



Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Völklingen zum 31. Dezember 2019

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzmanagement	<i>Beteiligt:</i>
--	-------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Ö / N</i>
Rechnungsprüfungsausschuss (Vorberatung)	N
Stadtrat (Entscheidung)	Ö

Beschlussentwurf

1:

Der Jahresabschluss der Stadt Völklingen zum 31. Dezember 2019 wird wie folgt festgestellt:

Bilanzsumme:	358.306.545,63 €
Allgemeine Rücklage:	112.697.350,46 €
Ausgleichsrücklage:	0,00 €
Jahresfehlbetrag:	7.894.844,22 €

2:

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.894.844,22 € ist durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage abzudecken.

3:

Der Frau Oberbürgermeisterin wird für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 Entlastung erteilt.

Sachverhalt

Die Stadt Völklingen hat mit Wirkung vom 1. Januar 2008 die Umstellung ihres Haushalts- und Rechnungswesens auf die Doppik vollzogen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 erfolgte auf der Grundlage des § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37 – 45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Gemäß den Vorschriften des Gesetzes über das neue kommunale Rechnungswesen im Saarland sowie den Vorschriften des KSVG hat der Bürgermeister das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Völklingen mit der Pflichtprüfung des Jahresabschlusses

2019 der Stadt Völklingen beauftragt.

Die Abschlussprüfung wurde auftragsgemäß vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Völklingen durchgeführt. Der Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Völklingen datiert vom 5. Juni 2023 und führte zu keinen Einwendungen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 schließt mit folgenden Zahlen ab:

Bilanzsumme:	358.306.545,63 €
Allgemeine Rücklage:	112.697.350,46 €
Ausgleichsrücklage:	0,00 €
Jahresfehlbetrag:	7.894.844,22 €

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit einer negativen Ergebnislage in Höhe von 7,9 Mio € nach einer positiven Ergebnislage im Haushaltsjahr 2018 mit 6,2 Mio € ab.

Die Ergebnislage der Haushaltswirtschaft in 2019 wurde gegenüber dem Vorjahr mit um 18,1 Mio € geringerem Gewerbesteueraufkommen entscheidend geprägt. Darüber hinaus beeinflusst weiterhin negativ das Ergebnis der Stadt die zu zahlende Regionalverbandsumlage mit 27,1 Mio € (2018 26,9 Mio €).

Weitere Erläuterungen zum Jahresabschluss 2019 können in der Sitzung gegeben werden, in welcher auch die Vertreter des Rechnungsprüfungsamtes anwesend sein werden.

Eine Ablichtung des Schlussberichtes über die Jahresabschlussprüfung 2019 ist als Anlage beigefügt.

Es wird noch darauf hingewiesen, dass zu diesem Tagesordnungspunkt eine besondere Vorsitzende oder ein besonderer Vorsitzender zu bestellen ist.

Anlage/n

- Prüfbericht RPA Jahresabschluss zum 31.12.2019 (öffentlich)
- Jahresabschluss zum 31.12.2019 (öffentlich)
- Unterschrift OB (geheim)



Stadt Völklingen

Rechnungsprüfungsamt (RPA)

**Bericht über die Prüfung des
Jahresabschlusses 2019 der Stadt Völklingen**

Inhaltsverzeichnis Prüfbericht

1.	PRÜFUNGS-AUFTRAG _____	Seite 3
2.	GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN _____	Seite 3
2.1	Lage der Stadt	Seite 4
2.1.1	Stellungnahme zur Lagebeurteilung	Seite 4
2.1.1.1	Wirtschaftliche Lage	Seite 4
2.1.1.2	Künftige Entwicklung	Seite 5
3.	GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG _____	Seite 5
3.1	Gegenstand der Prüfung	Seite 5
3.2	Art und Umfang der Prüfung	Seite 6
4.	FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG _____	Seite 9
4.1	Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	Seite 9
4.1.1	Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	Seite 9
4.1.2	Jahresabschluss	Seite 9
4.1.3	Rechenschaftsbericht	Seite 10
4.2	Gesamtaussage des Jahresabschlusses	Seite 10
4.2.1	Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	Seite 10
4.2.2	Wesentliche Bewertungsgrundlagen	Seite 10
5.	WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG _____	Seite 11

1. PRÜFUNGS-AUFTRAG

Gemäß § 121 Absatz 1 Ziffer 1 des saarländischen Kommunal selbstverwaltungsgesetzes - KSVG - hat das Rechnungsprüfungsamt unter anderem die Aufgabe, den kommunalen Jahresabschluss sowie dessen Anlagen zu prüfen.

Gemäß § 122 Absatz 1 KSVG prüft das Rechnungsprüfungsamt den Jahresabschluss,

1. ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ergibt,
2. ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind,
3. hinsichtlich der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände,
4. ob der Rechenschaftsbericht mit dem Jahresabschluss im Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune geben. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Am 28. März 2023 erteilte Herr Bürgermeister Christof Sellen dem Rechnungsprüfungsamt den Auftrag, den Jahresabschluss 2019 des Kernhaushaltes zu prüfen. Das Ergebnis hierüber beschreibt dieser Prüfbericht.

