-24
2.4 - Liquide Mittel	**6.252.412**	**7.348.250**	**1.095.837**
4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	**520.163**	**240.511**	**-279.652**
4.2 - Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	520.163	240.511	-279.652
1. - Eigenkapital	**75.462.337**	**77.124.661**	**1.662.324**

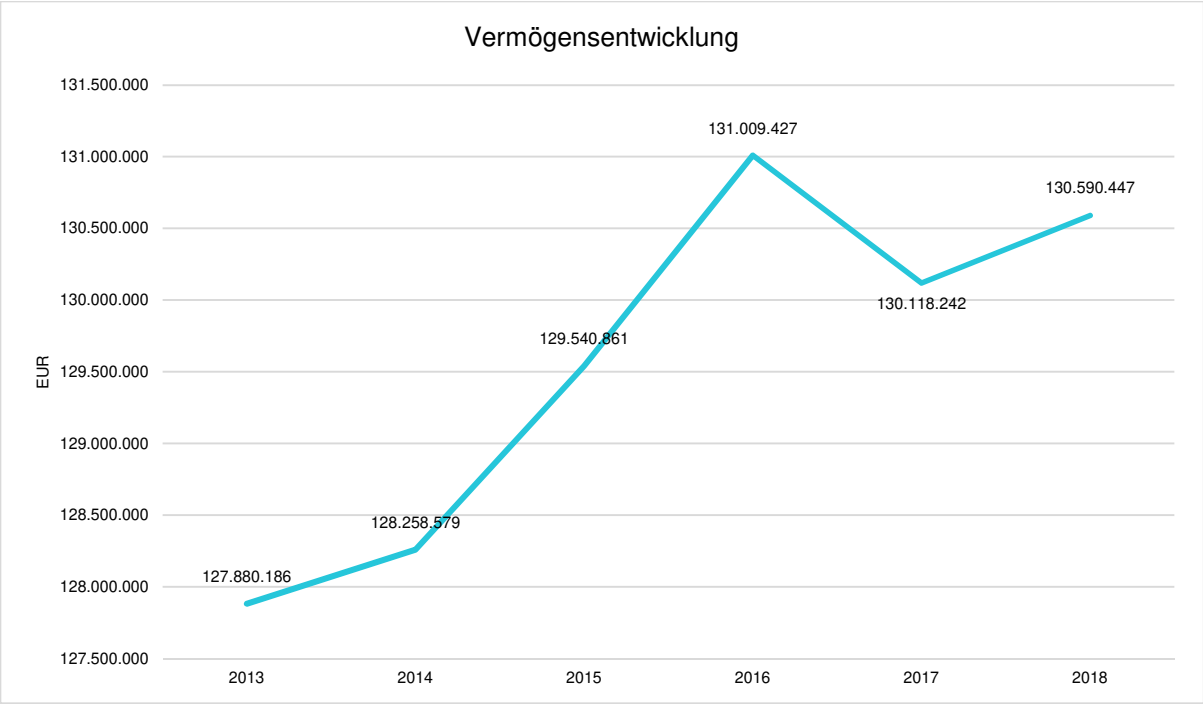
Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.1 - Kapitalrücklage	68.117.100	74.661.706	6.544.607
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	270.317	2.462.954	2.192.637
1.6 - Ergebnisvortrag	7.074.920	0	-7.074.920
2 - Sonderposten	**37.324.375**	**35.030.169**	**-2.294.206**
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	2.006.300	0	-2.006.300
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	**34.903.024**	**34.618.841**	**-284.183**
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	32.143.669	31.086.591	-1.057.077
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.012.775	2.222.269	209.493
2.2.3 - Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	746.580	1.309.981	563.401
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	415.051	411.328	-3.723
3 - Rückstellungen	**7.025.948**	**7.419.752**	**393.804**
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.358.984	6.756.597	397.613
3.4 - Sonstige Rückstellungen	666.964	663.155	-3.809
4 - Verbindlichkeiten	**10.142.837**	**10.916.445**	**773.608**
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	**5.822.317**	**5.698.308**	**-124.009**
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	5.822.317	5.698.308	-124.009
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300.334	231.398	-68.936
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	10.659	10.659
4.7 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.809	0	-6.809
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des ör, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	2.229.121	4.936.194	2.707.073
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	**1.736.519**	**-46.859**	**-1.783.377**
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	47.737	86.744	39.007
5 - Rechnungsabgrenzungsposten	**162.746**	**99.421**	**-63.325**

Das Vermögen der Gemeinde beträgt zum Bilanzstichtag 130.590.446,66 Euro (Vorjahr: 130.118.242,41 Euro).

Zur Schlussbilanz 2018 hat sich das Vermögen im Wesentlichen aufgrund der im Jahr 2018 erfolgten Investitionen abzüglich der Abschreibungen um 3.219.188,53 Euro (Vorjahr: 3.133.415,09 Euro) verändert.

Darstellung der Entwicklung des gemeindlichen Vermögens (wesentliche Faktoren):

	Vermögen zum 31.12.2017	130.118.242,41 Euro
+/./.	Vermögenskorrekturen 2018	0,00 Euro
+	Investitionen 2018	2.562.078,40 Euro
./.	Abschreibungen 2018	3.219.188,53 Euro
	Vermögen zum 31.12.2018	130.590.446,66 Euro

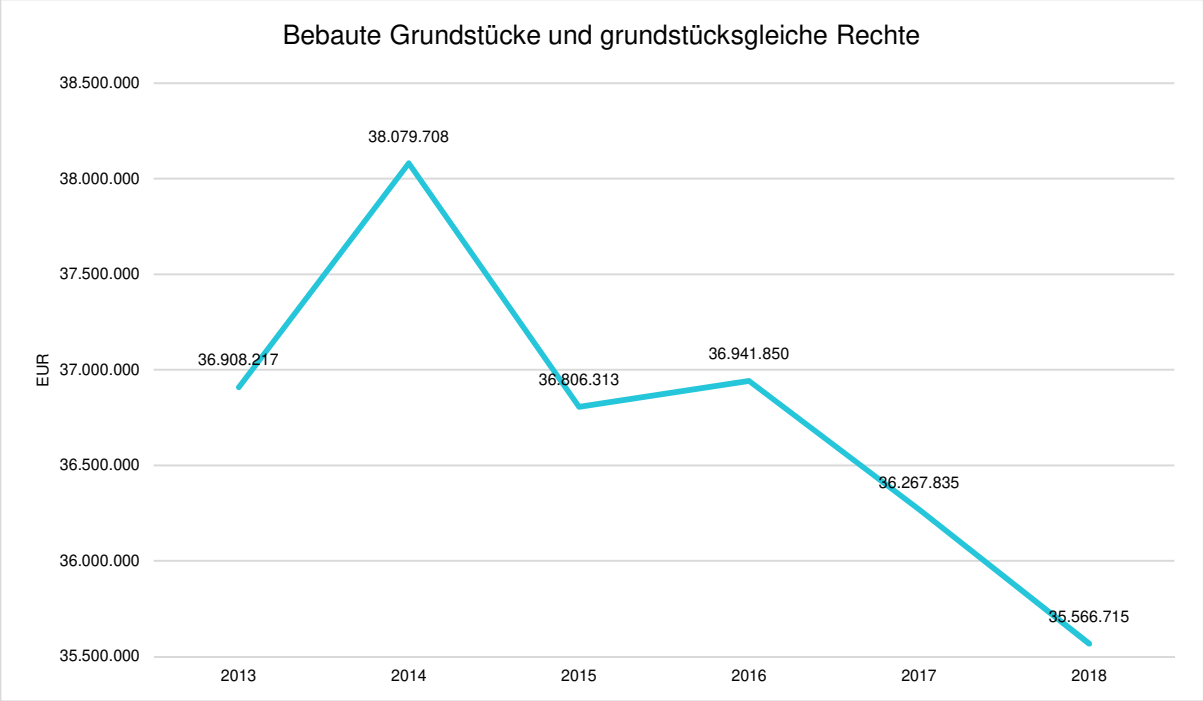


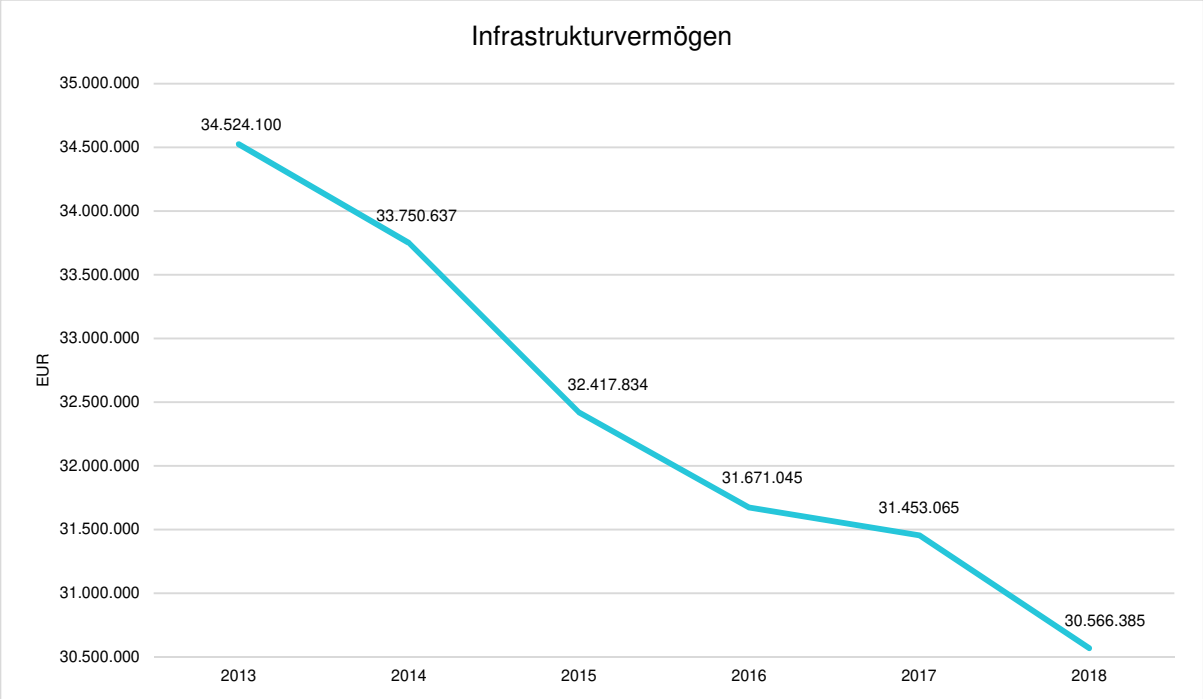
Das Sachanlagevermögen der Gemeinde Morbach hat im Berichtsjahr folgende Entwicklung zum Vorjahr genommen:

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2017 in TEUR	2018 in TEUR	Veränderung in TEUR
1.2 - Sachanlagen	**78.195**	**77.122**	**-1.073**
1.2.1 - Wald, Forsten	562	562	0
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.412	5.593	181
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.268	35.567	-701
1.2.4 - Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens	31.453	30.566	-887
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	68	67	-1
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	176	171	-5
1.2.7 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.559	1.627	68
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.497	1.423	-74
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	1	1	0
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.199	1.545	346

Die Veränderungen ergeben sich hauptsächlich aus der Abschreibung bei den Gebäuden bzw. der Straßen und durch die Aktivierungen Anlagen im Bau.


Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
EUR
38.500.000
38.000.000
37.500.000
37.000.000
36.500.000
36.000.000
35.500.000
36.908.217
38.079.708
36.806.313
36.941.850
36.267.835
35.566.715
2013
2014
2015
2016
2017
2018


Infrastrukturvermögen
EUR
35.000.000
34.500.000
34.000.000
33.500.000
33.000.000
32.500.000
32.000.000
31.500.000
31.000.000
30.500.000
34.524.100
33.750.637
32.417.834
31.671.045
31.453.065
30.566.385
2013
2014
2015
2016
2017
2018

4.1 Finanzanlagen

Im Finanzanlagevermögen werden die Beteiligungen an Unternehmen unterschiedlicher rechtlicher Ausgestaltungen sowie die Wertpapiere dargestellt, die von der Gemeinde gehalten werden.

Finanzanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2017 in TEUR	2018 in TEUR	Veränderung in TEUR
1.3.3 Beteiligungen	2.726	2.726	0
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	35.727	35.785	58
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	748	815	67
Summe Finanzanlagen	**39.201**	**39.326**	**125**

Im Bereich der Beteiligungen entfallen die höchsten Anlagebeträge auf den Bereich der Betreibergesellschaften für Windkraft. Näheres hierzu erläutert der Bilanzanhang.

Bei den Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts machen die Gemeindewerke mit ihren Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, der Eigenbetrieb Gemeindeforst Morbach und der Zweckverband Gewerbepark Hunsrück-Mosel (ZV HuMos) die größten Anteile aus. Näheres zu den einzelnen Beteiligungen erläutert auch hier der Bilanzanhang.

Eine Besonderheit stellen die Wertpapiere des Anlagevermögens dar. Hier wird neben der Pflichtpensionsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetzt (BBesG) für Beamte auch eine freiwillige Pensionsrücklage für die Beamten bei der Rheinischen Versorgungskasse in Köln (RVK) nachgewiesen.

Freiwillige Pensionsrücklage bei der RVK Köln

Langfristig nicht benötigte liquide Mittel in Höhe von 500 T € wurden im Jahr 2007 als fondsgebundene Einlage bei der Rheinischen Versorgungskasse Köln angelegt, um in der Zukunft die Umlageverpflichtungen für die aktiven und pensionierten Beamten der Gemeinde Morbach bei einem Niveau von 400 T € pro Jahr zu deckeln. Der Fonds unterliegt den hohen Sicherungs- und Sicherheitsanforderungen, die auch für die Pflichtpensionsrücklagen gelten, die die Pflichtmitglieder bei Pensionskassen einzahlen müssen.

Auf Verpflichtung des Rechnungsprüfungsamtes der Kreisverwaltung Bernkastel-Wittlich hat die Gemeinde Morbach eine Vereinbarung mit den Gemeindewerken Morbach getroffen, wonach die Beamtenpensionsrückstellungsaufwüchse für die bei den Gemeindewerken Morbach beschäftigten Beamten als Zahlung an die Gemeinde Morbach fließen. Ebenso ist die Gemeinde Morbach verpflichtet, bei sinkenden Rückstellungen die entsprechenden Beträge an die Gemeindewerke zurückzuzahlen. Damit nun die Geldmittel nicht im Gemeindehaushalt untergehen, hat der Gemeinderat beschlossen, die jährlichen für Pensionsrücklagen gedachten Beträge der freiwilligen Pensionsrücklage zuzuführen. Erstmalig geschah dies im Dezember 2016. Der Betrag ist in den folgenden Tabellen und Diagrammen nachgewiesen.

Der Kurswert der Freiwilligen- und Pflichtrücklage hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

Zahlungsjahr	Zuführungs-betrag	Gesamt-einzahlung	Stand am 31.12.	Differenz zur Ein-zahlung
2012	0,00	500.000,00	574.960,36	74.960,36
2013	0,00	500.000,00	638.668,92	217.999,33
2014	0,00	500.000,00	670.060,41	138.668,92
2015	0,00	500.000,00	685.505,60	170.060,41
2016	34.840,00	534.840,00	686.957,42	186.957,42
2017	0,00	534.840,00	739.075,45	204.235,45
2018	87.725,78	622.565,78	751.866,01	129.300,23

Die freiwillige Versorgungsrücklage für Beamte unterliegt den marktüblichen Kursschwankungen und begab sich im Jahr der Anlage (2007) sowie im darauffolgenden Jahr zunächst auf Talfahrt und verlor an Wert gegenüber dem Einlagebetrag. Dies führte dazu, dass zur Eröffnungsbilanz nur ein Wert von 488.054,27 Euro in die Bilanz eingestellt werden durfte. Mit dem Jahresabschluss 2009 lag der Kurswert allerdings wieder oberhalb des Einlagebetrages. Seither wird in der Bilanz der Anlagebetrag von 500.000,00 Euro zuzüglich der neuerlichen Einzahlungen ausgewiesen. Eine Ausweisung des Kurswertes am Bilanzstichtag ist nicht zulässig.

Pflichtrücklage nach § 14 a BBesG für Beamte bei der RVK in Köln

Im Gegensatz zur freiwilligen Pensionsrücklage, die einmalige Einzahlungsbeträge darstellt, ist die Pflichtpensionsrücklage jährlich um einen zu berechnenden Betrag zu erhöhen. Dies führt grundsätzlich dazu, dass die Anlage ansteigt, sofern nicht etwaige Kursverluste die Einzahlungen aufbrauchen. Die Anlage hat sich positiv entwickelt. Aber auch hier gilt, dass lediglich die tatsächlich gezahlte Einlage in der Bilanz ausgewiesen werden darf.

Die Pflichtpensionsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

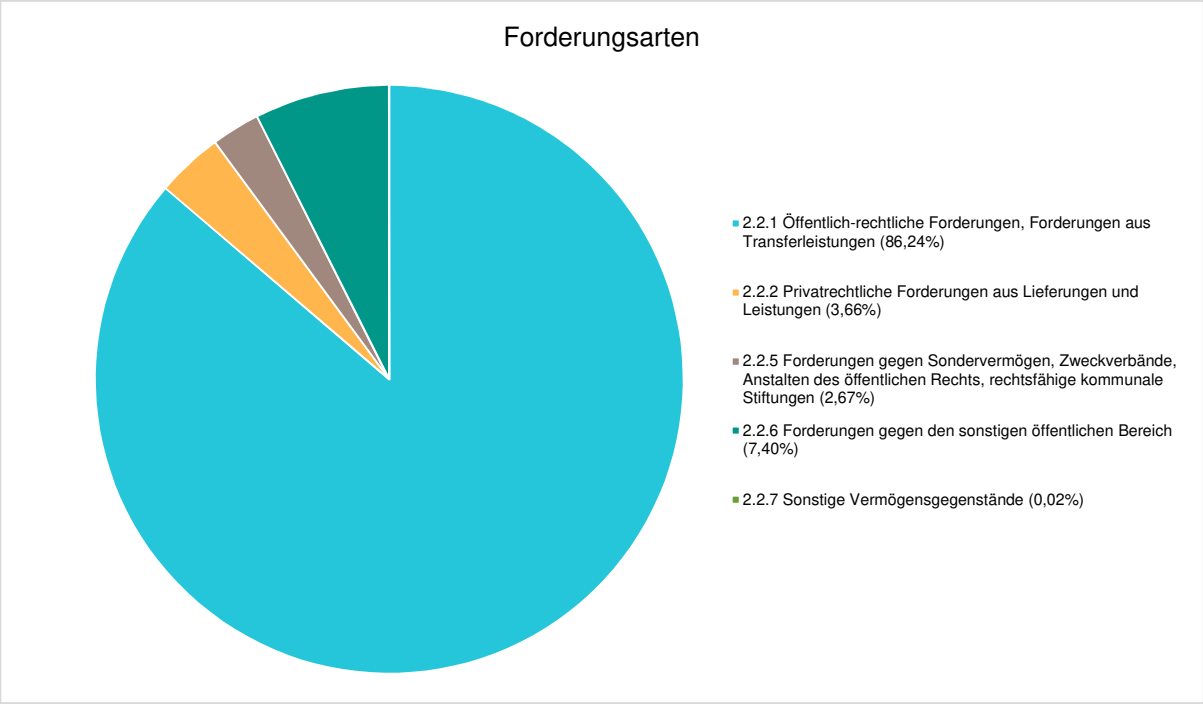
Zahlungs-jahr	Pflichtzu-führung	Gesamt-einzahlung	Stand am 31.12.	Differenz zur Einzah-lung
2013	14.513,69	130.355,18	144.358,25	14.003,07
2014	14.375,78	144.760,96	165.955,96	21.195,00
2015	14.921,50	159.682,46	184.622,92	24.940,46
2016	16.442,42	176.124,88	201.722,52	25.597,64
2017	16.202,97	192.327,85	222.908,59	30.580,74
2018	0,00	192.327,85	216.037,36	23.709,43

Zur Pflichtpensionsrücklage bleibt zu bemerken, dass der Gesetzgeber bisher nicht festgelegt hat, wann die Ansparphase der Pflichtrücklage beendet ist und unter welchen Umständen die angesparte Rücklage verwendet werden darf. Diese Pflichtrücklage ist auch von den Kommunen zu bilden, die defizitäre Haushalte aufweisen und die Rückstellungsbeträge aus Liquiditätskrediten finanzieren.

4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

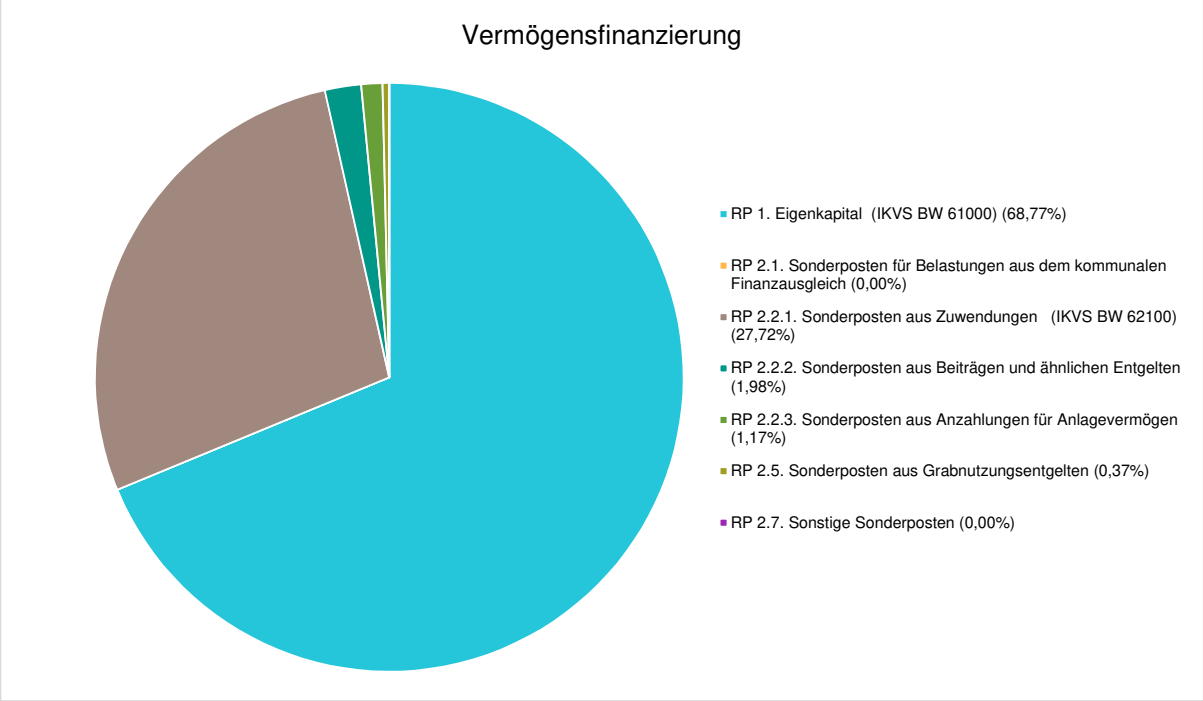
Die Gemeinde Morbach hat am 31.12.2018 insgesamt Forderungen in Höhe von 2.424.218,25 €. Zum Vorjahresschluss betrugen die Forderungen 1.670.077,52 €.

Die Erhöhung des Forderungsbestandes um 754.140,73 Euro resultiert hauptsächlich aus in Aussicht gestellte Förderungen des Landes und Steuerforderungen gegenüber privaten Unternehmen.



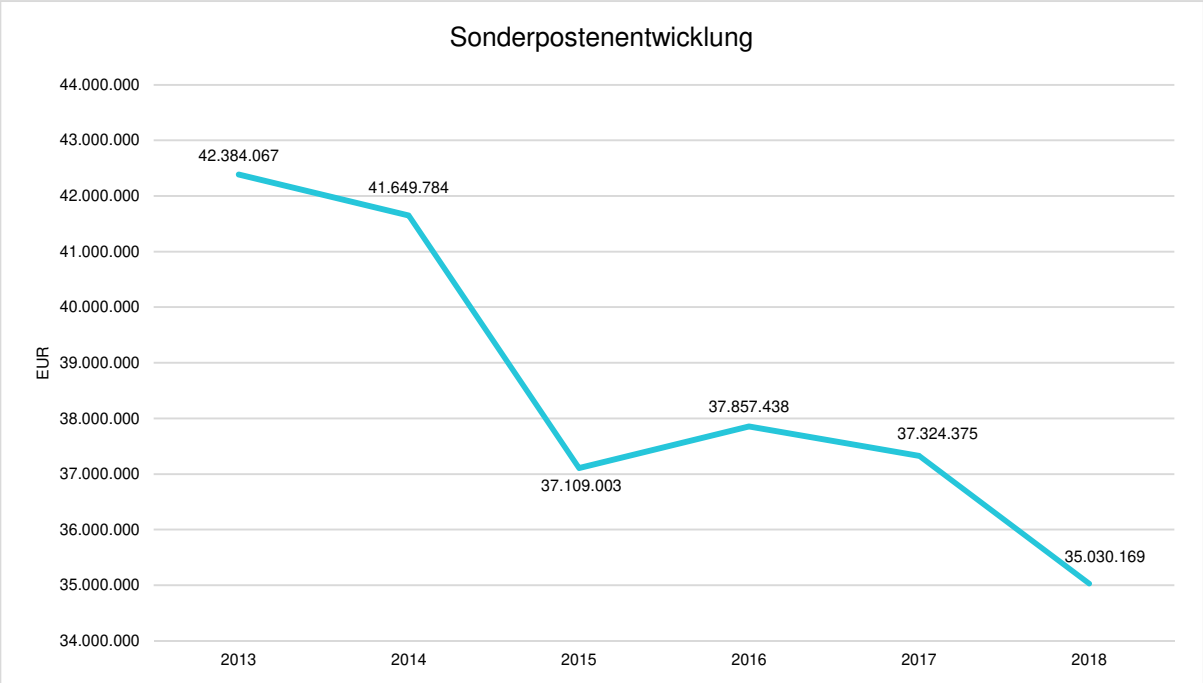
4.3 Vermögensfinanzierung 2018

Das Vermögen der Gemeinde finanziert sich aus Eigenkapital, Sonderposten, kurzfristigen Verbindlichkeiten und langfristigen Verbindlichkeiten, den sogenannten Krediten. Nachfolgend werden die Finanzierungsanteile im Berichtsjahr dargestellt.



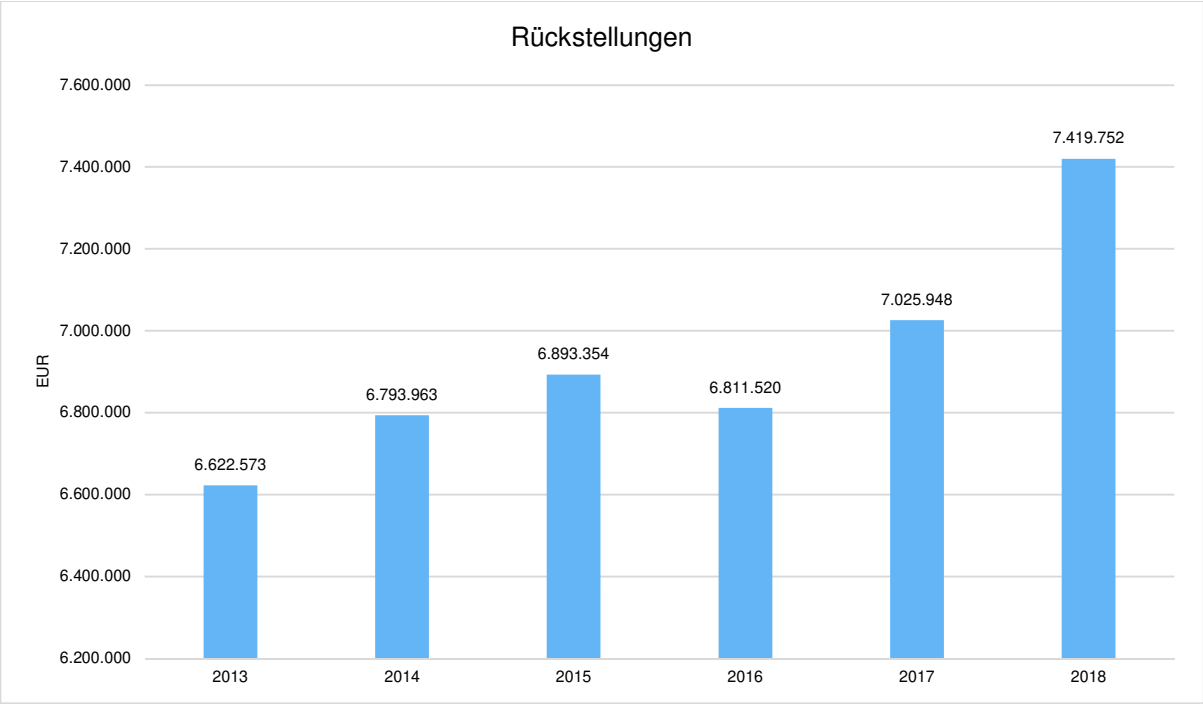
4.4 Sonderpostenentwicklung

Als Sonderposten werden Einzahlungen aus Zuschüssen, Ausbau- und Erschließungsbeiträgen und aus Grabnutzungsentgelten verbucht. Diese entwickelten sich im Berichtsjahr wie folgt:



4.5 Entwicklung der Rückstellungen

Bei zu erwartenden Verbindlichkeiten oder Verlusten der Gemeinde, bei denen noch nicht sicher ist, ob, wann oder in welcher Höhe sie eintreten, sind Rückstellungen zu bilden. Rückstellungen dienen der Vorsorge und sind soweit sie in der Zukunft hinreichend wahrscheinlich sind (über 50%), in der Bilanz abzubilden. Beispiele für Rückstellungen sind z. B. Pensionsrückstellungen, Baulandrückstellungen (bei Verkauf von vollerschlossenen Grundstücken), usw.. Näheres regelt hierzu der § 36 GemHVO. Die Rückstellungen der Gemeinde Morbach haben sich über die Jahre wie folgt verändert:



4.5.1 Pensionsrückstellungen

Umlage an die Rheinische Zusatzversorgungskasse

Auch für die Beschäftigten ist die Gemeinde Morbach tarifvertraglich verpflichtet eine betriebliche Altersvorsorge zu betreiben. Dazu ist die Gemeinde Morbach Mitglied bei der Rheinischen Zusatzversorgungskasse (RZVK), welche die Auszahlung der betrieblichen Altersvorsorge an die ehemaligen Bediensteten der Gemeinde vornimmt. Hierzu wird von der RZVK eine Umlage erhoben, die sich nach den Einkünften der Beschäftigten richtet. Die Höhe der Umlage betrug im Berichtsjahr 2018 476.462,22 Euro im Vergleich zum Vorjahr von 442.045,98 Euro. Die Erhöhung der Umlage von 34.416,24 Euro entspricht 7,22 %.

Umlage an die Rheinische Versorgungskasse

Zusätzlich zur zu bildenden Rückstellung für die aktiven Beamten und Pensionäre, ist die Gemeinde Morbach Pflichtmitglied bei der Rheinischen Versorgungskasse (RVK), welche die Auszahlung der Pension an die ehemaligen Beamten der Gemeinde vornimmt. Als Ausgleich wird von der RVK eine Umlage erhoben, die sich nach der Zahl der aktiven Beamten und Pensionäre sowie weiterer Kriterien richtet. Die Höhe der Umlage betrug im Berichtsjahr 2018 434.290,77 Euro im Vergleich zum Vorjahr von 385.138,47 Euro. Die Erhöhung der Umlage von 49.152,30 Euro entspricht 11,32 %.

Für die Altersversorgung der Beamten hat die Gemeinde Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen in Höhe von 6.756.596,61 Euro gebildet (Vorjahr = 6.358.983,98 Euro). Aufgrund der Änderungen in der Altersstruktur waren gemäß den geltenden gesetzlichen Regelungen die Rückstellungen in Höhe von 397.612,63 Euro anzupassen.

Für die verschiedenen Tatbestände des § 36 GemHVO wurden entsprechende Rückstellungen gebildet, die nachfolgend erläutert werden.

4.5.2 Aufwandsrückstellungen

Im Rahmen der Möglichkeiten des § 36 GemHVO Absatz 1 Nr. 10 wurden weitere Rückstellungen gebildet, die Aufwendungen begründen, die vor dem Bilanzstichtag entstanden sind und dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind.

Die Aufwandsrückstellungen wurden im Jahr 2018 wie folgt entwickelt:

Rückstellungsgrund	2017	2018
Leistungsentgelt TVöD	202.479,18 Euro	210.358,14 Euro
Altersteilzeitrückstellungen	1.645,56 Euro	0,00 Euro
Überstundenrückstellungen	56.580,35 Euro	62.849,68 Euro
Resturlaubsrückstellungen	226.670,81 Euro	210.359,20 Euro
Wertminderung Dienstwagen Bürgermeister	0,00 Euro	0,00 Euro
Rückstellung voll erschlossen verkauftes Bauland	17.654,83 Euro	17.654,83 Euro
Rückstellung negatives Eigenkapital Zweckverband Erbeskopf	161.933,05 Euro	161.933,05 Euro

Die Aufwandsrückstellungen für die verkauften Grundstücke der einzelnen Baugebiete wurden gebildet, da die Grundstücke voll erschlossen verkauft werden und die später anfallenden Erschließungskosten als Aufwand zu verbuchen sind. Diesem Aufwand stehen im Auflösungsjahr periodenfremde Erträge gegenüber, welche aus diesen Rückstellungsbeträgen gedeckt werden. Der bilanzielle Ausweis zeigt das Risiko, welches die Gemeinde damit eingeht, dass sie Bauland, vor Fertigstellung der Erschließung, vollerschlossen verkauft. Die Erschließungskosten entstehen, aufgrund privatrechtlicher Grundstückskaufverträge, erst Jahre später und sind dann durch die Gemeinde zu tragen.

Da die Beteiligung am Zweckverband Erbeskopf ein negatives Eigenkapital ausweist, wird bei der Beteiligung ein Betrag von 1,00 Euro Erinnerungswert ausgewiesen und es ist eine Rückstellung in Höhe der Beteiligung von 25 % am negativen Eigenkapital auszuweisen, für das die Gemeinde Morbach bei Auflösung des Zweckverbandes haften muss.

5 Kennzahlen

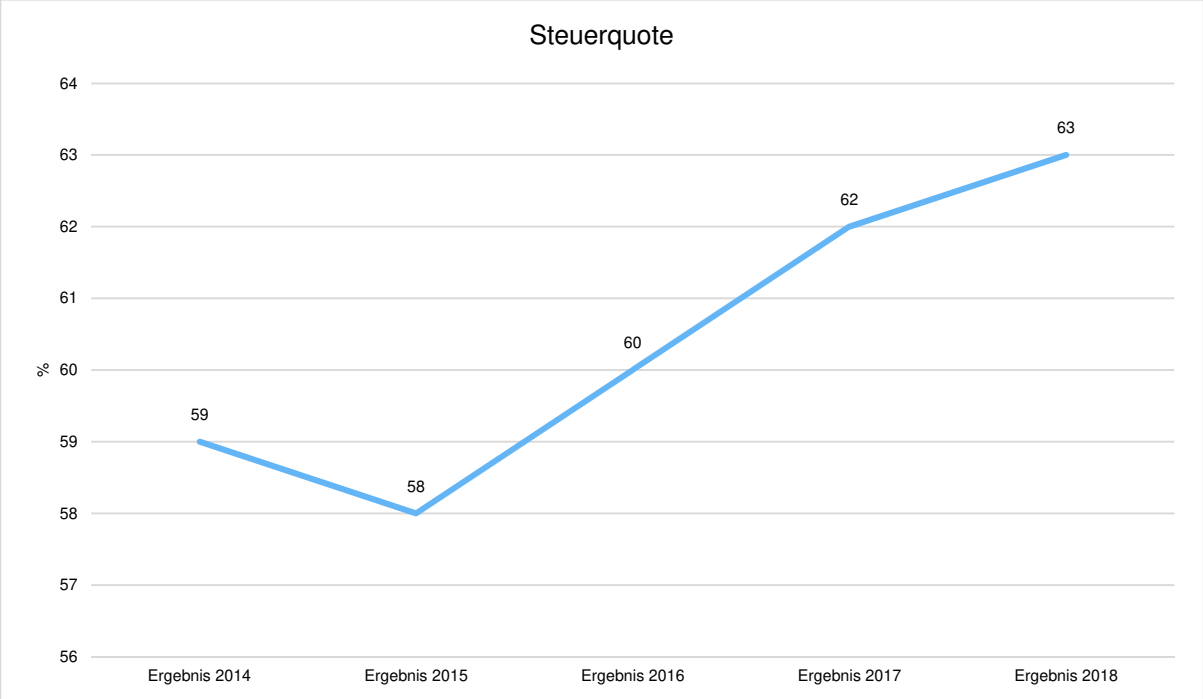
Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

5.1.1 Steuern

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze Realsteuern

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018
Hebesatz Grundsteuer A	300	300	300	300	300
Hebesatz Grundsteuer B	365	365	365	365	365
Hebesatz Gewerbesteuer	365	365	365	365	365

Die Hebesätze der Realsteuern werden in der Gemeinde Morbach auf der Höhe der Nivellierungssätze des kommunalen Finanzausgleiches festgesetzt. Davon wurde auch im Abschlussjahr nicht abgewichen.

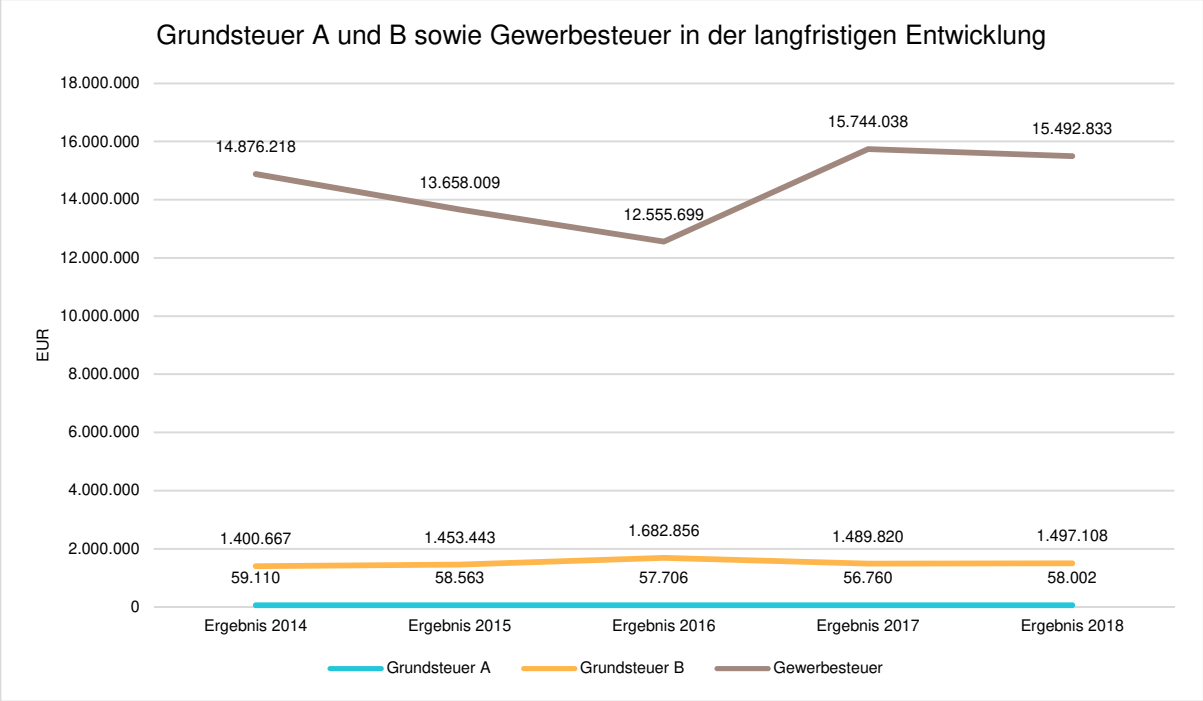
Entwicklung der Hebesätze Hundesteuer

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018
Hundesteuer erster Hund	72	72	72	72	72
Hundesteuer zweiter Hund	132	132	132	132	132
Hundesteuer dritter Hund und jeder weitere	160	160	160	160	160
Jahresbeitrag 1. gefährlicher Hund	--	--	--	600	600

Die Hundesteuer wurde im Berichtsjahr nicht angepasst.

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Die Gewerbesteuer entwickelt sich seit Jahren auf einem hohen Niveau. Nach den schwächeren Jahren 2015 und 2016 wurde das Abschlussjahr zum neuen Rekordjahr.

Die Grundsteuer B hält sich durchschnittlich bei 1,4 Mio. Euro. Etwaige Schwankungen sind auf korrigierte Festsetzungen innerhalb der Festsetzungsverjährung zurückzuführen.

Die schwächste Rolle spielt die Grundsteuer A. Sie liegt in einer Bandbreite von 56 TEuro bis 59 TEuro. Eine weitere Reduzierung landwirtschaftlicher Flächen für Bau- und Gewerbegebiete sowie der Rückgang der Anzahl der landwirtschaftlichen Betriebe wird für ein weiteres Absinken der Grundsteuer A in der Zukunft sorgen.

5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

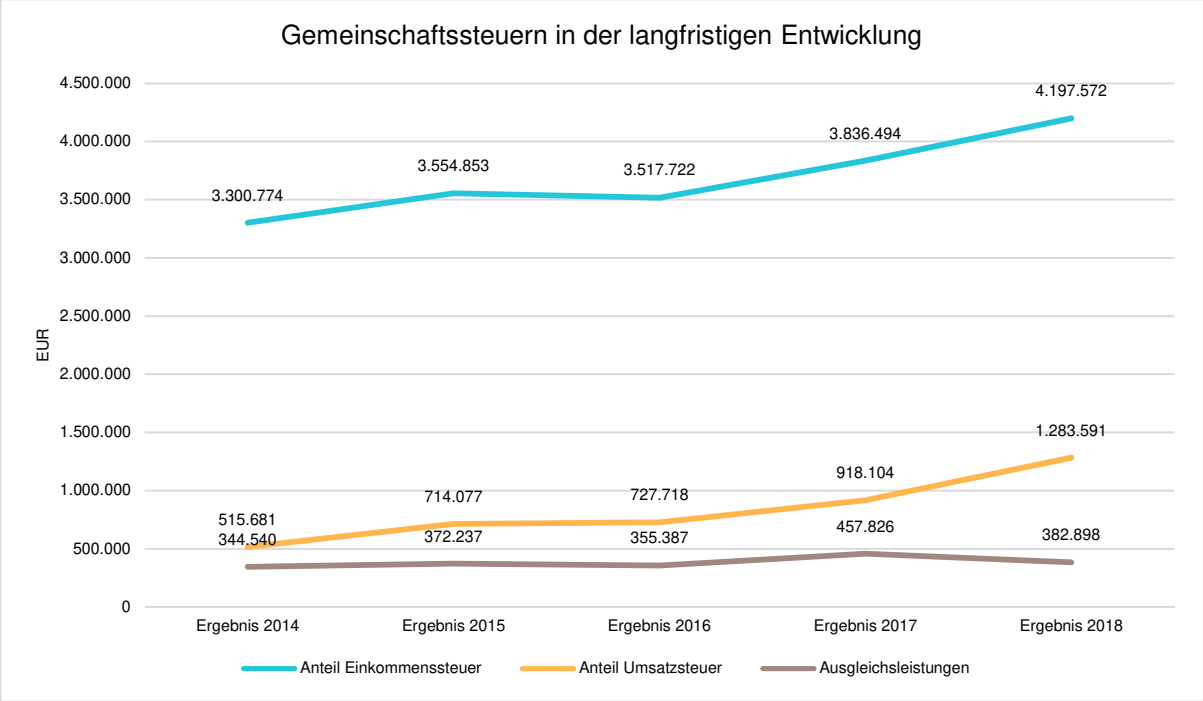
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Anteil Einkommenssteuer	3.300.774	3.554.853	3.517.722	3.836.494	4.197.572
Anteil Umsatzsteuer	515.681	714.077	727.718	918.104	1.283.591
Ausgleichsleistungen	344.540	372.237	355.387	457.826	382.898

Die ausgewiesenen Ausgleichsleistungen stellen die Familienausgleichsleistungen (FAG) nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) dar.

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



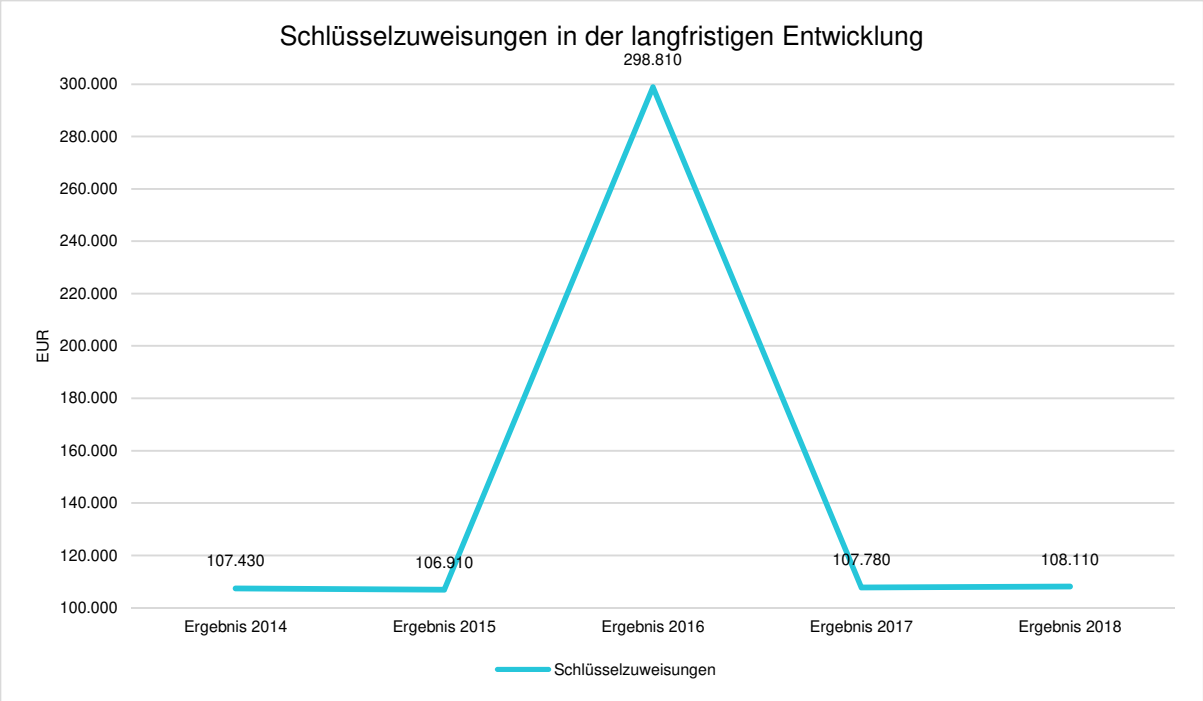
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Erträge aus Umlagen	4.867.067	5.473.915	5.967.569	5.717.100	6.136.778
davon Erträge Schlüsselzuweisungen	107.430	106.910	298.810	107.780	108.110

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

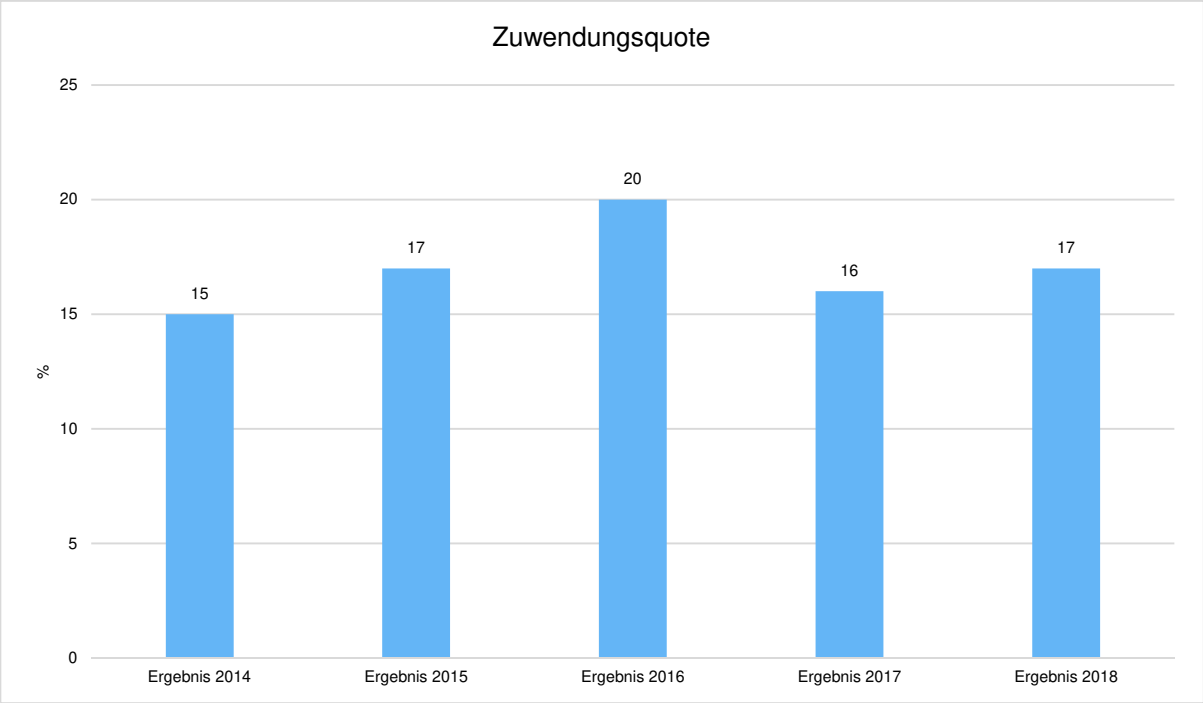


Standardmäßig erhält die Gemeinde Morbach aus dem kommunalen Finanzausgleich die Schlüsselzuweisung B1 (Pro-Einwohner-Betrag). Im Jahre 2016 hat die Gemeinde neben der Schlüsselzuweisung B1 (107.340,00 €) zusätzlich noch die Schlüsselzuweisung B2 und Investitionsschlüsselzuweisung (insgesamt 191.470,00 €) erhalten.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen durch das Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträgen aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



5.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

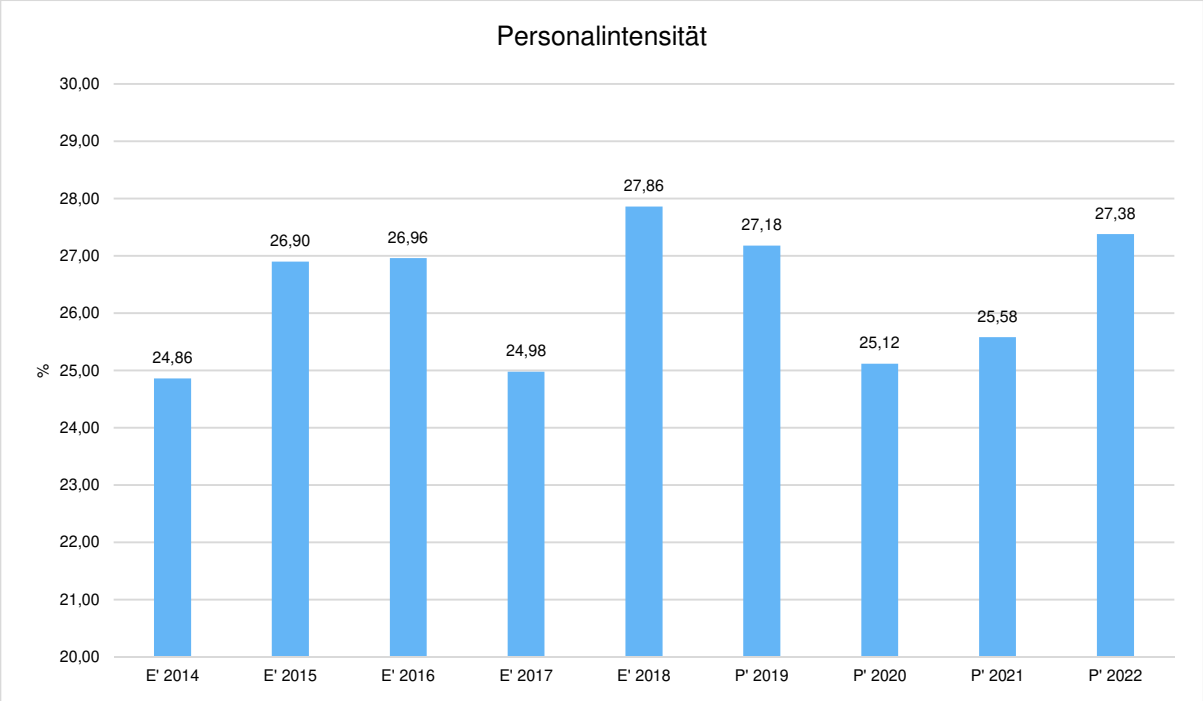
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	237.401	251.281	269.560	268.458	272.098
Dienstbezüge und dergleichen	5.622.034	5.905.460	6.217.855	6.498.983	6.849.250
Beiträge zu Versorgungskassen	719.779	761.371	824.984	827.184	910.753
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.029.448	1.069.419	1.129.514	1.144.376	1.212.205
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	4.042	6.582	6.027	5.417	2.803
Personalnebenaufwendungen	387	99	80	--	--
Zuführung zu Rückstellungen	625.496	313.333	267.938	410.125	535.268
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	5.998	8.214	4.322	4.841	5.258
Versorgungsaufwendungen	21.017	21.439	24.036	22.965	22.608
Summe	**8.265.602**	**8.337.198**	**8.744.317**	**9.182.349**	**9.810.242**

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen

Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des laufenden Aufwandes aus Verwaltungstätigkeit haben.



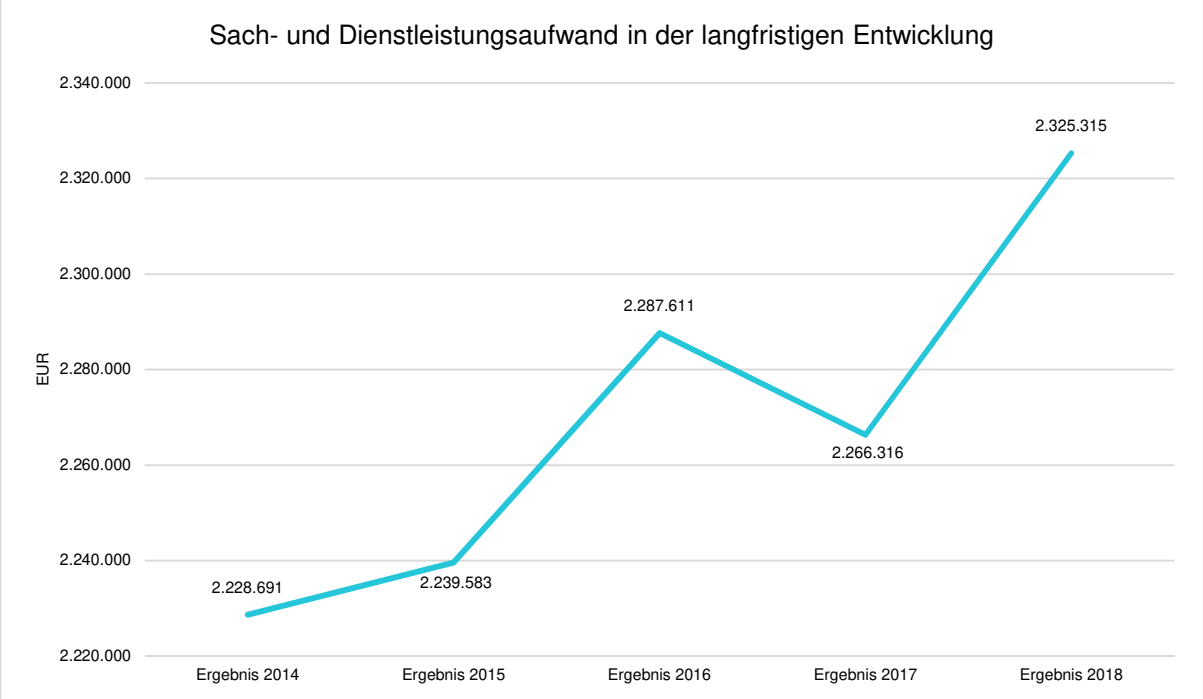
5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

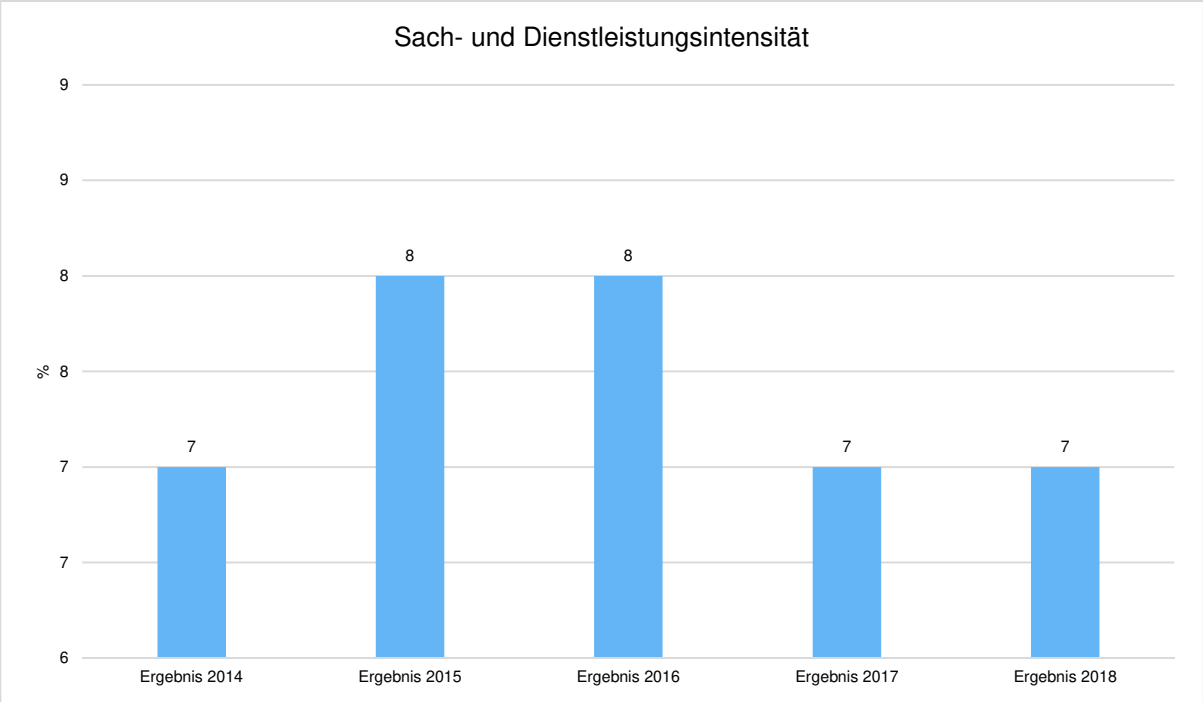
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	120.526	90.477	117.656	93.728	95.414
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	651.268	660.328	634.671	584.081	599.797
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	326.006	276.696	310.105	427.357	409.185
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	63.308	73.250	74.616	83.573	75.745
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	277.345	371.002	309.394	206.889	356.942
Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	819	1.588	60	80	61
Fahrzeugunterhaltung	139.019	137.888	154.272	217.471	174.213
Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen	9.633	12.945	16.950	22.213	26.557
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.638	9.925	20.396	11.823	10.624
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	60.712	59.594	62.971	51.166	49.076
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	314.706	359.124	358.791	408.582	373.243
Kostenerstattungen	173.540	181.647	150.951	138.860	148.187
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.171	5.119	76.778	20.493	6.271
Summe	**2.228.691**	**2.239.583**	**2.287.611**	**2.266.316**	**2.325.315**

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom laufenden Aufwand aus Verwaltungstätigkeit ist.



5.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände (Kreisumlage), sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

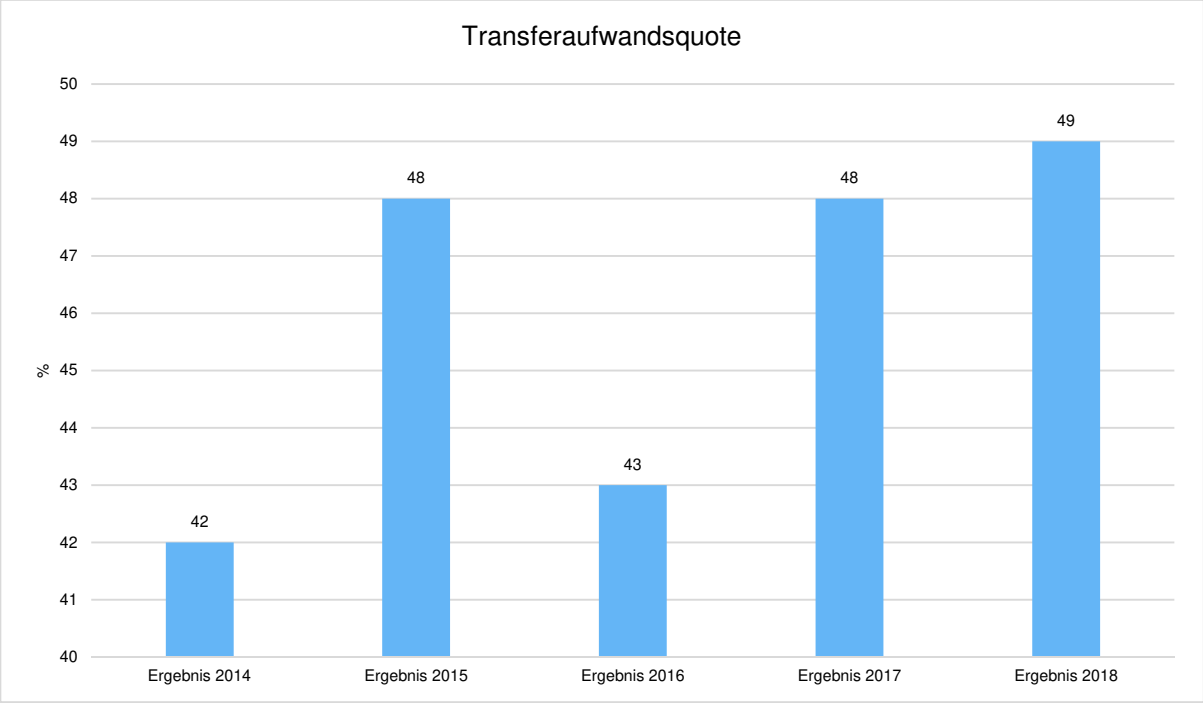
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.864.869	1.714.055	1.379.840	1.471.226	1.667.707
Gewerbesteuerumlage	2.784.437	2.257.824	2.709.760	2.943.861	2.865.742
Allgemeine Umlagen an das Land	570.313	783.522	408.632	851.763	868.566
Umlagen an Gemeindeverbände	7.223.653	8.194.203	6.847.481	8.929.277	9.571.909
Sonstige Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	1.870	1.870	5.889	1.870	1.870
Summe	**12.445.142**	**12.951.474**	**11.351.603**	**14.197.997**	**14.975.794**

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit des Haushaltes ist.



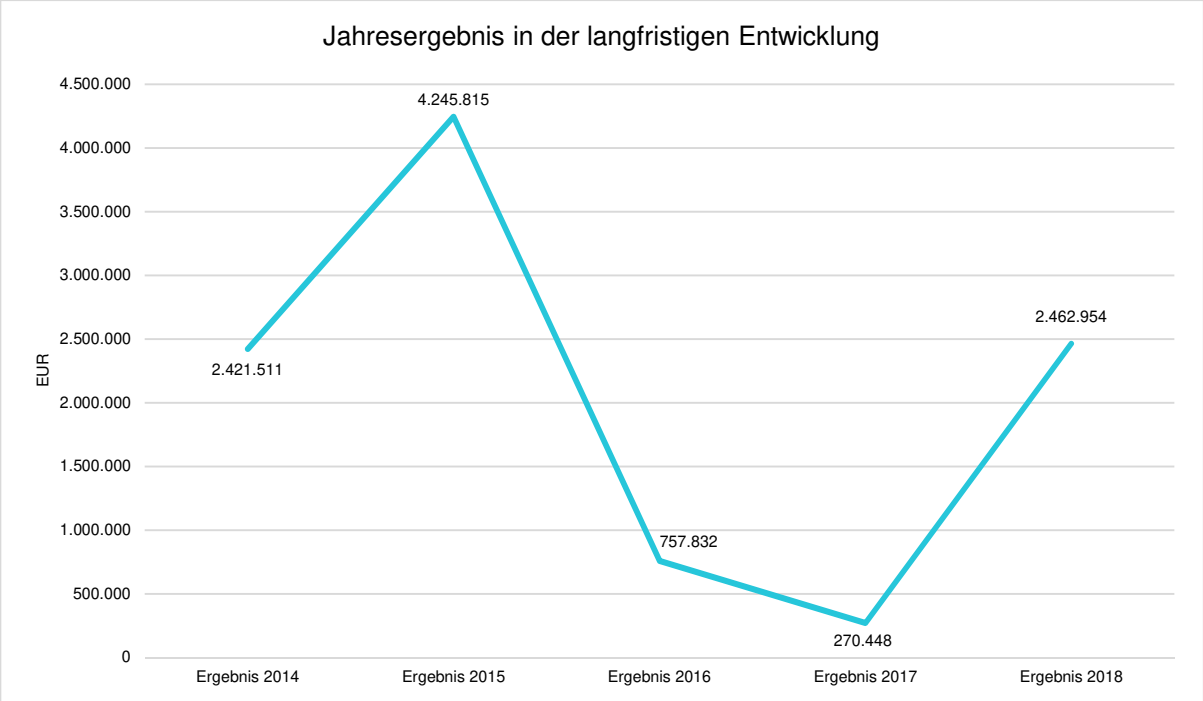
5.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.866.532	32.599.770	29.885.924	34.446.362	35.122.077
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	27.715.883	28.683.701	28.427.436	32.041.968	32.594.068
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.150.648	3.916.068	1.458.488	2.404.395	2.528.009
Finanzergebnis	450.567	329.747	768.744	-127.646	-65.055
Ordentliches Ergebnis	5.601.215	4.245.815	2.227.232	2.276.748	2.462.954
Jahresergebnis	**2.421.511**	**4.245.815**	**757.832**	**270.448**	**2.462.954**

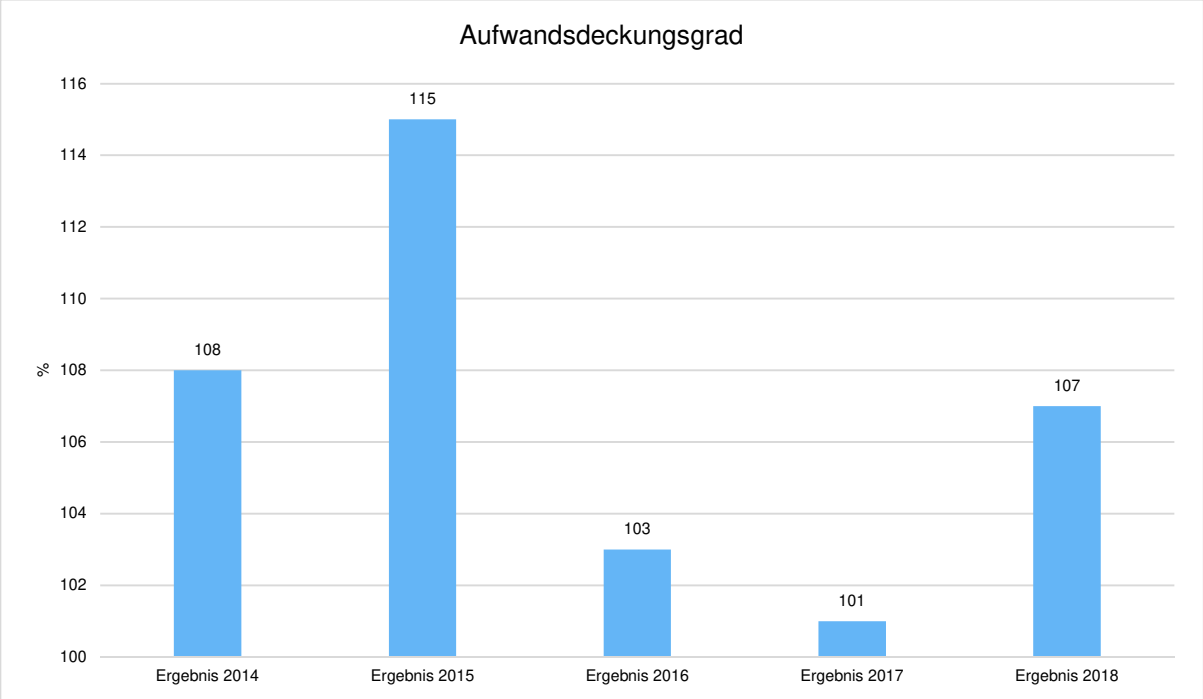
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

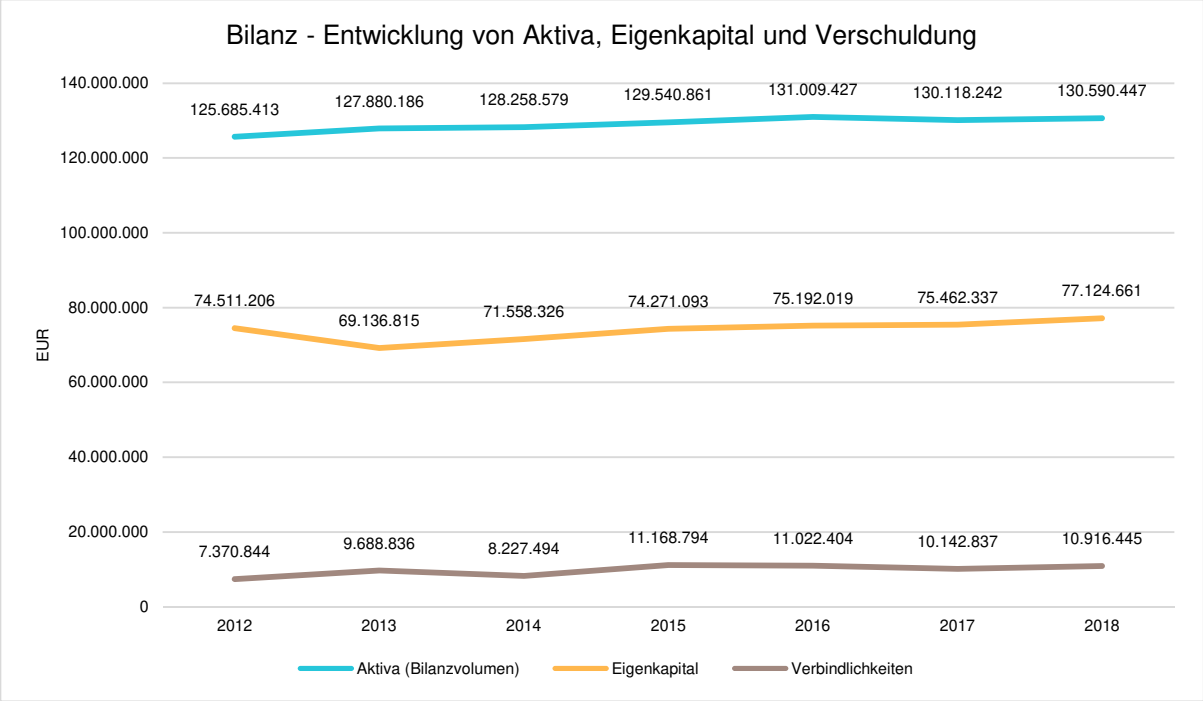
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



Hier zeigt sich in den Vorjahren und im Abschlussjahr 2018 immer ein Aufwendungsdeckungsgrad von über 100 %. Die Gemeinde Morbach hat ein finanzielles Gleichgewicht im Verhältnis der ordentlichen Aufwendungen zu den ordentlichen Erträgen vorzuzeigen. Im Ergebnis decken also die ordentlichen Erträge nicht nur die ordentlichen Aufwendungen sondern sind meist sogar höher.

5.2 Kennzahlen zur Bilanz

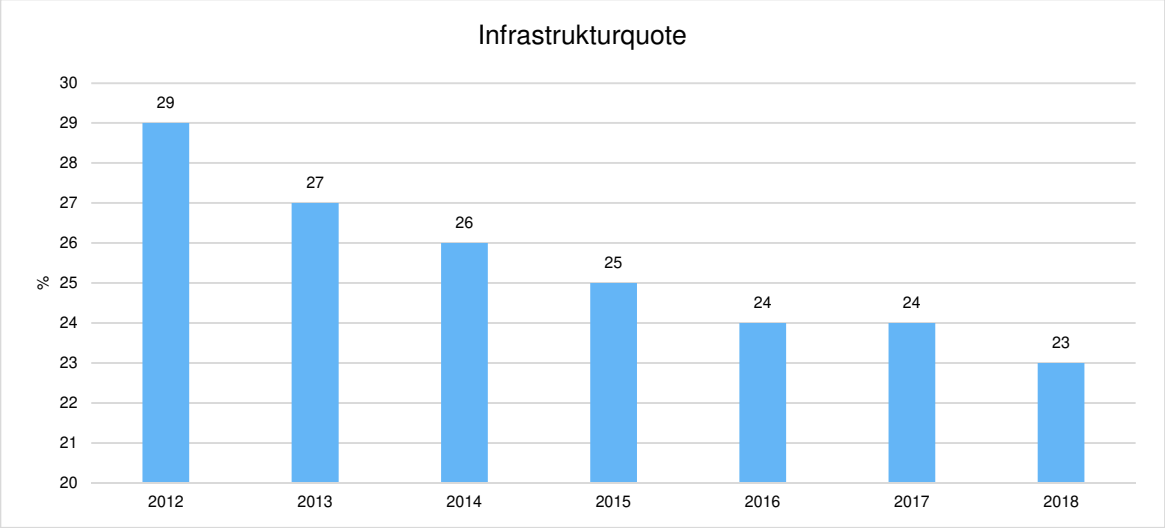
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

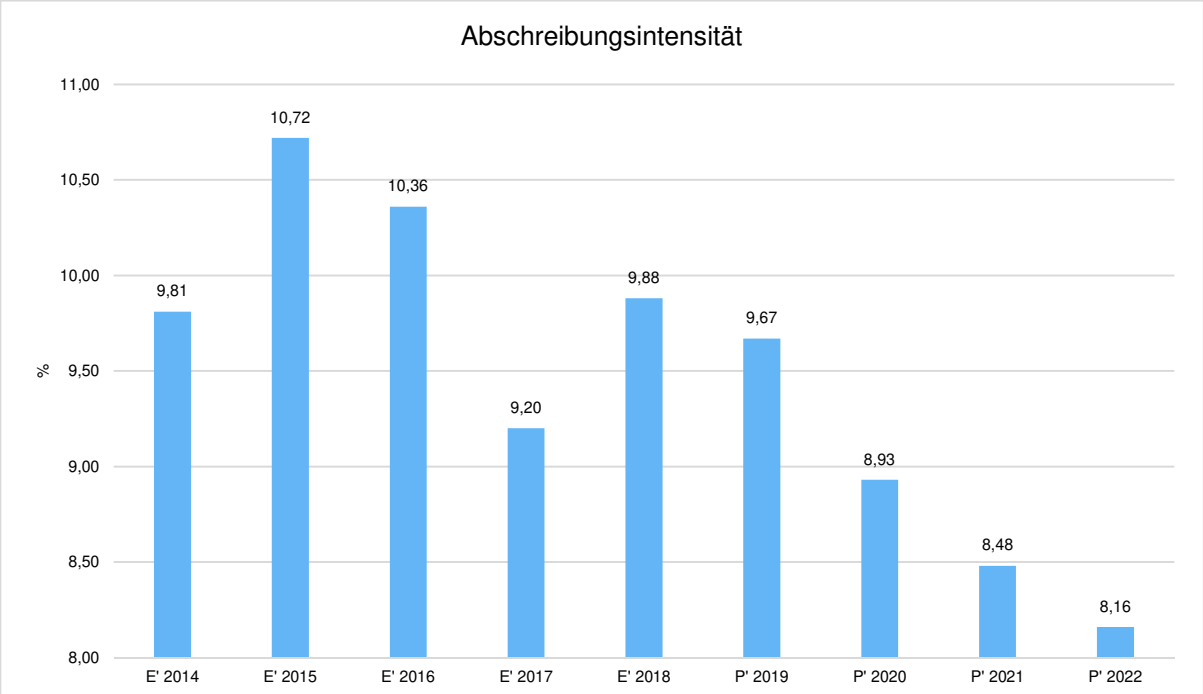
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Also 23 % des Gesamtvermögens 2018 der Gemeinde Morbach sind Infrastruktur; also Straßen, Brücken usw. Gegenüber den Jahren zuvor lässt sich eine leicht abfallende Tendenz erkennen von 29 % im Jahr 2012 gegenüber 23 % im Jahr 2018 (Differenz 6 %).

Abschreibungsintensität

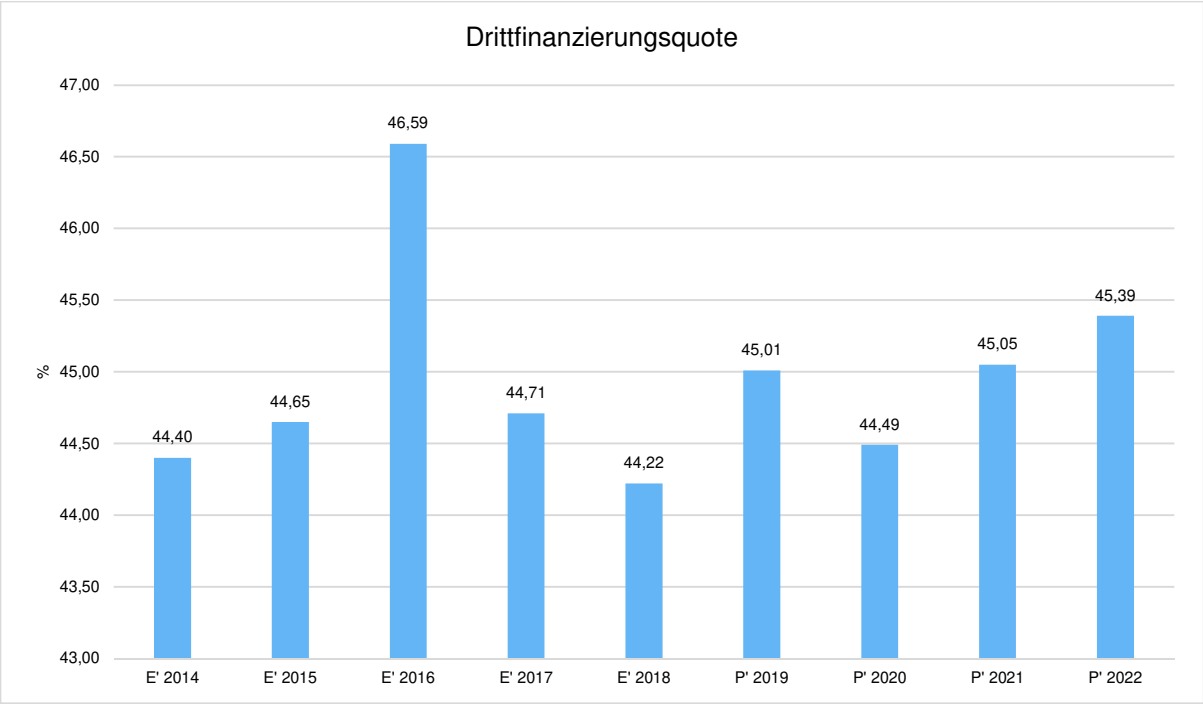
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Gegenüber den Ergebnissen des Vorjahres und Planungen der Folgejahre ist eine fallende Tendenz sichtbar.

Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Die Drittfinanzierungsquote bei der Gemeinde Morbach pendelt zwischen 44,4 % und 46,6 %. Also fast die Hälfte der Abschreibungen wird über die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten kompensiert.

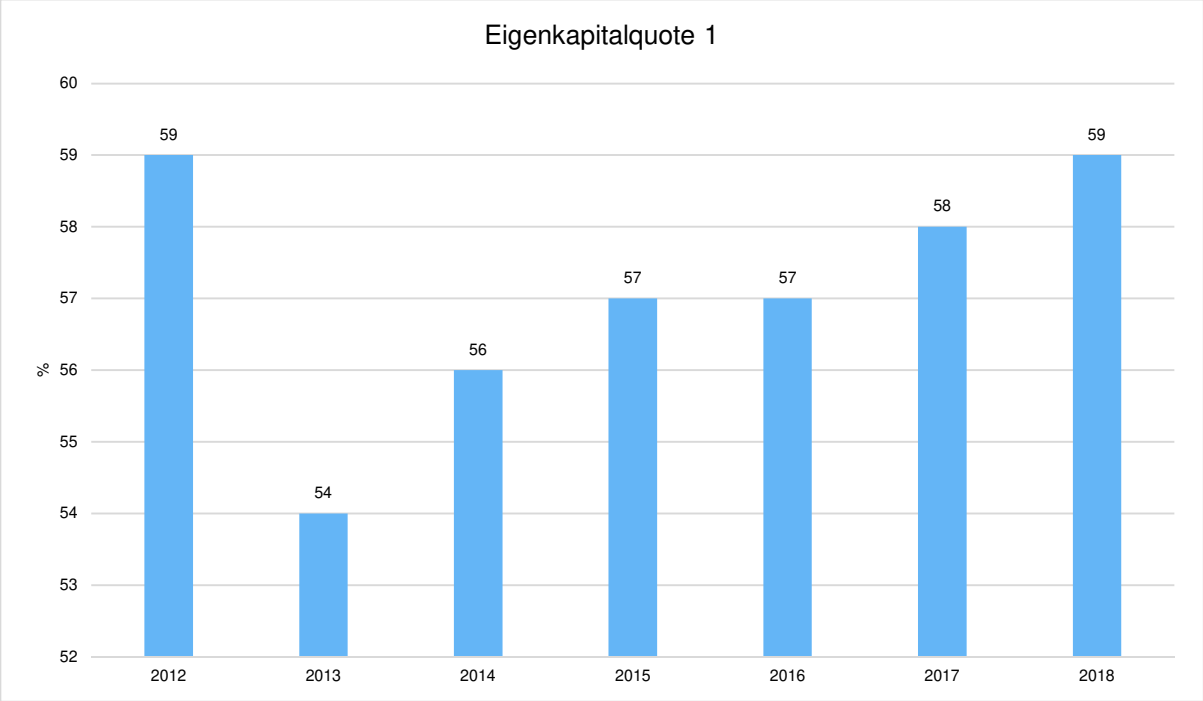
5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

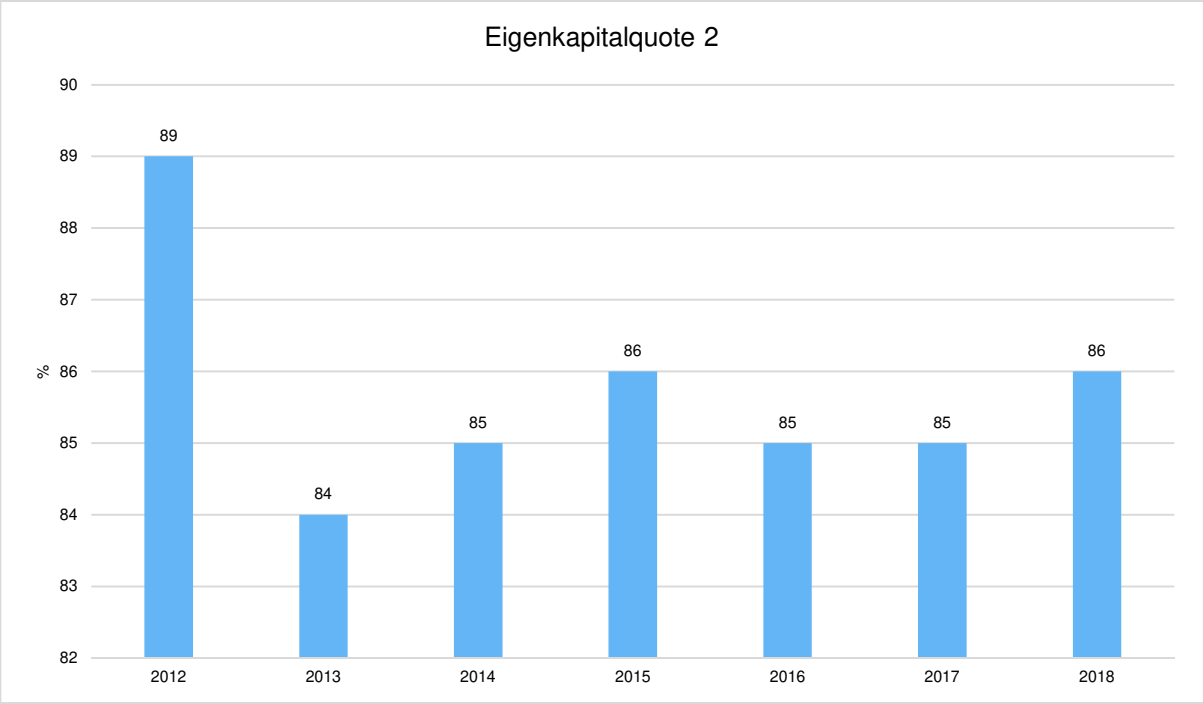
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

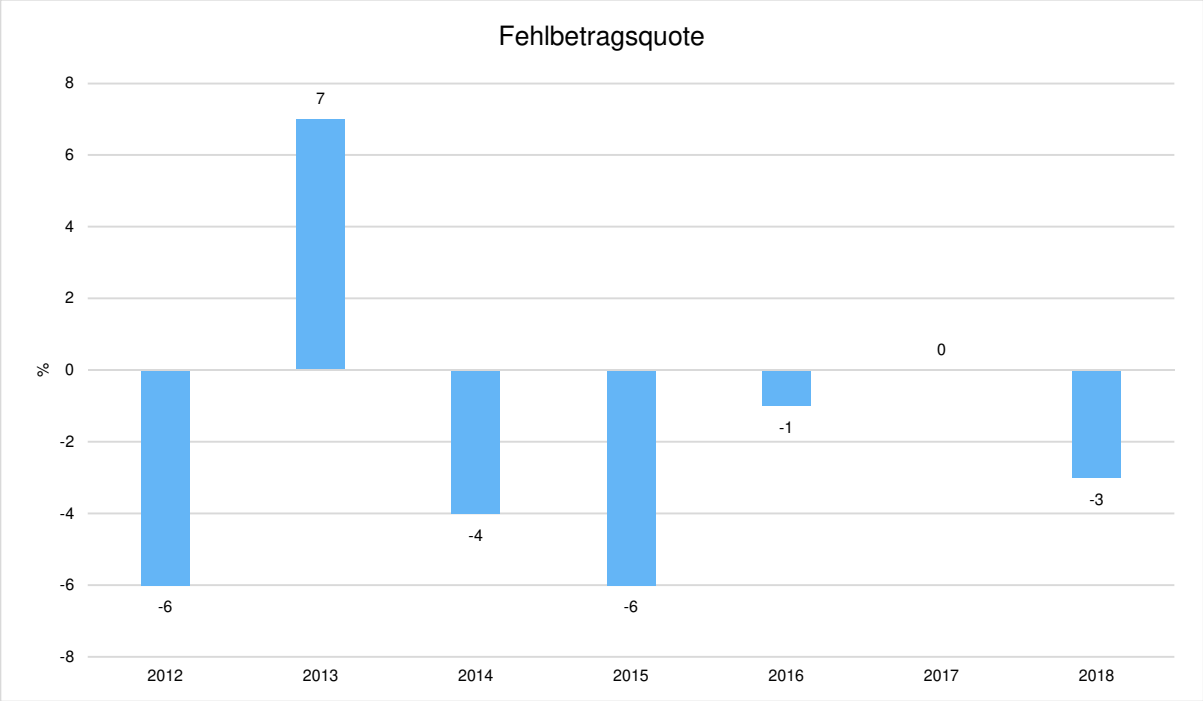


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

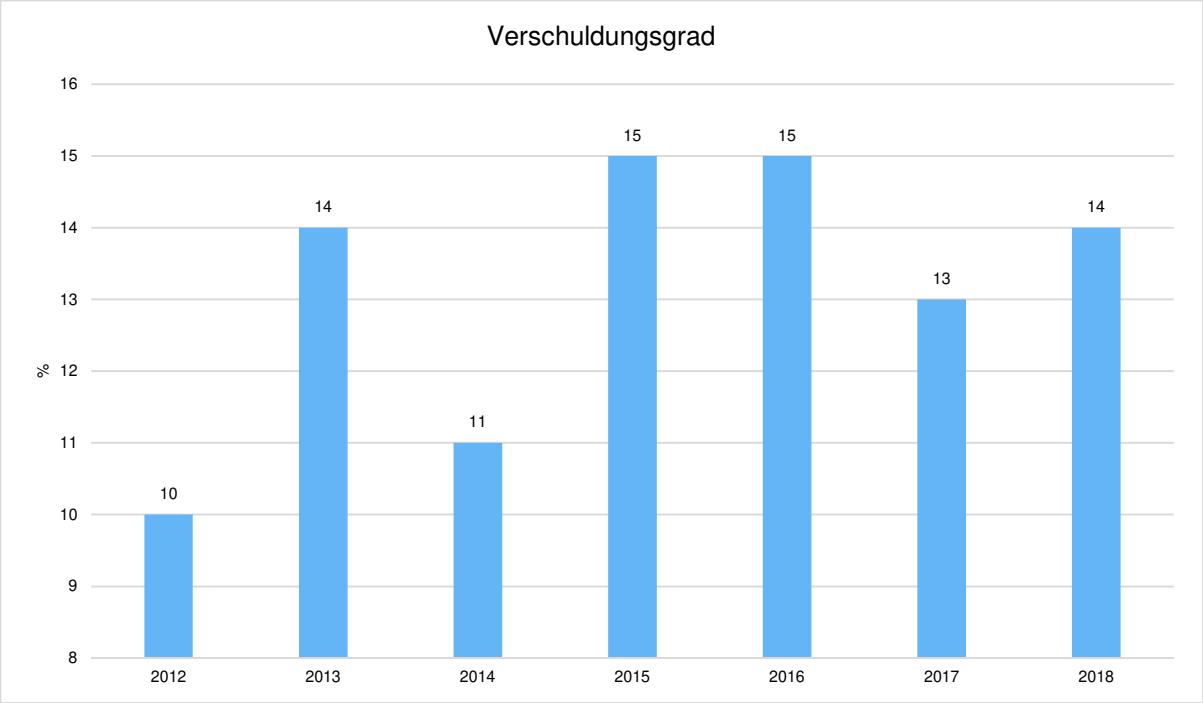


5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Der Verschuldungsgrad, also das Verhältnis von Verbindlichkeiten gegenüber Eigenkapital schwankt zwischen 10-15 %. Der Verschuldungsgrad für die Gemeinde Morbach ist in den letzten Jahren also sehr niedrig.

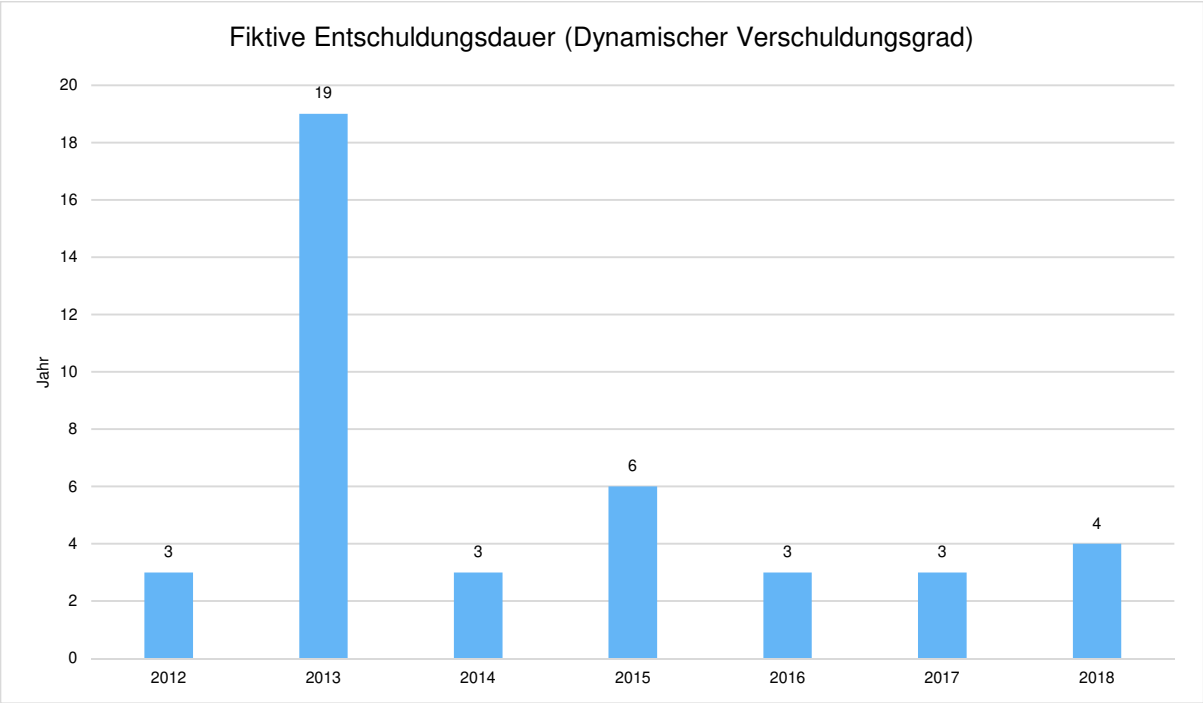
Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausgleich, zuzüglich Rückstellungen, zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz,

abzüglich liquiden Mitteln und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr gem. Forderungsspiegel.

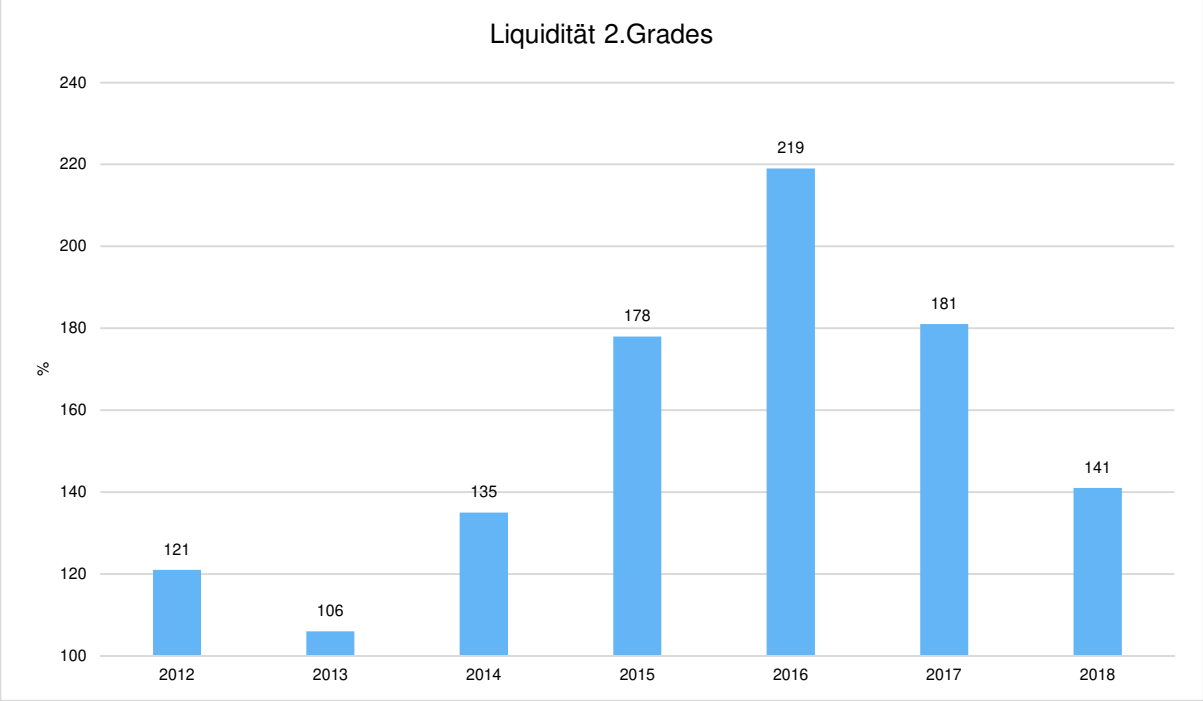
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Allein für das Jahr 2018 könnte der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Gemeinde Morbach direkt zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden. Die Gemeinde Morbach ist auch gegenüber den Vorjahren sehr gut aufgestellt.

Liquidität 2. Grades

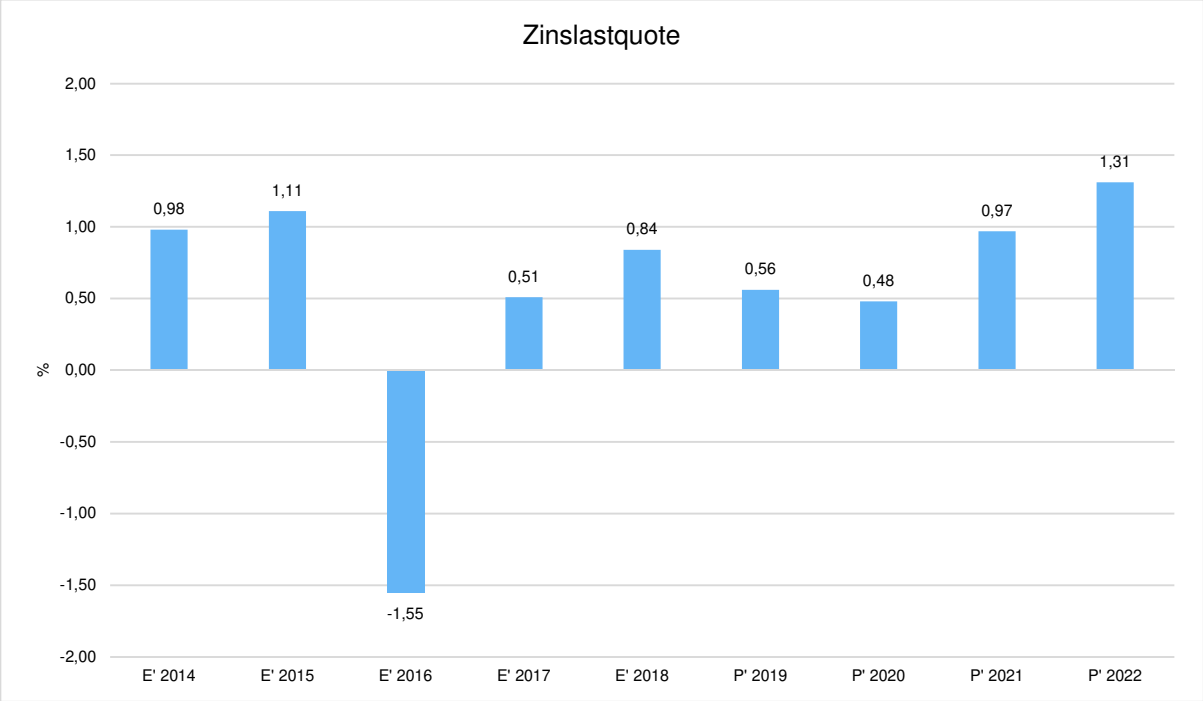
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2018 waren so hoch, dass die kurzfristigen Verbindlichkeiten direkt bedient werden könnten.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die Zinsaufwendungen bei der Gemeinde Morbach betragen im Ergebnisjahr 2018 0,84 % der ordentlichen Aufwendungen im Haushalt. Im Verhältnis zu den Vorjahren und den Planungen der Folgejahre pendelt dieser Wert normalerweise zwischen 0,48 % und 1,31 %.

6 Gliederung der Teilhaushalte

Der Haushalt der Gemeinde ist in angemessenem Umfang in Teilhaushalte zu gliedern (§ 4 Abs. 1 GemHVO). Die Gemeinde Morbach hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation zu gliedern. Dabei wurden folgende Teilhaushalte mit den dazugehörigen Produkten gebildet:

6.1 Zentralverwaltung (Teilhaushalt 1)

Verantwortlicher: **Theodor Gätz**

Teilhaushalt 1 Zentralverwaltung

Produkte Nr.	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1115	Sonstige zentrale Steuerungen
1116	Ortsbezirke - Allgemein
1120	Personal
1130	Organisation
1144	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
1145	Versicherungen
1146	Allgemeine zentrale Dienste
1161	Zentrale Finanzwirtschaft
1190	Recht
1211	Statistik und Wahlen
2010	Allgemeine Schulverwaltung
2110	Grundschulen
2121	Sporthalle Baldenau Morbach
2181	Integrierte Gesamtschulen
2411	Schülerbeförderung
2430	Sonstige schulische Aufgaben
2510	Archäologiepark Belginum
2521	Hunsrücker Holzmuseum
2522	Deutsches Telefonmuseum
3611	Tagespflege
3652	Kindertagesstätten
4120	Kommunale Gesundheitseinrichtungen
5231	Haus Reitz Morbach
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr
5752	Tourist Information
5753	Überörtliche Tourismusförderung

6.2 Bürgerdienste (Teilhaushalt 2)

Verantwortlicher: **Marc Diedrich**

Teilhaushalt 2 Bürgerdienste

Produkte Nr.	Bezeichnung
1115	Sonstige Zentrale Steuerungen - Ordnungsabteilung
1221	Sicherheit und Ordnung
1223	Personenstands-, Einwohnermeldewerden, Ausweise und sonstige Dokumente
1231	Verkehrsangelegenheiten
1261	Einrichtungen des Brandschutzes
1281	Einrichtungen des Brandschutzes Zivil- und Katastrophenschutz Zivil- und Katastrophenschutz
2621	Musikpflege
2631	Kostenbeteiligung an Musikschulen
2711	Volkshochschulen
2721	Büchereien, Bibliotheken
2811	Förderung von Einrichtungen
2812	Heimat-und Brauchtumspflege
2813	Seniorenveranstaltungen
2911	Förderung der Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII)
3121	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
3131	Hilfen für Asylbewerber
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3621	Außerschulische Jugendbildung
3631	Schul-und Jugendsozialarbeit
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
4211	Allgemeine Sportförderung
5733	Durchführung von Märkten

6.3 Bauverwaltung (Teilhaushalt 3)

Verantwortlicher: **Matthias Schabbach**

Teilhaushalt 3 Bauverwaltung

Produkte Nr.	Bezeichnung
1115	Sonstige zentrale Steuerungen - Bauverwaltung
1116	Ortsbezirke - Allgemein
1141	Liegenschaften
1143	Bauhof
1163	Festsetzung und Erhebung von Steuern, Gebühren und Beiträgen
1262	Feuerwehrgerätehäuser
3662	Spielplätze
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
5111	Räumliche Planung und Entwicklung -
5211	Baurechtliche Verfahren
5221	Wohnungsbauförderung
5231	Denkmalschutz und -pflege
5341	Kommunale Fernwärmeversorgung
5351	Kommunale Versorgung
5411	Gemeindestraßen
5412	Wartehallen
5451	Straßenreinigung, Winterdienst
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5511	Öffentliches Grün, sonstige Erholungseinrichtungen
5512	Ortsgestaltung
5521	Gewässerunterhaltung
5531	Friedhofsanlagen, Kriegsgräber
5532	Leichenhallen
5541	Landschaftsschutz/Ökokonto
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5552	Jagdverpachtung
5553	Kommunale Landwirtschaft -Allgemein -
5554	Flurbereinigungsverfahren
5555	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5611	Umweltschutzmaßnahmen
5711	Kommunale Wirtschaftsförderung
5712	Morbacher Energielandschaft
5731	Gemeindehäuser
5732	Grillhütten
5733	Sonstige kommunale Einrichtungen
6235	Treuhandvermögen Jagdgenossenschaft

6.4 Zentrale Finanzdienstleistungen (Teilhaushalt 4)

Verantwortlicher: **Günther Alt**

Teilhaushalt 4 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkte Nr.	Bezeichnung
6111	Steuern, Abgaben
6112	Weitere steuerliche Einnahmen und Umlagen
6113	Allgemeine Zuweisungen
6121	Kredite, Zinsen u.a.
6231	Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
6232	Eigenbetrieb Wasserversorgung
6233	Eigenbetrieb Gemeindeforst Morbach
6260, 6261	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

7 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 GemHVO ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

- Entwicklung der Verschuldung

- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen

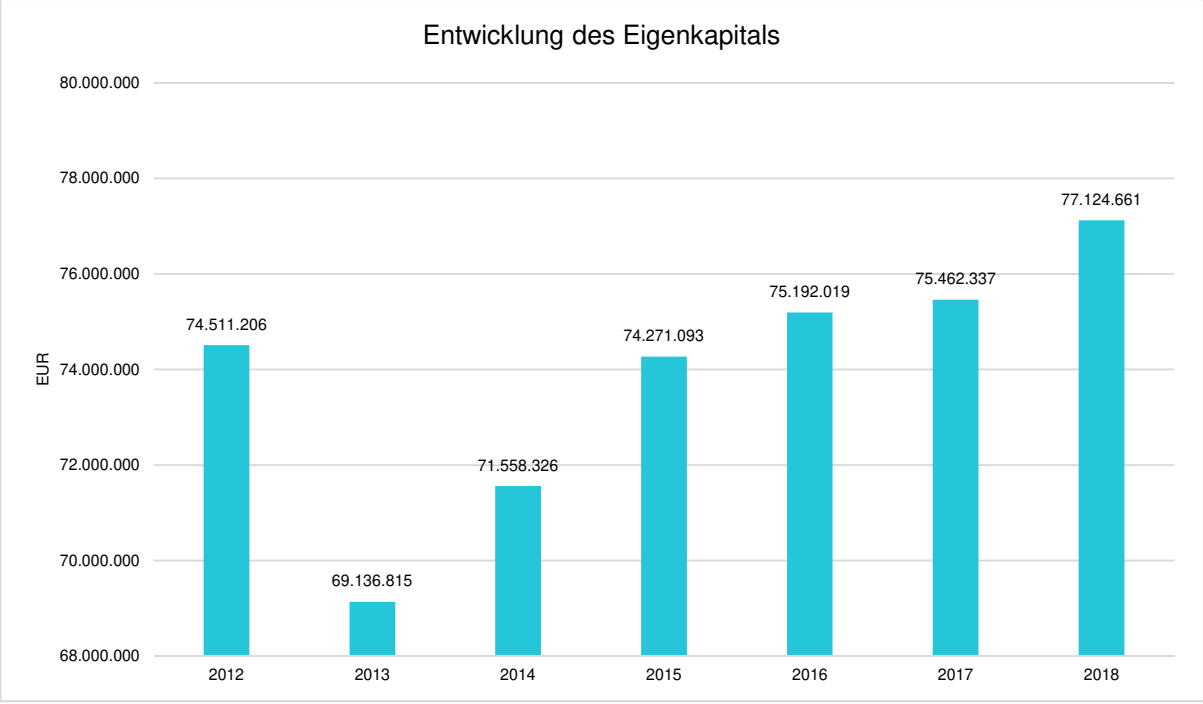
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

7.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

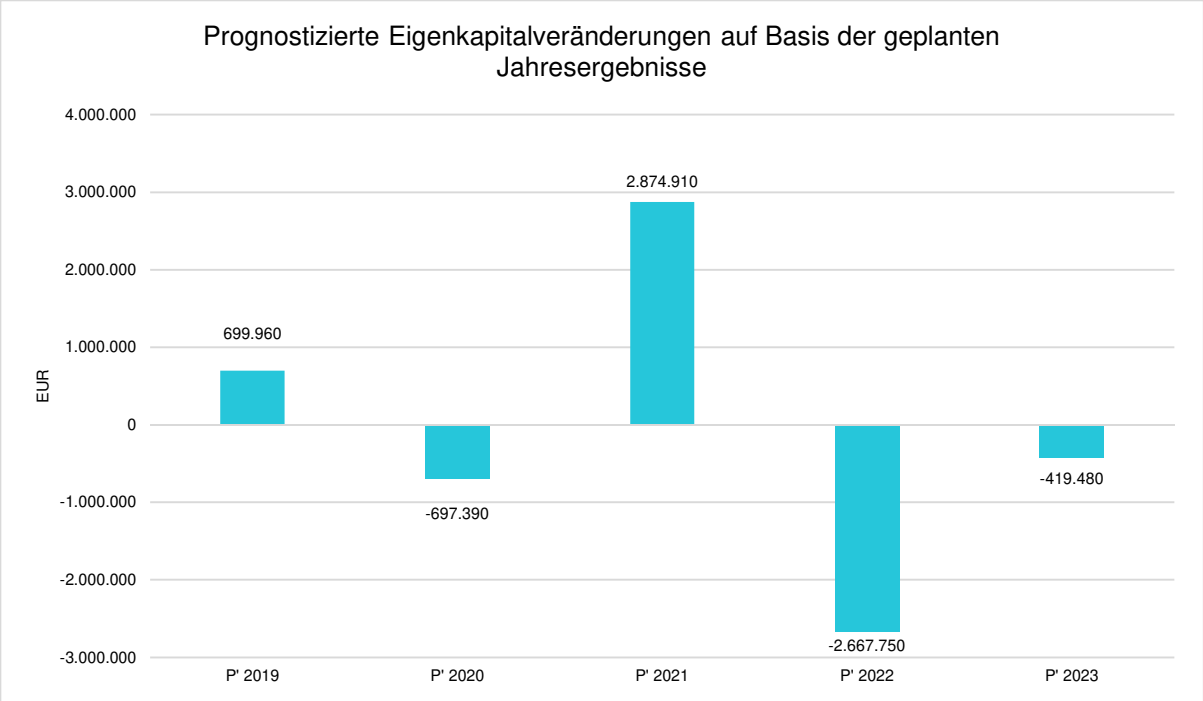
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals aufstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

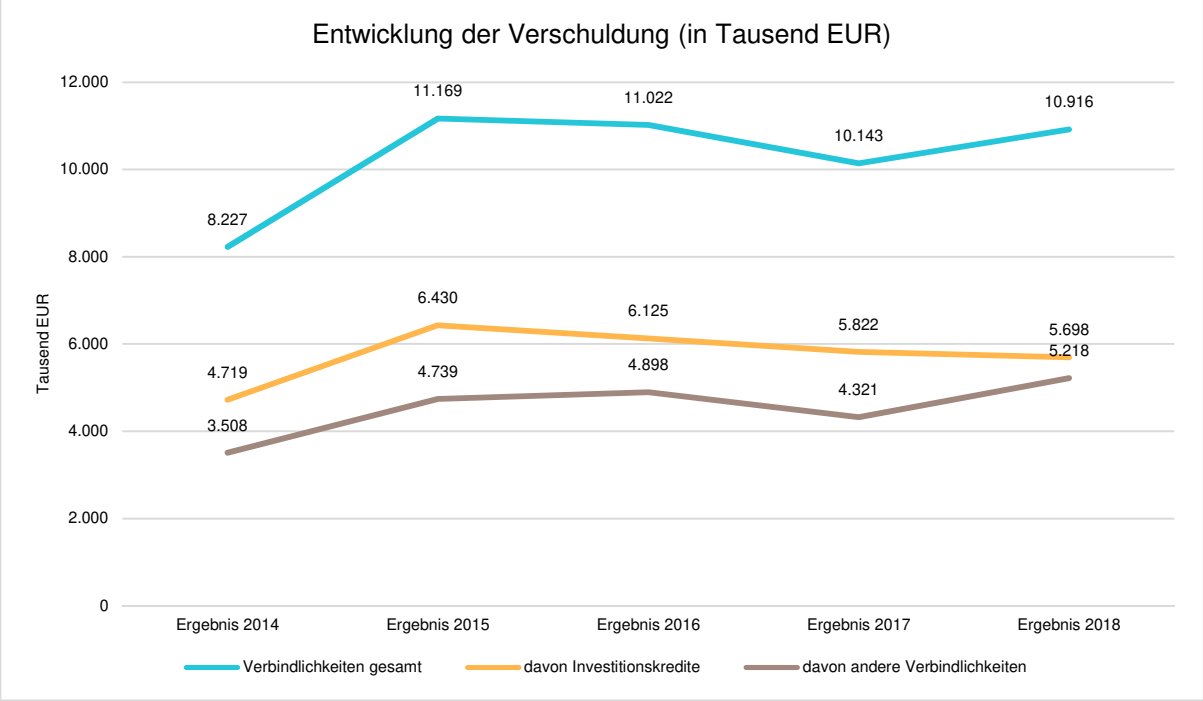


7.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

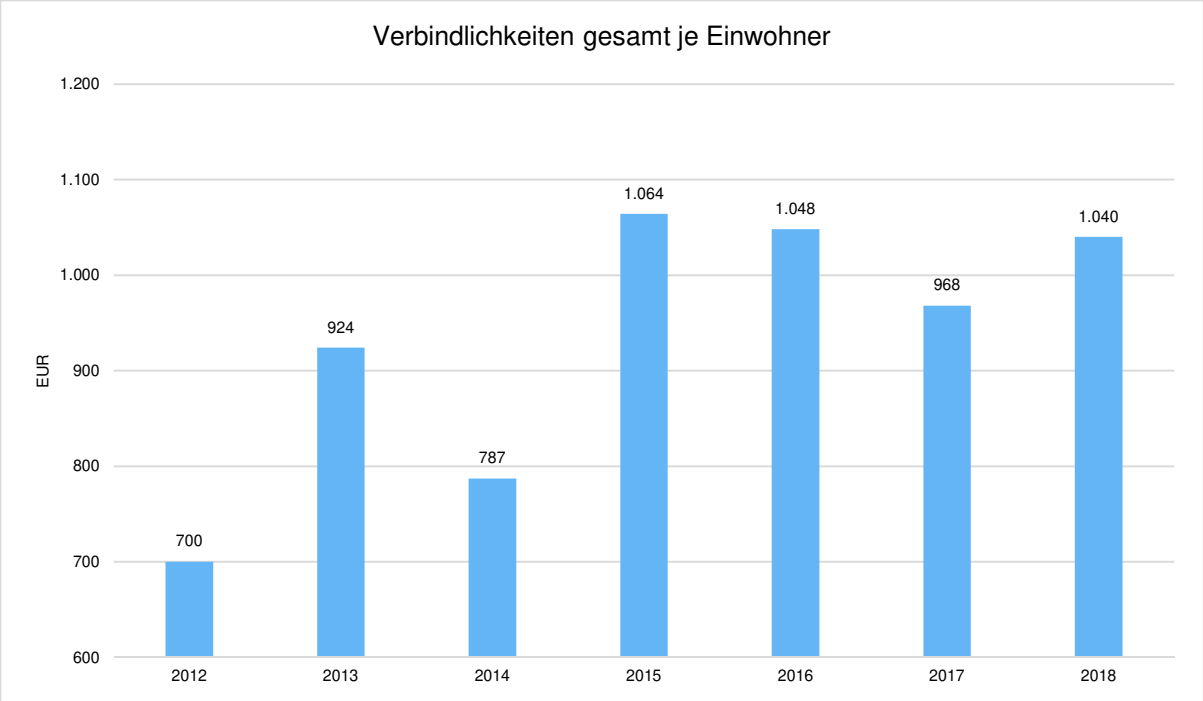
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verbindlichkeiten gesamt	8.227	11.169	11.022	10.143	10.916
davon Investitionskredite	4.719	6.430	6.125	5.822	5.698
davon andere Verbindlichkeiten	3.508	4.739	4.898	4.321	5.218



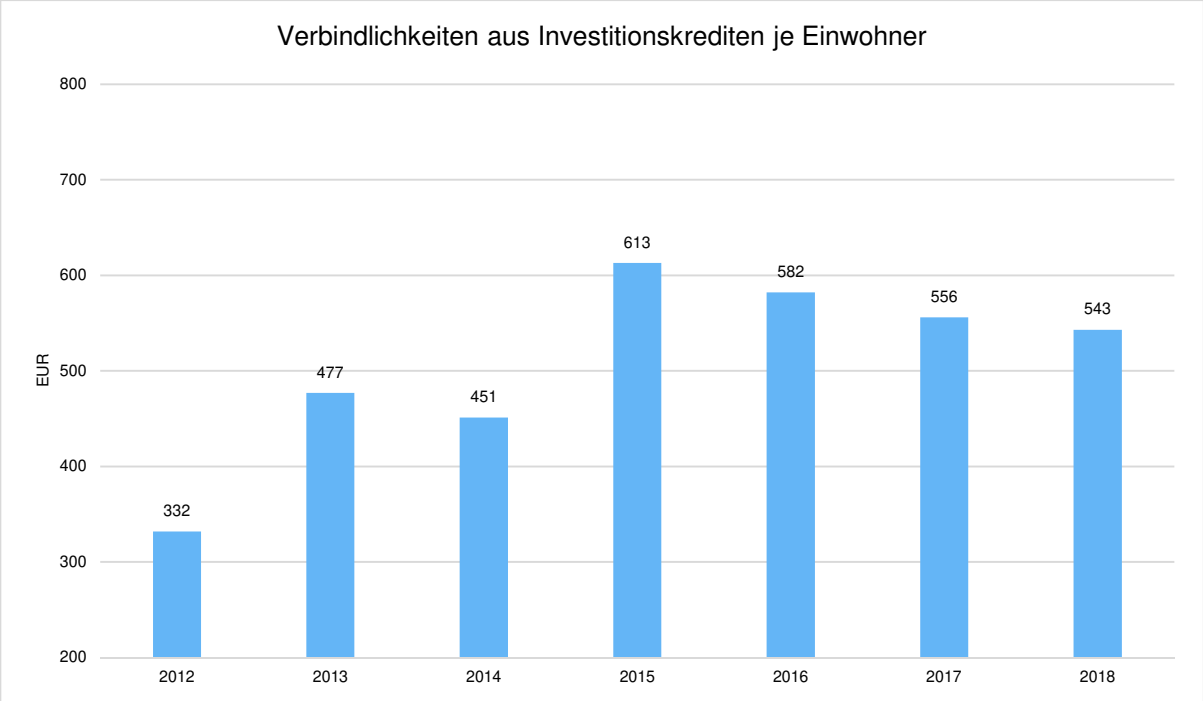
In den letzten Jahren konnten die Investitionskredite kontinuierlich abgebaut werden. Auf der anderen Seite nehmen die anderen Verbindlichkeiten zwar zu, beziehen sich aber überwiegend auf solche gegenüber unseren Eigenbetrieben Wasser und Abwasser, Eigenbetrieb Forst und dem Zweckverband HuMos.

Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite, bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner

Die Gemeinde Morbach weist im Jahresabschluss 2018 sowie in den Jahren zuvor keine Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten aus. Deshalb kann auch keine Auswertung Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner dargestellt werden.

7.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

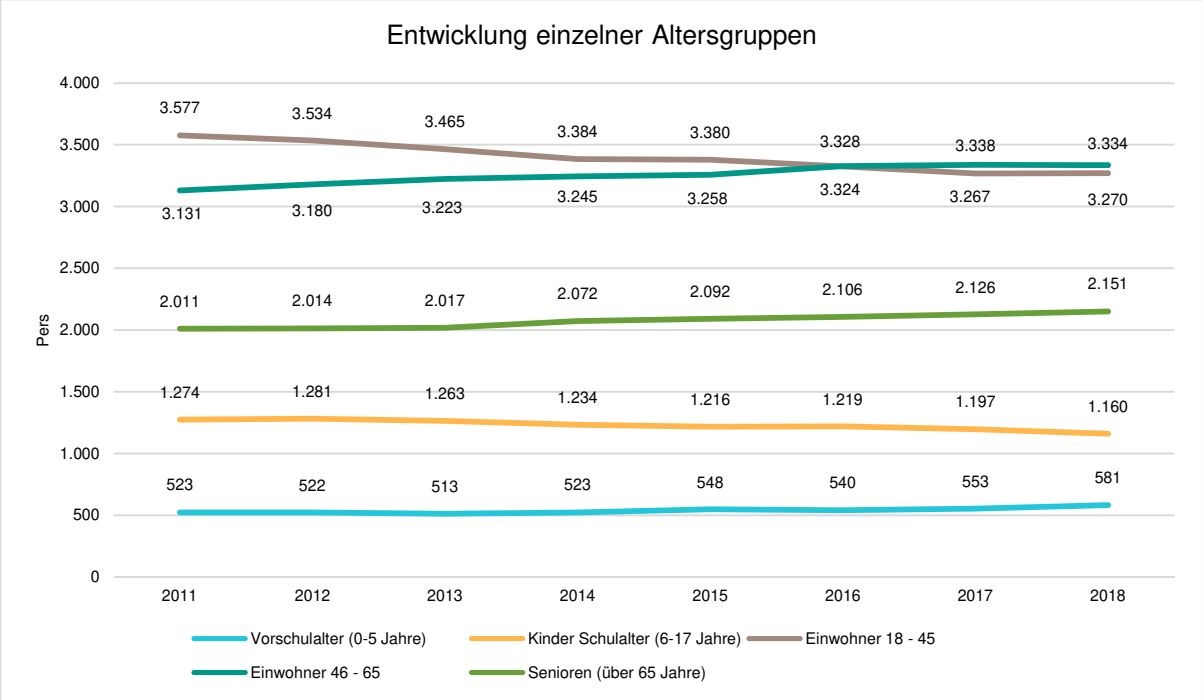
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

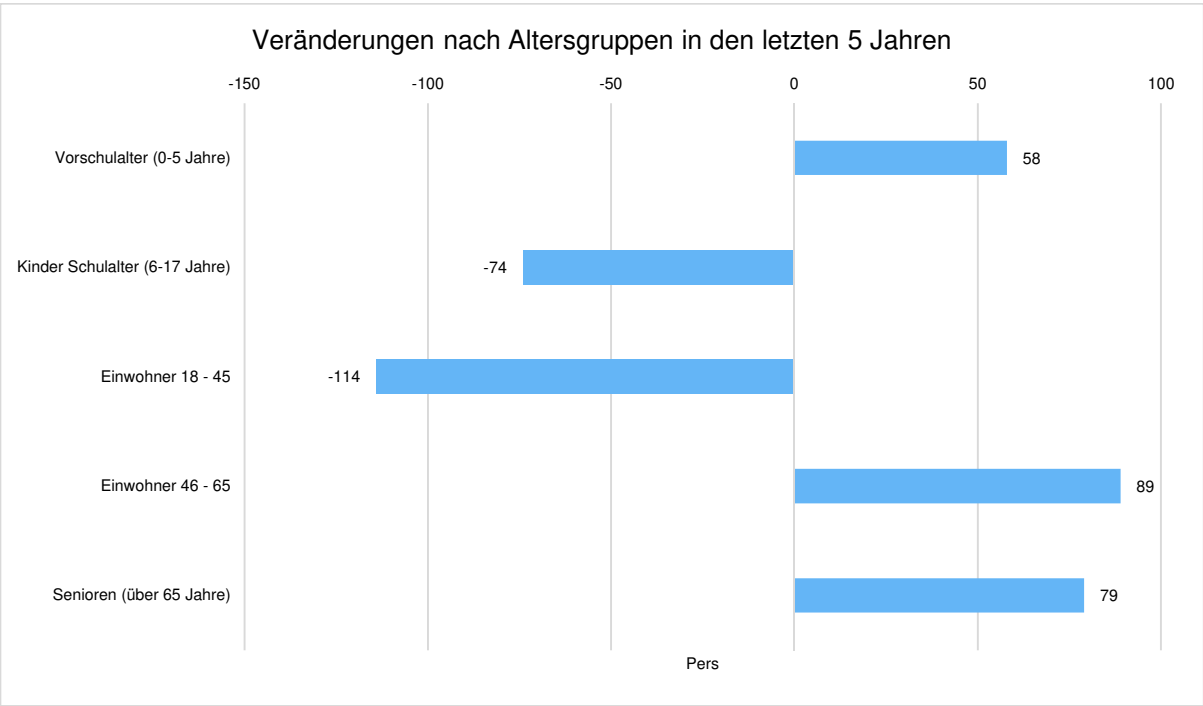
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner zum 31.12.	10.458	10.494	10.517	10.481	10.496
Senioren	2.072	2.092	2.106	2.126	2.151
Einwohner 46 - 65	3.245	3.258	3.328	3.338	3.334
Einwohner 18 - 45	3.384	3.380	3.324	3.267	3.270
Kinder und Jugendliche 11 - 17	770	749	743	725	702
Kinder 7 - 10	374	375	369	389	374
Kinder 3 - 6	355	355	357	357	385
Kinder 0 - 2	258	285	290	279	280


Entwicklung einzelner Altersgruppen
Pers
4.000
3.500
3.000
2.500
2.000
1.500
1.000
500
0
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
3.577
3.534
3.465
3.384
3.380
3.328
3.338
3.334
3.131
3.180
3.223
3.245
3.258
3.324
3.267
3.270
2.011
2.014
2.017
2.072
2.092
2.106
2.126
2.151
1.274
1.281
1.263
1.234
1.216
1.219
1.197
1.160
523
522
513
523
548
540
553
581
Vorschulalter (0-5 Jahre)
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)
Einwohner 18 - 45
Einwohner 46 - 65
Senioren (über 65 Jahre)

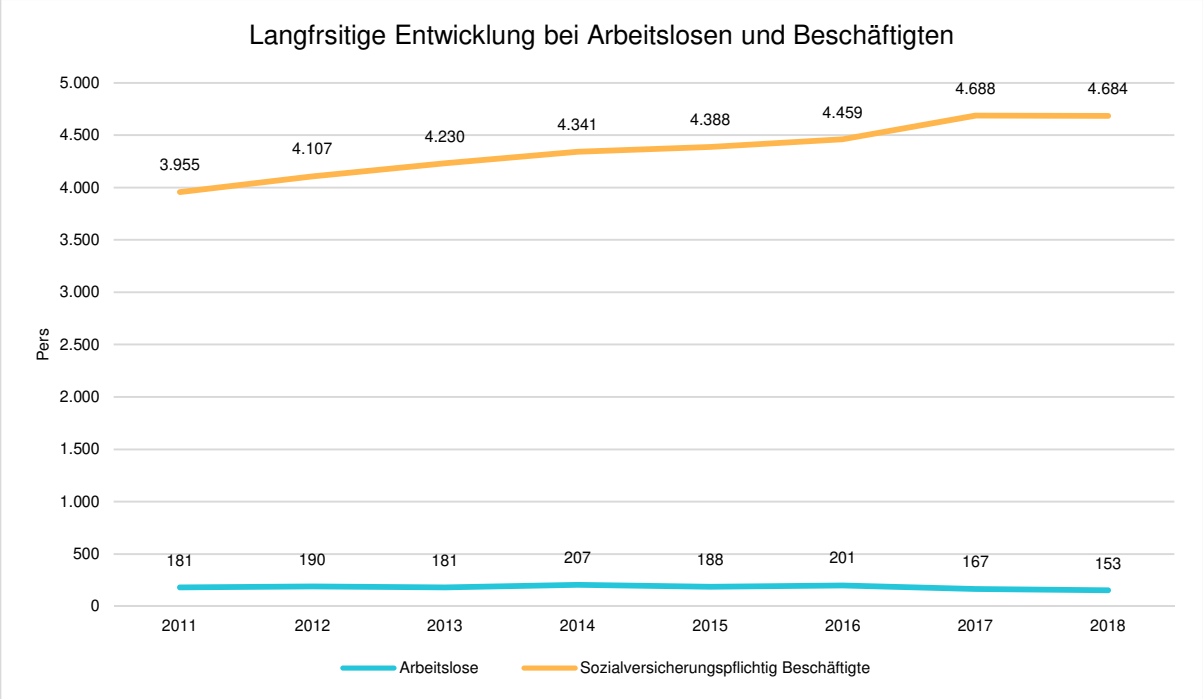

Veränderungen nach Altersgruppen in den letzten 5 Jahren
-150
-100
-50
0
50
100
Vorschulalter (0-5 Jahre)
58
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)
-74
Einwohner 18 - 45
-114
Einwohner 46 - 65
89
Senioren (über 65 Jahre)
79
Pers

7.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

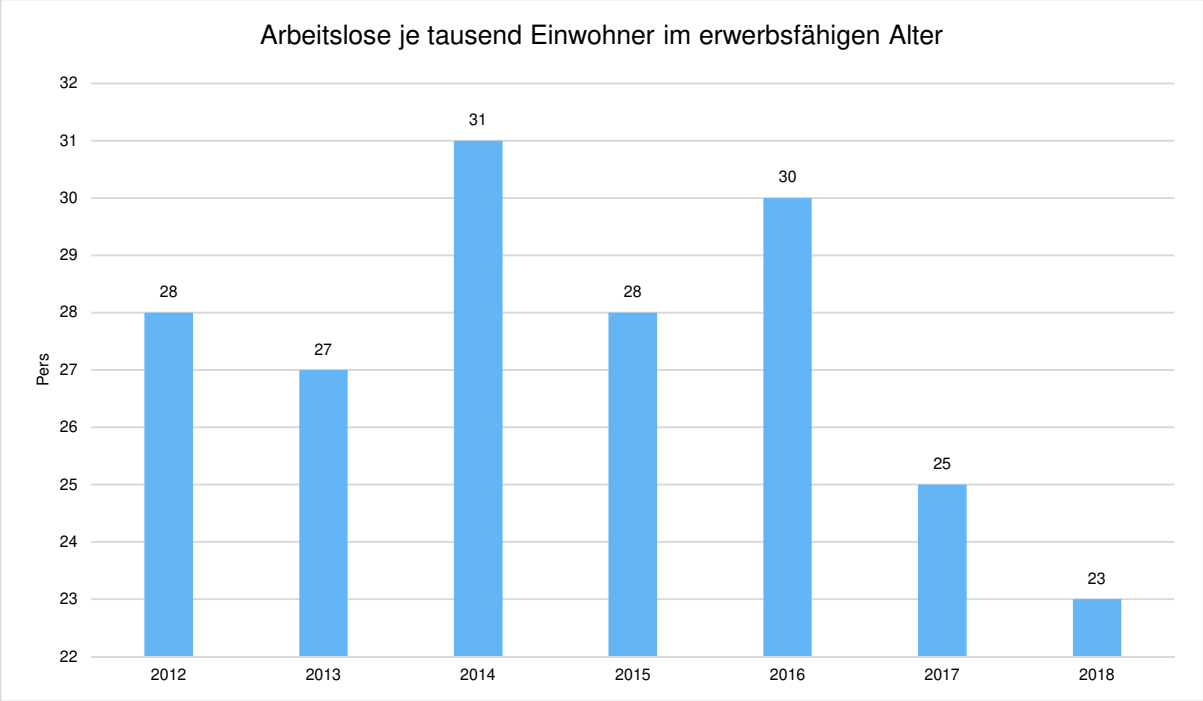
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Arbeitslose zum 30.12.	207	188	201	167	153
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	24	17	33	26	15
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	44	35	35	38	35
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.341	4.388	4.459	4.688	4.684



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

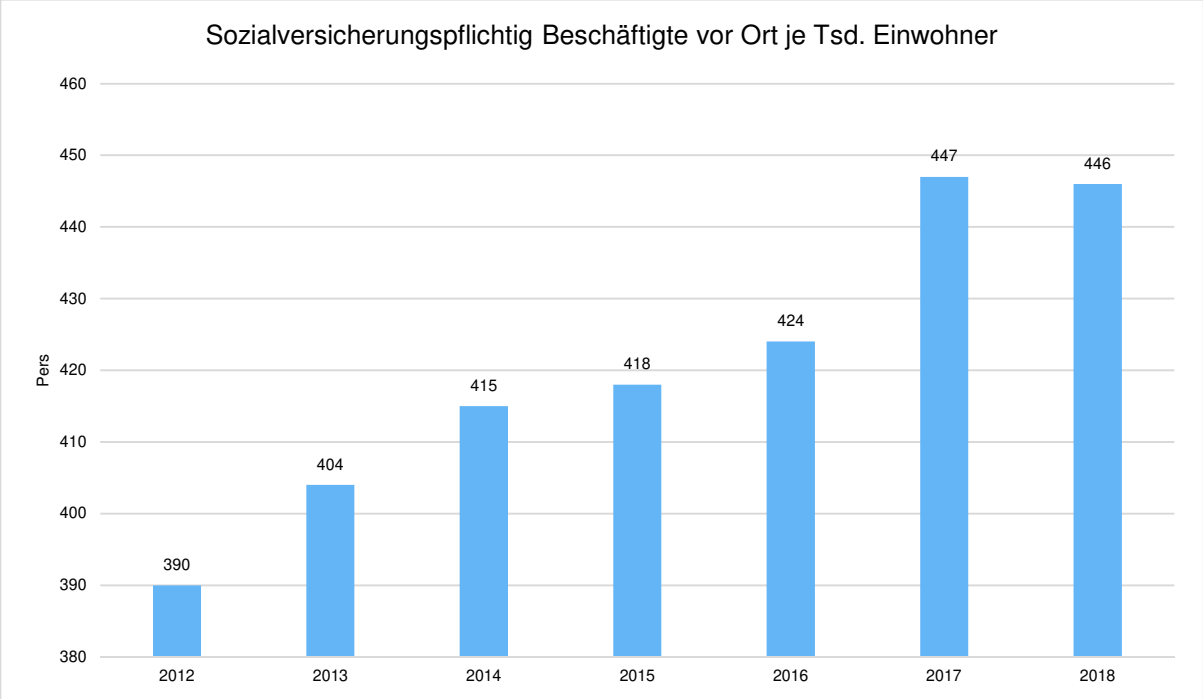
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten, als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.

8 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Morbach, den

(Unterschrift Bürgermeister)

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO)

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1. 1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	551.327,51	66.438,54			617.766,05	511.790,05		23.990,54			535.780,59	81.985,46	39.537,46	3,88	13,27	
1.1. 2. Geleistete Zuwendungen	2.837.205,16	76.059,40			2.913.264,56	1.335.250,06		193.703,59			1.528.953,65	1.384.310,91	1.501.955,10	6,65	47,52	
1.1. 3. Gezahlte Investitionszuschüsse	3.418.745,08	83.831,91	32.101,67		3.470.475,32	2.369.998,88		107.723,45		32.097,67	2.445.624,66	1.024.850,66	1.048.746,20	3,10	29,53	
Gesamt : *1.1.*	**6.807.277,75**	**226.329,85**	**32.101,67**		**7.001.505,93**	**4.217.038,99**		**325.417,58**		**32.097,67**	**4.510.358,90**	**2.491.147,03**	**2.590.238,76**	**4,65**	**35,58**	
1.2. Sachanlagen																
1.2. 1. Wald, Forsten	561.964,17				561.964,17							561.964,17	561.964,17		100,00	
1.2. 2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	6.590.013,91	422.162,00	38.206,80	-168.480,05	6.805.489,06	1.178.075,97		71.126,08		36.879,14	1.212.322,91	5.593.166,15	5.411.937,94	1,05	82,19	
1.2. 3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	49.559.092,74	97.890,33	14.380,47		49.642.602,60	13.291.257,98		784.629,55			14.075.887,53	35.566.715,07	36.267.834,76	1,58	71,65	
1.2. 4.	57.996.472,97	629.586,65	93.435,19		58.532.624,43	26.543.407,61		1.501.979,36		79.147,55	27.966.239,42	30.566.385,01	31.453.065,36	2,57	52,22	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO)

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Infrastrukturvermögen																
1.2. 5. Bauten auf fremdem Grund und Boden	130.724,71	3.164,08			133.888,79	62.392,36		4.038,40			66.430,76	67.458,03	68.332,35	3,02	50,38	
1.2. 6. Kunstgegenstände,	350.009,58	3.818,26			353.827,84	174.328,37		8.698,21			183.026,58	170.801,26	175.681,21	2,46	48,27	
1.2. 7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.917.153,78	308.433,62	153.447,71		4.072.139,69	2.358.365,48		240.708,62		153.442,71	2.445.631,39	1.626.508,30	1.558.788,30	5,91	39,94	
1.2. 8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.888.498,29	208.877,62	13.176,92		5.084.198,99	3.391.328,32		282.474,73		12.691,78	3.661.111,27	1.423.087,72	1.497.169,97	5,56	27,99	
1.2. 9. Pflanzen, Tiere	1.745,00				1.745,00	527,00		116,00			643,00	1.102,00	1.218,00	6,65	63,15	
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.199.388,77	1.022.012,66	844.594,80	168.480,05	1.545.286,68							1.545.286,68	1.199.388,77		100,00	
Gesamt : *1.2.*	**125.195.063,92**	**2.695.945,22**	**1.157.241,89**		**126.733.767,25**	**46.999.683,09**		**2.893.770,95**		**282.161,18**	**49.611.292,86**	**77.122.474,39**	**78.195.380,83**	**2,28**	**60,85**	
1.3. Finanzanlagen																
1.3. 3. Beteiligungen	2.724.977,75	1.002,41			2.725.980,16							2.725.980,16	2.724.977,75		100,00	
1.3. 5.	35.726.938,93	58.236,28			35.785.175,21							35.785.175,21	35.726.938,93		100,00	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO)

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch schn. Ab-schreibungs satz**	**Durch schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen																
1.3. 7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	747.909,86	66.983,78			814.893,64							814.893,64	747.909,86		100,00	
Gesamt : *1.3.*	**39.199.826,54**	**126.222,47**			**39.326.049,01**							**39.326.049,01**	**39.199.826,54**		**100,00**	
Gesamt :	**171.202.168,21**	**3.048.497,54**	**1.189.343,56**		**173.061.322,19**	**51.216.722,08**		**3.219.188,53**		**314.258,85**	**54.121.651,76**	**118.939.670,43**	**119.985.446,13**	**1,86**	**68,73**	

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
011200	529.890,25	14.030,94			543.921,19	509.131,25		11.332,94			520.464,19	23.457,00	20.759,00	2,08	4,31	
011300	21.074,80	52.407,60			73.482,40	2.645,80		12.628,60			15.274,40	58.208,00	18.429,00	17,19	79,21	
011500	362,46				362,46	13,00		29,00			42,00	320,46	349,46	8,00	88,41	
012100	714.179,15	24.287,21			738.466,36	410.669,05		33.895,40			444.564,45	293.901,91	303.510,10	4,59	39,80	
012150	294.742,81				294.742,81	113.207,81		23.523,00			136.730,81	158.012,00	181.535,00	7,98	53,61	
012200	1.327.395,56	51.772,19			1.379.167,75	733.449,56		125.153,19			858.602,75	520.565,00	593.946,00	9,07	37,74	
012300	500.887,64				500.887,64	77.923,64		11.132,00			89.055,64	411.832,00	422.964,00	2,22	82,22	
013100	3.182.565,94	83.831,91	32.101,67		3.234.296,18	2.338.170,45		100.243,38		32.097,67	2.406.316,16	827.980,02	844.395,49	3,10	25,60	
013200	236.179,14				236.179,14	31.828,43		7.480,07			39.308,50	196.870,64	204.350,71	3,17	83,36	
021100	86.202,65				86.202,65							86.202,65	86.202,65		100,00	
021200	65.741,75				65.741,75							65.741,75	65.741,75		100,00	
021300	231.741,40				231.741,40							231.741,40	231.741,40		100,00	
021400	173.449,92				173.449,92							173.449,92	173.449,92		100,00	
021900	4.828,45				4.828,45							4.828,45	4.828,45		100,00	
022110	1.072.745,50	27.959,97	36.330,14		1.064.375,33	524.663,24		19.511,67		36.324,14	507.850,77	556.524,56	548.082,26	1,83	52,29	
022120	312.745,00				312.745,00	106.926,54		10.366,85			117.293,39	195.451,61	205.818,46	3,31	62,50	
022130	288.044,99	19.587,63	556,00		307.076,62	221.251,99		16.673,63		555,00	237.370,62	69.706,00	66.793,00	5,43	22,70	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO) nach Konten

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr	Stand zum 31.12. Haushalts-jahr	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr	aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr	Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres	Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres	Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz	Durch-schn. Rest-buch-wert	Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
022190	6.526,12				6.526,12	2.069,67		373,79			2.443,46	4.082,66	4.456,45	5,73	62,56	
022200	154.787,14		100,00		154.687,14	399,32		93,00			492,32	154.194,82	154.387,82	0,06	99,68	
022300	277.897,60	2.377,29	673,80		279.601,09	1.309,45		257,00			1.566,45	278.034,64	276.588,15	0,09	99,44	
022400	10.710,45				10.710,45							10.710,45	10.710,45		100,00	
022500	726.380,73	48.880,14			775.260,87	316.723,52		22.988,14			339.711,66	435.549,21	409.657,21	2,97	56,18	
022900	21.574,26	22.154,81			43.729,07	4.721,20		862,00			5.583,20	38.145,87	16.853,06	1,97	87,23	
023100	421.624,59	136.243,00		-421,98	557.445,61							557.445,61	421.624,59		100,00	
023200	654,16				654,16							654,16	654,16		100,00	
023300	41.116,41				41.116,41							41.116,41	41.116,41		100,00	
023400	781.087,46	37.376,03	414,99	-845,38	817.203,12							817.203,12	781.087,46		100,00	
023500	20.818,12				20.818,12							20.818,12	20.818,12		100,00	
023900	83.175,72		31,87		83.143,85							83.143,85	83.175,72		100,00	
024300	9.883,06				9.883,06							9.883,06	9.883,06		100,00	
026100	59.936,45	3.034,88			62.971,33							62.971,33	59.936,45		100,00	
026200	89.434,44				89.434,44							89.434,44	89.434,44		100,00	
029200	1.494.206,89	124.548,25	100,00	-167.212,69	1.451.442,45							1.451.442,45	1.494.206,89		100,00	
029600	690.831,18				690.831,18	11,04					11,04	690.820,14	690.820,14		100,00	

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr	Stand zum 31.12. Haushalts-jahr	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr	aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr	Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres	Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres	Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz	Durch-schn. Rest-buch-wert	Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
029700	676,94				676,94							676,94	676,94		100,00	
029900	25.156,70				25.156,70							25.156,70	25.156,70		100,00	
031100	59.591,00				59.591,00							59.591,00	59.591,00		100,00	
031200	606.900,03				606.900,03	292.166,19		7.164,97			299.331,16	307.568,87	314.733,84	1,18	50,68	
031900	516.751,69	58.445,29			575.196,98	51.953,13		55,99			52.009,12	523.187,86	464.798,56		90,96	
032100	9.226.167,55	1.286,39			9.227.453,94	1.488.351,64		159.778,90			1.648.130,54	7.579.323,40	7.737.815,91	1,73	82,14	
032200	132.668,41				132.668,41	40.145,36		2.148,15			42.293,51	90.374,90	92.523,05	1,62	68,12	
033110	4.879.881,77	7.838,53	200,00		4.887.520,30	1.416.332,73		110.285,69			1.526.618,42	3.360.901,88	3.463.549,04	2,26	68,76	
033120	2.346.287,10				2.346.287,10	1.112.939,76		33.427,82			1.146.367,58	1.199.919,52	1.233.347,34	1,42	51,14	
034300	4.145.512,64	10.148,14			4.155.660,78	704.339,01		54.998,46			759.337,47	3.396.323,31	3.441.173,63	1,32	81,73	
034700	125,30				125,30							125,30	125,30		100,00	
034800	392.969,86				392.969,86	382.515,11		187,83			382.702,94	10.266,92	10.454,75	0,05	2,61	
034900	23.460,64				23.460,64	11.767,64		1.273,00			13.040,64	10.420,00	11.693,00	5,43	44,41	
035100	2.034.271,04	1.368,21			2.035.639,25	2.016.785,90		683,21			2.017.469,11	18.170,14	17.485,14	0,03	0,89	
035200	82.930,80				82.930,80							82.930,80	82.930,80		100,00	
035400	1.409.244,64				1.409.244,64	669.093,64		59.170,00			728.263,64	680.981,00	740.151,00	4,20	48,32	
035900	90,00				90,00							90,00	90,00		100,00	

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
037100	4.252.952,44				4.252.952,44	817.641,92		84.420,00			902.061,92	3.350.890,52	3.435.310,52	1,98	78,79	
039100	12.934.747,64	252,12			12.934.999,76	2.668.344,73		185.430,56			2.853.775,29	10.081.224,47	10.266.402,91	1,43	77,94	
039210	433.840,15	4.200,58			438.040,73	210.034,62		6.918,38			216.953,00	221.087,73	223.805,53	1,58	50,47	
039230	644,96				644,96	379,96		43,00			422,96	222,00	265,00	6,67	34,42	
039400	156.825,90				156.825,90							156.825,90	156.825,90		100,00	
039500	3.139.552,78	1.177,51			3.140.730,29	756.080,44		42.305,85			798.386,29	2.342.344,00	2.383.472,34	1,35	74,58	
039700	711.080,95		200,00		710.880,95							710.880,95	711.080,95		100,00	
039800	517.163,74				517.163,74	266.708,63		7.295,70			274.004,33	243.159,41	250.455,11	1,41	47,02	
039910	280.347,71	10.162,21			290.509,92	108.114,94		6.392,45			114.507,39	176.002,53	172.232,77	2,20	60,58	
039970	829.964,58				829.964,58	74.066,58		10.415,00			84.481,58	745.483,00	755.898,00	1,25	89,82	
039980	34.282,56				34.282,56							34.282,56	34.282,56		100,00	
039990	410.836,86	3.011,35	13.980,47		399.867,74	203.496,05		12.234,59			215.730,64	184.137,10	207.340,81	3,06	46,05	
041200	1.579.435,50				1.579.435,50	800.030,51		31.383,37			831.413,88	748.021,62	779.404,99	1,99	47,36	
041400	10.462,12				10.462,12	931,12		349,00			1.280,12	9.182,00	9.531,00	3,34	87,76	
041500	33.665,64				33.665,64	8.618,64		1.477,00			10.095,64	23.570,00	25.047,00	4,39	70,01	
042100	37,82				37,82							37,82	37,82		100,00	
042900	38,53				38,53							38,53	38,53		100,00	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO) nach Konten

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr	Stand zum 31.12. Haushalts-jahr	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr	aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr	Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres	Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres	Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz	Durch-schn. Rest-buch-wert	Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
043100	18.310,18	86,50	100,00		18.296,68							18.296,68	18.310,18		100,00	
045100	2.834,32				2.834,32							2.834,32	2.834,32		100,00	
045310	75.656,80				75.656,80	29.003,80		3.783,00			32.786,80	42.870,00	46.653,00	5,00	56,66	
047100	468,81				468,81							468,81	468,81		100,00	
047320	70.098,06				70.098,06	2.719,32		1.426,00			4.145,32	65.952,74	67.378,74	2,03	94,09	
048100	1.208.272,23	1.734,85	200,00		1.209.807,08	465,15					465,15	1.209.341,93	1.207.807,08		99,96	
048240	36.182.852,35	503.173,73	85.968,08		36.600.058,00	17.535.998,23		942.117,71		73.277,53	18.404.838,41	18.195.219,59	18.646.854,12	2,57	49,71	
048250	4.972.541,50	51.702,89			5.024.244,39	2.479.215,38		142.255,88			2.621.471,26	2.402.773,13	2.493.326,12	2,83	47,82	
048310	48.096,29	36.973,08			85.069,37	8.041,29		1.909,96			9.951,25	75.118,12	40.055,00	2,25	88,30	
048320	1.402,78	1.404,61			2.807,39	616,78		117,61			734,39	2.073,00	786,00	4,19	73,84	
048330	27.366,79	60,00			27.426,79	651,79		782,00			1.433,79	25.993,00	26.715,00	2,85	94,77	
048340	7.987.791,88				7.987.791,88	4.021.408,00		250.869,32			4.272.277,32	3.715.514,56	3.966.383,88	3,14	46,51	
048410	1.662.252,46	13.035,29			1.675.287,75	915.078,66		46.331,46			961.410,12	713.877,63	747.173,80	2,77	42,61	
048420	383.981,62	216,00			384.197,62	159.528,09		12.218,62			171.746,71	212.450,91	224.453,53	3,18	55,30	
048490	279.011,18		100,00		278.911,18	7.969,79		379,52			8.349,31	270.561,87	271.041,39	0,14	97,01	
048590	2.192,26				2.192,26	1.919,26		219,00			2.138,26	54,00	273,00	9,99	2,46	
049100	4.598,72				4.598,72							4.598,72	4.598,72		100,00	

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr	Stand zum 31.12. Haushalts-jahr	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr	aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr	Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres	Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres	Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz	Durch-schn. Rest-buch-wert	Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
049220	19.872,36				19.872,36							19.872,36	19.872,36		100,00	
049280	2.729.153,34				2.729.153,34	288.004,88		43.535,21			331.540,09	2.397.613,25	2.441.148,46	1,60	87,85	
049310	381.504,77	16.553,42	5.181,56		392.876,63	159.335,72		10.691,17		5.014,68	165.012,21	227.864,42	222.169,05	2,72	58,00	
049600	271.282,81	4.646,28	1.885,55		274.043,54	117.616,35		9.247,53		855,34	126.008,54	148.035,00	153.666,46	3,37	54,02	
049900	43.291,85				43.291,85	6.254,85		2.886,00			9.140,85	34.151,00	37.037,00	6,67	78,89	
053110																
059910	130.724,71	3.164,08			133.888,79	62.392,36		4.038,40			66.430,76	67.458,03	68.332,35	3,02	50,38	
061100	2.853,80				2.853,80	2.210,80		64,00			2.274,80	579,00	643,00	2,24	20,29	
061200	35.425,66				35.425,66	12.322,61		3.479,88			15.802,49	19.623,17	23.103,05	9,82	55,39	
061900	22,00				22,00							22,00	22,00		100,00	
065100	43.414,58				43.414,58							43.414,58	43.414,58		100,00	
065200	116.031,08				116.031,08	54.630,01		3.117,63			57.747,64	58.283,44	61.401,07	2,69	50,23	
065300	1.462,83				1.462,83	367,83		146,00			513,83	949,00	1.095,00	9,98	64,87	
065900	150.799,63	3.818,26			154.617,89	104.797,12		1.890,70			106.687,82	47.930,07	46.002,51	1,22	31,00	
071110	34.430,28				34.430,28	7.173,28		3.443,00			10.616,28	23.814,00	27.257,00	10,00	69,17	
071190	1.092.293,57	52.880,89	32.888,44		1.112.286,02	648.735,57		92.147,89		32.887,44	707.996,02	404.290,00	443.558,00	8,28	36,35	
071200	2.284.025,71	236.843,08	102.258,37		2.418.610,42	1.374.090,54		116.294,51		102.256,37	1.388.128,68	1.030.481,74	909.935,17	4,81	42,61	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO) nach Konten

02.09.2022
08:33:20

502 Morbach W.-Jahr : 2018 Seite: 211

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr	Stand zum 31.12. Haushalts-jahr	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr	Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr	aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr	Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres	Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres	Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz	Durch-schn. Rest-buch-wert	Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
071810	128.661,43				128.661,43	104.511,43		8.220,00			112.731,43	15.930,00	24.150,00	6,39	12,38	
071820	55.339,53		9.575,82		45.763,71	35.599,53		2.620,00		9.574,82	28.644,71	17.119,00	19.740,00	5,73	37,41	
071830	18.097,45				18.097,45	10.953,45		1.133,00			12.086,45	6.011,00	7.144,00	6,26	33,21	
071890	63.170,70	14.399,60	8.725,08		68.845,22	54.513,57		2.079,17		8.724,08	47.868,66	20.976,56	8.657,13	3,02	30,47	
072100	31.257,73				31.257,73	2.464,73		4.929,00			7.393,73	23.864,00	28.793,00	15,77	76,35	
072200	158.836,39				158.836,39	86.879,39		7.729,00			94.608,39	64.228,00	71.957,00	4,87	40,44	
072500	17.717,33				17.717,33	3.662,33		886,00			4.548,33	13.169,00	14.055,00	5,00	74,33	
072800	3.426,24				3.426,24	3.410,24					3.410,24	16,00	16,00		0,47	
072910	29.897,42	4.310,05			34.207,47	26.371,42		1.227,05			27.598,47	6.609,00	3.526,00	3,59	19,32	
082110	125.752,68		6.400,21		119.352,47	124.569,13		185,22		6.390,21	118.364,14	988,33	1.183,55	0,16	0,83	
082120	13.680,17	2.227,00			15.907,17	7.462,17		792,00			8.254,17	7.653,00	6.218,00	4,98	48,11	
082130	111.320,74	10.125,21	1.214,00		120.231,95	54.716,74		10.717,21		1.212,00	64.221,95	56.010,00	56.604,00	8,91	46,58	
082140	343.634,40	9.827,33			353.461,73	180.733,40		31.959,33			212.692,73	140.769,00	162.901,00	9,04	39,83	
082190	17.144,19				17.144,19	9.256,19		1.209,00			10.465,19	6.679,00	7.888,00	7,05	38,96	
082210	644.956,06	546,41			645.502,47	357.327,29		49.330,46			406.657,75	238.844,72	287.628,77	7,64	37,00	
082230	183.492,34		1.705,20		181.787,14	127.596,14		7.345,59		1.266,31	133.675,42	48.111,72	55.896,20	4,04	26,47	
082240	170.443,41	24.814,18	591,92		194.665,67	115.143,81		21.626,93		562,67	136.208,07	58.457,60	55.299,60	11,11	30,03	

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
082250	6.026,76				6.026,76	5.122,76		179,00			5.301,76	725,00	904,00	2,97	12,03	
082260	5.168,22				5.168,22	5.156,22					5.156,22	12,00	12,00		0,23	
082270	30.594,00	2.680,52			33.274,52	16.454,00		3.639,52			20.093,52	13.181,00	14.140,00	10,94	39,61	
082280	335.458,47	67.012,70	3.017,59		399.453,58	238.807,47		38.505,70		3.016,59	274.296,58	125.157,00	96.651,00	9,64	31,33	
082290	129.257,99	8.777,44			138.035,43	75.457,58		8.815,44			84.273,02	53.762,41	53.800,41	6,39	38,95	
082300	65,68				65,68	63,68					63,68	2,00	2,00		3,05	
082400	66.878,91		245,00		66.633,91	64.152,91		763,00		244,00	64.671,91	1.962,00	2.726,00	1,15	2,94	
082900	2.704.624,27	82.866,83	3,00		2.787.488,10	2.009.308,83		107.406,33			2.116.715,16	670.772,94	695.315,44	3,85	24,06	
083100	1.745,00				1.745,00	527,00		116,00			643,00	1.102,00	1.218,00	6,65	63,15	
096110	277.164,91	296.761,45	26.701,56		547.224,80							547.224,80	277.164,91		100,00	
096120	857.601,07	689.897,73	726.491,26	168.480,05	989.487,59							989.487,59	857.601,07		100,00	
096130	64.622,79	35.353,48	91.401,98		8.574,29							8.574,29	64.622,79		100,00	
111200	2.723.937,75			-2.723.937,75									2.723.937,75			
111210	1.040,00				1.040,00							1.040,00	1.040,00		100,00	
111220				2.717.687,75	2.717.687,75							2.717.687,75			100,00	
111230				6.250,00	6.250,00							6.250,00			100,00	
111920		1.002,41			1.002,41							1.002,41			100,00	

Systembericht - Anlagenübersicht (GemHVO) nach Konten

502 Morbach W.-Jahr : 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen / Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert-minderung
Posten des Anlage-vermögens	**Stand zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zugänge im Haushalts-jahr**	**Abgänge im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen/ Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**Stand zum 31.12. Haushalts-jahr**	**aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-vorjahr**	**Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Abschrei-bungen im Haushalts-jahr**	**Umbu-chungen / Umglie-derungen im Haushalts-jahr**	**aufge-laufene Abschrei-bungen auf Abgänge**	**Abschrei-bungen zum 31.12. Haushalts-jahr**	**Restbuch-werte am Ende des Haushalts-jahres**	**Restbuch-werte am Ende Haushalts-vorjahres**	**Durch-schn. Ab-schrei-bungs-satz**	**Durch-schn. Rest-buch-wert**	**Wertminde-rung durch unterlassene Instand-haltung, Altlasten, sonstige**
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v. H.	v. H.	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
121110	2.662.790,40	-27.134,34			2.635.656,06							2.635.656,06	2.662.790,40		100,00	
121120	8.011.416,24	-70.499,41			7.940.916,83							7.940.916,83	8.011.416,24		100,00	
121130	21.507.904,00	11.004,19			21.518.908,19							21.518.908,19	21.507.904,00		100,00	
123110	3.542.827,29	144.865,84			3.687.693,13							3.687.693,13	3.542.827,29		100,00	
123120																
123130	1,00				1,00							1,00	1,00		100,00	
124100	2.000,00			-2.000,00									2.000,00			
124110				2.000,00	2.000,00							2.000,00			100,00	
134100	192.327,86	15.918,78			208.246,64							208.246,64	192.327,86		100,00	
134110	555.582,00	51.065,00			606.647,00							606.647,00	555.582,00		100,00	
Gesamt :	**171.202.168,21**	**3.048.497,54**	**1.189.343,56**		**173.061.322,19**	**51.216.722,08**		**3.219.188,53**		**314.258,85**	**54.121.651,76**	**118.939.670,43**	**119.985.446,13**	**1,86**	**68,73**	

Forderungsübersicht ab 2018 für 2018

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.424.218,25	1.711.372,03
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.090.752,99	1.291.291,38
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	88.790,63	132.899,06
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	64.770,72	101.647,81
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	179.358,91	184.954,59
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	545,00	579,19

Verbindlichkeitenübersicht 2018

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2017
1	Verbindlichkeiten	5.218.136,99		5.698.307,76	10.916.444,75	10.142.836,87
1.1	Anleihen					
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			5.698.307,76	5.698.307,76	5.311.250,25
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			5.698.307,76	5.698.307,76	5.311.250,25
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.398,31			231.398,31	300.334,22
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.659,36			10.659,36	2.111,34
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	4.936.194,00			4.936.194,00	4.771.984,69
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- 46.858,77			- 46.858,77	- 290.580,76
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	86.744,09			86.744,09	47.737,13

KIS-KRW | D-Fibu | 23.08.2022 09:22 |

Teilhaushalt 1 - Zentralverwaltung

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	211005.524500 Grundschule Haag - Verbrauchsmittel	2.900,00	1.975,00
	211012.524500 Grundschule Morbach - Verbrauchsmittel	9.100,00	2.699,00
	211013.524500 Grundschule Morscheid - Verbrauchsmittel	3.050,00	494,00
	251001.562590 Belginum Verwaltung - Souvenirshop	10.000,00	2.169,00
	251040.524700 Belginum Öffentlichkeitsarbeit - Projektmittel "Demenz"	6.000,00	3.062,00
	252101.562590 Holzmuseum Gebäude - Homepage Holzmuseum	10.000,00	2.169,00
	252210.523131 Telefonmuseum Gebäude -Erneuerung Dacheindeckung	1.500,00	1.500,00
	252210.523132 Telefonmuseum Gebäude - Malerarbeiten Flur	5.000,00	5.000,00
	252220.524900 Telefonmuseum Ausstellung - Umbau Ausstellung	20.000,00	15.515,00
	365201.524500 Kindergarten Bischofsdhron - Verbrauchsmittel	2.150,00	341,00
	365203.524500 Kindergarten Gonzerath - Verbrauchsmittel	3.850,00	953,00
	365209.524500 Kindergarten Hundheim - Verbrauchsmittel	2.550,00	6.603,00
	365211.523131 Kindergarten Merscheid - Brandschutz und U3 Maßnahmen	20.000,00	20.000,00
	365211.524500 Kindergarten Merscheid - Verbrauchsmittel	1.800,00	2.760,00
	365212.524500 Kindergarten Morbach - Verbrauchsmittel	3.550,00	2.034,00
	365213.524500 Kindergarten Morscheid - Verbrauchsmittel	1.950,00	931,00
	365217.524500 Kindergarten Weiperath - Verbrauchsmittel	3.250,00	2.101,00
	365222.524500 Kindertagesstätte Morbach " Auf der Huhf" - Verbrauchsmittel	2.450,00	296,00
	553101.523120 Wanderwege, Reitwege, etc. - Unterhaltung	13.000,00	5.000,00
	Summe:	**122.100,00**	**75.602,00**
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	211005.724500 Grundschule Haag - Verbrauchsmittel	2.900,00	1.975,00
	211012.724500 Grundschule Morbach - Verbrauchsmittel	9.100,00	2.699,00
	211013.724500 Grundschule Morscheid - Verbrauchsmittel	3.050,00	494,00
	251001.762590 Belginum Verwaltung - Souvenirshop	10.000,00	2.169,00
	251040.724700 Belginum Öffentlichkeitsarbeit - Projektmittel "Demenz"	6.000,00	3.062,00
	252101.762590 Holzmuseum Gebäude - Homepage Holzmuseum	10.000,00	2.169,00
	252210.723131 Telefonmuseum Gebäude -Erneuerung Dacheindeckung	1.500,00	1.500,00
	252210.723132 Telefonmuseum Gebäude - Malerarbeiten Flur	5.000,00	5.000,00
	252220.724900 Telefonmuseum Ausstellung - Umbau Ausstellung	20.000,00	15.515,00
	365201.724500 Kindergarten Bischofsdhron - Verbrauchsmittel	2.150,00	341,00
	365203.724500 Kindergarten Gonzerath - Verbrauchsmittel	3.850,00	953,00
	365209.724500 Kindergarten Hundheim - Verbrauchsmittel	2.550,00	6.603,00
	365211.723131 Kindergarten Merscheid - Brandschutz und U3 Maßnahmen	20.000,00	20.000,00
	365211.724500 Kindergarten Merscheid - Verbrauchsmittel	1.800,00	2.760,00
	365212.724500 Kindergarten Morbach - Verbrauchsmittel	3.550,00	2.034,00
	365213.724500 Kindergarten Morscheid - Verbrauchsmittel	1.950,00	931,00
	365217.724500 Kindergarten Weiperath - Verbrauchsmittel	3.250,00	2.101,00
	365222.724500 Kindertagesstätte Morbach " Auf der Huhf" - Verbrauchsmittel	2.450,00	296,00
	553101.723120 Wanderwege, Reitwege, etc. - Unterhaltung	13.000,00	5.000,00
	Summe:	**122.100,00**	**75.602,00**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	111601-M:1002 Allgemeine zentrale Dienste - Erwerb BGA	5.000,00	2.888,00
	114401-M:1015 TUI - Austausch Kommunikationseinrichtungen	0,00	808,00
	114401-M:1017 TUI - EDV Software und Lizenzen	6.700,00	10.282,00
	114401-M:1018 TUI - EDV-Hardware, Ausstattung, Erweiterung, Austausch Frontend über 410,00 € netto	20.000,00	15.783,00
	551130-M:1026 Wanderwege - Anlage, Ausbau und Einrichtung	41.000,00	25.150,00
	Summe:	**72.700,00**	**54.911,00**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Muster 22
(zu § 53 GemHVO)

Teilhaushalt 2 - Bürgerdienste

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste		
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Muster 22
(zu § 53 GemHVO)

Teilhaushalt 3 - Bauverwaltung

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung		
	114110.523131 Bebaute Grundstücke - Wohnungssanierungen	35.000,00	2.568,00
	211005.523131 Grundschule Haag - Austausch Heizkessel	55.000,00	55.000,00
	511120.524910 Ortsentwicklungsplanung - Förderung von Dorfmoderationen	22.500,00	12.992,00
	511175.541590 Stadtumbau Morbach - Zuschüsse an Private	45.000,00	45.000,00
	511175.562590 Stadtumbau Morbach - Planungs- und Sachkosten	24.500,00	23.797,00
	511175.562900 Stadtumbau Morbach - Aufwand für Ordnungsmaßnahmen	100.000,00	98.596,00
	511140.562550 Bauleitplanung - Sachverständigenkosten (Budget 92)	145.000,00	69.000,00
	522110.541590 Förderungen - Energie und Demographie (Budget 96)	32.400,00	72.978,00
	523120.523131 Kulturdenkmäler - Unterhaltung	18.000,00	18.000,00
	541120.523380 Gemeindestraßen - Unterhaltung (Budget 66)	205.000,00	25.000,00
	541140.523131 Ortelsbruch - Reparatur Feuerstelle	6.000,00	6.000,00
	541140.523132 Ortelsbruch - Dachsäuberung Grillhütten	5.000,00	5.000,00
	Summe:	**693.400,00**	**433.931,00**
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung		
	114110.723131 Bebaute Grundstücke - Wohnungssanierungen	35.000,00	2.568,00
	211005.723131 Grundschule Haag - Austausch Heizkessel	55.000,00	55.000,00
	511120.724910 Ortsentwicklungsplanung - Förderung von Dorfmoderationen	22.500,00	12.992,00
	511175.741590 Stadtumbau Morbach - Zuschüsse an Private	45.000,00	45.000,00
	511175.762590 Stadtumbau Morbach - Planungs- und Sachkosten	24.500,00	23.797,00
	511175.762900 Stadtumbau Morbach - Aufwand für Ordnungsmaßnahmen	100.000,00	98.596,00
	511140.762550 Bauleitplanung - Sachverständigenkosten (Budget 92)	145.000,00	69.000,00
	522110.741590 Förderungen - Energie und Demographie (Budget 96)	32.400,00	72.978,00
	523120.723131 Kulturdenkmäler - Unterhaltung	18.000,00	18.000,00
	541120.723380 Gemeindestraßen - Unterhaltung (Budget 66)	205.000,00	25.000,00
	541140.723131 Ortelsbruch - Reparatur Feuerstelle	6.000,00	6.000,00
	541140.723132 Ortelsbruch - Dachsäuberung Grillhütten	5.000,00	5.000,00
	Summe:	**693.400,00**	**433.931,00**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		
	111615-M:25010 Rapperath - Maßnahmenbudget	13.710,00	4.500,00
	114110-M:17017 Hinzerath - Ankauf/Abriss "Hochscheider Gasse 2"	21.500,00	29.217,00
	114301-M: 3003 Bauhof - Anschaffung von Fahrzeugen	124.000,00	49.000,00
	114301-M: 3004 Bauhof - Anbau Geräteunterstand	60.000,00	60.000,00
	126205-M:15020 Feuerwehrgerätehaus Haag - Anbau einen Feuerwehrhauses	250.000,00	54.098,00
	211012-M:22058 Grundschule Morbach - Sanierung Toilettenanlage, behindertengerechter Umbau und Brandschutz	49.000,00	40.891,00
	211012-M:22065 Grundschulturnhalle Morbach - Planung energetische Maßnahmen	5.000,00	5.000,00
	211013-M:23017 Grundschule Morscheid - Brandschutz und Pädagogische Maßnahmen	10.000,00	32.880,00
	252110-M:27021 Hunsrücker Holzmuseum - Geräteunterstand	12.000,00	3.000,00
	252210-M:22067 Deutsches Telefonmuseum - Umbau Holzverarktungsorganisation	70.000,00	49.007,00
	365201-M:11015 Kindergarten Bischofsdhron - Umbau, Sanierung des Kindergartens	0,00	2.700,00
	365217-M:27020 Kindergarten Weiperath - Nutzungserweiterung (Planung)	10.000,00	10.000,00
	421110-M:15022 Haag - Investitionskostenzuschuss "Schützenclub Hubertus"	14.800,00	14.800,00
	424150-M:22031 Freibad Morbach - Sanierung und Umbau Freibad	10.000,00	10.000,00
	511175-M:3056 Stadtumbau Morbach - Zuschüsse, Investitionen Stadtumbau Morbach	115.000,00	154.685,00
	523110-M:19018 Hundheim - Inwertsetzung Burgruine Baldenau (Planung)	10.000,00	10.000,00
	541103-M:13014 Gemeindestraßen - Gonzerath - Erschließung Gewerbegebiet "Hinter Kreuz"	0,00	20.709,00
	541103-M:13028 Gemeindestraßen - Gonzerath - Gestaltung Parkplatz, Hauptstraße 24	173.000,00	160.868,00
	541103-M:13029 Gemeindestraßen - Gonzerath - Gehweganlage Ausbau B269	164.000,00	130.359,00
	541103-M:13032 Gemeindestraßen - Gonzerath - Außengebietsentwässerung Flur 16, B269	0,00	43.000,00

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
	541103-M:13035 Gemeindestraßen - Gonzerath - Erschließung "In der Geisch" 2. Teilgebiet (Planung)	5.000,00	5.000,00
	541104-M:14016 Gemeindestraßen - Gutenthal - Bau der Straße "Am Dreschplatz" (Planung)	5.000,00	5.000,00
	541106-M:16014 Gemeindestraßen - Heinzerath - Gehweganlage K1 und K95	0,00	80.530,00
	541107-M:17014 Gemeindestarßen - Hinzerath - Buswendeplatz	60.000,00	60.000,00
	541107-M:17015 Gemeindestarßen - Hinzerath - Gehweganlage L159	80.000,00	52.507,00
	541107-M:18013 Gemeindestraßen - Hoxel - Ausbau "Landesweg"	20.000,00	24.650,00
	541107-M:18016 Gemeindestraßen - Hoxel - Bau der Innerortsstraße "Zum Sportplatz" (Planung)	5.000,00	5.000,00
	541110-M:20013 Gemeindestraßen - Hunolstein - Fertigstellung Erschließung Baugebiet "In der Leimkaul"	0,00	5.000,00
	541111-M:21016 Gemeindestraßen - Merscheid - Erschließung Baugebiet "In der Grub" 2. TG	10.000,00	19.263,00
	541112-M:22064 Gemeindestraßen - Morbach - Ausbau "Biergasse" (Planung)	10.000,00	10.000,00
	541113-M:23011 Gemeindestraßen Morscheid - Ausbau der "Borgasse"	0,00	5.000,00
	541113-M:23012 Gemeindestraßen Morscheid - Ausbau der "Mühlentalweg"	0,00	5.000,00
	541113-M:23013 Gemeindestraßen Morscheid - Baugebiet Morscheid kleine Lösung	5.000,00	5.000,00
	541115-M:25017 Gemeindestraßen Rapperath - Ausbau Straße "Im Buß"	300.000,00	57.487,00
	541118-M:28012 Gemeindestraßen Wenigerath - Ausbau der Straße "Bohrwiese"	0,00	1.832,00
	541118-M:28013 Gemeindestraßen Wenigerath - Bau der Straße "Hinter den Zäunen"	0,00	52.188,00
	541118-M:28019 Gemeindestraßen Wenigerath - Erschließung Baugebiet "Rapperather Anwand" (Planung)	0,00	5.000,00
	552120-M:3032 Hochwasserschutz - Bischofsdhron Nord 3	0,00	20.922,00
	553120-M:3038 Friedhöfe - Anlage von Grabfeldern	60.000,00	12.129,00
	573107-M:17011 Gemeindehaus Hinzerath - Sanierung Gemeindehaus	10.000,00	27.372,00
	573112-M:22066 Erneuerung der technischen Ausstattung Baldenauhalle	15.000,00	4.438,00
	573112-M:22063 Morbach Haus der Begegnung - Einbau eines Treppenlifters	25.000,00	6.853,00
	Summe:	**1.722.010,00**	**1.354.885,00**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung		
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Muster 22
(zu § 53 GemHVO)

Teilhaushalt 4 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen		
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Muster 22
(zu § 53 GemHVO)

Übersicht aller Teilhaushalte

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres 2018 hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen			
lfd. Nr.	Konto/Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres (2018)	Übertragung auf das Haushalts-folgejahr (2019)
		in€	
1. Aufwandsermächtigungen			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	122.100,00	75.602,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	693.400,00	433.931,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**815.500,00**	**509.533,00**
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	122.100,00	75.602,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	693.400,00	433.931,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**815.500,00**	**509.533,00**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	72.700,00	54.911,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	1.722.010,00	1.354.885,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**1.794.710,00**	**1.409.796,00**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**		
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**0,00**	**0,00**
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**0,00**	**0,00**
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	Teilhaushalt 1		
	Teilhaushalt Zentralverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 2		
	Teilhaushalt Bürgerdienste	0,00	0,00
	Teilhaushalt 3		
	Teilhaushalt Bauverwaltung	0,00	0,00
	Teilhaushalt 4		
	Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen	0,00	0,00
	Summe:	**0,00**	**0,00**

Jahresabschluss

BETEILIGUNGS-ÜBERSICHT

(graphische Darstellung)

2018

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

I. Anteile an verbundenen Unternehmen

-keine-																

II. Beteiligungen

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
1.	**Gesellschaft mit beschränkter Haftung** Hunsrück Touristik-GmbH	Hahn-Flughafen	Förderung Tourismus	01.01.1998	3,846	3,846	1.040	27.040	0	0	0	0	0	0	0	0	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Gesellschafter: ● Landkreis Rhein-Hunsrück ● Landkreis Bernkastel-Wittlich ● Landkreis Cochem-Zell ● Verein Hochwald Ferienland e.V. Kell am See ● Verbandsgemeinde Hermeskeil ● Verbandsgemeinde Thalfang am Erbeskopf ● Verbandsfreie Gemeinde Morbach ● Verbandsgemeinde Kirchberg ● Verbandsgemeinde Zell (Mosel) ● Verbandsgemeinde Kastellaun ● Verbandsgemeinde Simmern-Rheinböllen ● Verbandsgemeinde Hunsrück-Mittelrhein	**Geschäftsführung:** Geschäftsführer: Jörn Winkhaus	Keine

III. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
1.	**Eigenbetrieb** Gemeindewerke Morbach Wasserversorgung	Morbach	Versorgung der Einwohner und Unternehmen der Gemeinde Morbach mit Trinkwasser	01.01.1975	100,00	100,00	2.000.000	2.000.000	1.676	-27.134	79.448	0	0	0	0	0	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Träger: ● Verbandsfreie Gemeinde Morbach	Werkleiter: Jürgen Schabbach Stellv. Werkleiter: Johannes Buschbaum	Keine

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
2.	**Eigenbetrieb** Gemeindewerke Morbach Abwasserbeseitigung	Morbach	Entsorgung der Abwässer der Einwohner und Unternehmen der Gemeinde Morbach	01.01.1975	100,00	100,00	2.000.000	2.000.000	49.919	-70.449	-151.898	0	0	0	0	0	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Träger: ● Verbandsfreie Gemeinde Morbach	Werkleiter: Jürgen Schabbach Stellv. Werkleiter: Johannes Buschbaum	Keine

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
3.	**Eigenbetrieb** Gemeindeforst Morbach	Morbach	Bewirtschaftung, Erhaltung und Mehrung der gemeindeeigenen Waldflächen	01.01.2006	100,00	100,00	5.000.000	5.000.000	71.363	11.004	-223.213	0	0	153.800	0	0	Ausgleich des ausgabewirksamen Jahresverlust 2019 in 2021 Lt. EigAnVO
	Beteiligungsverhältnis		**Besetzung der Organe**		**Beteiligungen des Unternehmens**												
	Träger: • Verbandsfreie Gemeinde Morbach		Werkleiter: Jürgen Schabbach Stellv. Werkleiter: Guido Haag		Keine												

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
4.	**Zweckverband** Gewerbepark Hunsrück-Mosel -HuMos-	Morbach	Entwicklung, Weiterentwicklung von Gewerbeflächen und der dazugehörigen Infrastruktur sowie deren Unterhaltung	01.10.1995	45,00	79,80	k. A.	k. A.	-154.560	-72.730	297.550	0	0	0	0	0	Jahresergebnis (E 23) Lt. Plan
	Beteiligungsverhältnis		**Besetzung der Organe**		**Beteiligungen des Unternehmens**												
	Mitglieder: • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues • Verbandsgemeinde Thalfang am Erbeskopf		Verbandsvorsteher: Andreas Hackethal Geschäftsführer: Matthias Schabbach		Keine												

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
5.	**Zweckverband** Wintersport, Natur- und Umweltbildungsstätte Erbeskopf	Thalfang	Erhaltung und Betrieb der Einrichtungen und Infrastruktur	15.06.1997	25,00	25,00	k. A.	k. A.	0	0	liegt noch nicht vor	0	0	0	0	0	Kein Eigenkapital, Rückstellung bei der Gemeinde gebildet.
	Beteiligungsverhältnis		**Besetzung der Organe**		**Beteiligungen des Unternehmens**												
	Mitglieder: • Verbandsgemeinde Thalfang am Erbeskopf • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Landkreis Bernkastel-Wittlich • Ortsgemeinde Thalfang • Ortsgemeinde Malborn • Ortsgemeinde Hilscheid • Ortsgemeinde Gräfendhron • Ortsgemeinde Deuselbach		Verbandsvorsteher: Marc Hüllenkremer Stellv. Verbandsvorsteher: Andreas Hackethal		Keine												

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
6.	**Anstalt d. öffentl. Rechts** Energie Bernkastel-Wittlich AöR	Wittlich	Entwicklung von Flächen für Regenerative Energien, insbesondere Windkraftanlagen	30.06.2014	20,00	20,00	2.000	10.000	-237.209	25.700	240.100	0	0	0	0	0	
	Beteiligungsverhältnis		**Besetzung der Organe**		**Beteiligungen des Unternehmens**												
	Träger: • Energiewelt Hunsrück-Mosel AöR • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Landkreis Bernkastel-Wittlich • Windenergie Wittlich-Land AöR • Energiegemeinschaft Traben-Trarbach AöR		**Geschäftsführung:** Geschäftsführer: Roland Glatz Prokurist: Wolfgang Hauth		Windpark am Ranzenkopf GmbH Windpark am Ranzenkopf GmbH & Co. KG												

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
7.	**Anstalt d. öffentl. Rechts** Kommunale Klärschlammverwertung Region Trier AöR	Schweich	Ordnungsgemäße Klärschlammverwertung	01.04.2019	2,97	2,97	1.500	50.500	-	-	liegt noch nicht vor	0	0	0	0	0	Im Aufbau noch keine Jahresrechnung

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Träger: • Verbandsgemeinde Arzfeld • Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues • Stadt Bitburg • Verbandsgemeinde Bitburger Land •Verbandsgemeinde Daun • Verbandsgemeinde Gerolstein • Verbandsgemeinde Hermeskeil • Verbandsgemeinde Kelberg •Verbandsgemeinde Konz • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Verbandsgemeinde Prüm • Verbandsgemeinde Ruwer • Verbandsgemeinde Saarburg-Kell • Verbandsgemeinde Schweich • Verbandsgemeinde Speicher • Südeifelwerke AöR • SWT Stadtwerke Trier AöR • Verbandsgemeinde Thalfang • Verbandsgemeinde Trier-Land •Stadt Wittlich • Verbandsgemeinde Wittlich-Land • Abwasserzweckverband Oberes Trierbachtal	**Vorstand Verwaltungsrat:** Vorsitzender Verwaltungsrat: Roland Glatz Stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat: Leo Wächter	Keine

IV. Anteile an Unternehmen in privater Rechtsform

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
1.	**Gesellschaft mit beschränkter Haftung** Windpark Am Ranzenkopf Verwaltungs-GmbH	Wittlich	Verwaltung der Betreibergesellschaft Windpark am Ranzenkopf GmbH & Co. KG	08.12.2015	16,67	25,00	6.250	25.000	1.452	1.263	1.263	0	0	0	0	0	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Gesellschafter: • Energiewelt Hunsrück-Mosel AöR • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Landkreis Bernkastel-Wittlich • Windenergie Wittlich-Land AöR • Energiegemeinschaft Traben-Trarbach AöR • Energie Bernkastel-Wittlich AöR	**Geschäftsführung:** Geschäftsführer: Roland Glatz Prokurist: Wolfgang Hauth	Keine

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
2.	**Gesellschaft mit beschränkter Haftung und Compagnie Kommanditgesellschaft** Windpark Am Ranzenkopf GmbH & Co. KG	Wittlich	Betrieb von 10 Windenergieanlagen	08.12.2015	16,67	25,00	2.717.688	10.870.751	-46.948	-360.949	767.092	0	0	0	0	0	Anlagen seit Juni 2018 in Betrieb

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Gesellschafter: • Energiewelt Hunsrück-Mosel AöR • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Landkreis Bernkastel-Wittlich • Windenergie Wittlich-Land AöR • Energiegemeinschaft Traben-Trarbach AöR • Energie Bernkastel-Wittlich AöR	**Geschäftsführung:** Geschäftsführer: Roland Glatz Prokurist: Wolfgang Hauth	Keine

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr 2017	Ergebnis Geschäftsjahr 2018	Ergebnis Geschäftsjahr 2019	Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc. 2019	2020	2021	2022	2023	Erläuterungen
					%	%	in €										
3.	**Gesellschaft mit beschränkter Haftung** Holzvermarktung Rheinland-Pfalz Südwest GmbH	Morbach	Vermarktung von Rundholz für die Gesellschafter	01.01.2019	6,67	6,67	8.500	127.500	-	-	liegt noch nicht vor	0	0	0	0	0	Im Aufbau noch keine Jahresrechnung

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Gesellschafter: • Stadt Wittlich • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Verbandsgemeinde Baumholder • Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues • Verbandsgemeinde Birkenfeld • Verbandsgemeinde Hermeskeil • Verbandsgemeinde Konz • Verbandsgemeinde Ruwer • Verbandsgemeinde Saarburg-Kell • Verbandsgemeinde Schweich an der römischen Weinstraße • Verbandsgemeinde Thalfang am Erbeskopf • Verbandsgemeinde Traben-Trarbach • Verbandsgemeinde Trier-Land • Verbandsgemeinde Wittlich-Land • Forstzweckverband Öfflingen	**Gesellschafterversammlung:** Je ein Vertreter der Gesellschafter. Der Bürgermeister vertritt die Gemeinde Morbach als Gesellschafter. **Geschäftsführung:** Geschäftsführung: Joachim Graeff Stellv. Geschäftsführung: Volker Reinsch	Keine

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
4.	**Gesellschaft mit beschränkter Haftung** Kommunale Klärschlammverwertung Region Trier GmbH	Schweich	Klärschlammverwertung mit Ziel Verbrennung	01.01.2019					-	-	-	0	0	0	0	0	Im Aufbau noch keine Jahresrechnung

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Gesellschafter: • Verbandsgemeinde Arzfeld • Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues • Stadt Bitburg • Verbandsgemeinde Bitburger Land • Verbandsgemeinde Daun • Verbandsgemeinde Gerolstein • Verbandsgemeinde Hermeskeil • Verbandsgemeinde Kelberg • Verbandsgemeinde Konz • Verbandsfreie Gemeinde Morbach • Verbandsgemeinde Prüm • Verbandsgemeinde Ruwer • Verbandsgemeinde Saarburg-Kell • Verbandsgemeinde Schweich • Verbandsgemeinde Speicher • Südeifelwerke AöR • Stadtwerke Trier SWT AöR • Verbandsgemeinde Thalfang • Verbandsgemeinde Trier-Land • Stadt Wittlich • Verbandsgemeinde Wittlich-Land • Abwasserzweckverband Oberes Trierbachtal • Kommunale Klärschlammverwertung Region Trier AöR	**Vorstand Verwaltungsrat:** Vorsitzender Verwaltungsrat: Roland Glatz Stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat: Leo Wächter	Keine

V. Mitgliedschaften mit Stimmrechtsanteil

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
1.	**eingetragener Verein** Kommunalakademie Rheinland-Pfalz e. V.	Boppard	Fortbildungsmaßnahmen der Mitarbeiter	29.05.1989	0,24	0,0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Mitglieder: • Kommunalen Spitzenverbände Rheinland-Pfalz (Gemeinde- und Städtebund, Landkreistag und Städtetag) • Kommunale Arbeitgeberverband Rheinland-Pfalz alle kommunalen Gebietskörperschaften in Rheinland-Pfalz mit hauptamtlicher Verwaltung (kreisfreie Städte, Landkreise, große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Städte, Verbandsgemeinden), • Bezirksverband Pfalz • Versorgungskassen • Unfallkasse Rheinland-Pfalz • Pfalzklinikum für Psychiatrie und Neurologie • Westpfalzklinikum • Zweckverbände und Anstalten des öffentlichen Rechts • Jobcenter • Handwerkskammer Koblenz	**Vorstand:** **Vorsitzende:** Bürgermeister Wolfgang Treis, Stadt Mayen **Stellvertretende Vorsitzende:** Landrat Ernst Walter Görisch, Landkreis Alzey-Worms	Keine

Übersicht über die Beteiligungen der Gemeinde Morbach

Stand: 28.06.2022

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
2.	**eingetragener Verein** Tourismus- und Heilbäderverband Rheinland-Pfalz e.V.	Koblenz	Förderung Tourismus	18.12.1947	0,587	0,0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Mitglieder: • Kommunen • Tourist-Informationen • Verbände • Tourismusregionen • Leistungsträger	**Vorstand:** **Vorsitzende:** Gabriele Flach, Maikammer **Stellvertretende Vorsitzende:** Manfred Schnur, KV Cochem-Zell Guido Orthen, Bad Neuenahr-Ahrweiler	Deutscher Tourismusverband Reinland-Pfalz Tourismus GmbH (Tochtergesellschaft)

VI. Sonstige

	Name	Sitz	Zweck/Gegenstand	Beteiligung seit	Stimmrechtsanteil	Anteil Gemeinde	anteiliges Stammkapital Gemeinde	Stammkapital	Ergebnis Geschäftsjahr			Umlagen, Kostenerstattungen, Zuwendungen, Erwerb von Beteiligungen etc.					Erläuterungen
									2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	
					%	%	in €										
1.	**eingetragene Genossenschaft** Rinderunion West eG	Münster	Rinderzucht, Besamung und Zuchtrindvermarktung, Anteile von Landwirten aus der Gemeinde, die auf die Gemeinde übergehen könnten	k. A.	-	Anhand Mitglieder	k. A.	k. A.	-	-	-	-	-	-	-	-	Gemeindeguthaben 1232,20 € (Stand: 04.03.2022)

Beteiligungsverhältnis	Besetzung der Organe	Beteiligungen des Unternehmens
Mitglieder: • Landwirte aus Hessen, Nordrhein-Westfalen und Rheinland-Pfalz	**Geschäftsführender Vorstand:** Geschäftsführer Dr. Jürgen Hartmann Geschäftsführer Dr. Michael Steinmann	Keine