2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

Einleitend wird darauf hingewiesen, dass die gesetzliche Frist zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 deutlich verfehlt wurde.

Gemäß § 99 Absatz 4 KSVG beträgt diese sechs Monate nach Ablauf des Haushaltsjahres.

Das Rechnungsprüfungsamt stellt fest, dass die Verantwortlichen der Stadt Völklingen sehr bestrebt sind, diesem Umstand schnellstmöglich abzuweichen.

Nachdem vom Rat der Stadt Völklingen in seiner Sitzung am 23. März 2023 der Jahresabschluss 2018 festgestellt wurde, erfolgt mit vorliegendem Prüfbericht und dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes - betreffend das Jahr 2019 - die Grundlage zur Feststellung des bereits zweiten Jahresabschlusses im laufenden Jahr 2023.

Der Prüfung lag der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2019, datierend vom 15.03.2023, zu Grunde.

2.1 Lage der Stadt

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung

2.1.1.1 Wirtschaftliche Lage

Im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht wurden folgende wesentliche Aussagen zum Haushaltsverlauf und zur Lage der Stadt getroffen:

- Der **Jahresverlust** für 2019 beläuft sich auf **7.895 T€**, ähnlich hoch wie im Jahr 2017, als mit **7.301 T€** ebenfalls ein **erheblicher Jahresfehlbetrag** zu verzeichnen war. Einzig das vorangegangene Jahr 2018 bildet dabei eine Ausnahme, als mit **6.234 T€** noch ein **Jahresüberschuss** erzielt werden konnte. Somit hat sich das Ergebnis 2019 gegenüber 2018 insgesamt betrachtet um **14.129 T€** verschlechtert.
- Der Aufwandsdeckungsgrad, d.h. das Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen, 2019 beträgt 93,91 % (2018: 110,98 %, 2017 = 95,35 %) und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr deutlich verschlechtert.
- Die in Aktiva und Passiva ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 358.307 T€ und hat sich gegenüber dem Jahresabschluss zum 31.12.2018 (368.949 T€) um 10.642 T€ verringert.
- Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt im Jahr 2019 - 4.096 T€ (2018 = 19.537 T€, 2017 = 5.713 T€).
- Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung beträgt - 10.000 T€ (2018 = - 8.000 T€, 2017 = - 3.000 T€).
- Das Eigenkapital des Kernhaushaltes beläuft sich zum 31.12.2019 auf 104.803 T€. Ende des Jahres 2018 betrug der Eigenkapitalwert des Kernhaushaltes 79.199 T€ und verzeichnete 2019 somit einen kräftigen Anstieg von 25.603 T€. Diese Erhöhung resultiert aus der im Jahr 2019 erfolgsneutralen Verbuchung der Pensionsrückstellungen und ähnlicher Verpflichtungen, die in Höhe von 33.498 T€ in die Allgemeine Rücklage (= Eigenkapital) umgebucht wurden und diese somit erhöhen.

Gegenüber dem Höchststand Ende des Jahres 2008 (= 201.776 T€) ist das Eigenkapital seitdem um 96.973 T€ abgeschmolzen (= - 48,06 %). Diese Entwicklung verdeutlicht weiterhin die **drastische Verschlechterung** der Haushaltssituation seit dem Jahr 2009.
- Die Eigenkapitalquote, d.h. das Verhältnis des Eigenkapitals zum Vermögen, beträgt 2019 = 29,25 % (2018 = 21,47 %, 2017 = 19,98 %), bzw., unter Berücksichtigung der eigenkapitalähnlichen Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, 47,81 % (2018 = 38,74 %, 2017 = 37 %).

Auf Grund der erfolgten Prüfung kann festgestellt werden, dass die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zur Haushaltsentwicklung eine zutreffende Beurteilung der Lage der Stadt im Gesamten wiedergeben.

2.1.1.2 Künftige Entwicklung

Im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht wurden folgende wesentlichen Aussagen zur künftigen Entwicklung der Stadt getroffen:

- Der jahresbezogene Verlust lt. der Ergebnisrechnung 2019 hat sich im Ergebnis gegenüber 2018 um beträchtliche 14.129 T€ verschlechtert.

Das Gewerbesteueraufkommen in Höhe von 12.754 T€ liegt um 18.065 T€ unter dem Ergebnis des Vorjahres.

Die Schlüsselzuweisungen des Landes verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um 1.364 T€ auf 18.634 T€.

Die an den Regionalverband Saarbrücken zu entrichtende Umlage prägt und vermindert, wie bereits seit langem, mit 27.080 T€ (2018 = 26.890 T€, 2017 = 26.129 T€) das Jahresergebnis.

- Die Stadt verfügt zum Bilanzstichtag über keine derivativen Finanzinstrumente.
- Mittelfristig wird die Allgemeine Rücklage sukzessive aufgezehrt werden, was die bilanzielle Überschuldung bedeutet. Dieser Zeitpunkt hat sich durch die positiven Auswirkungen des Saarlandpaktes um einige Jahre in die Zukunft verschoben. Auch die ab dem Jahr 2019 weggefallene Bilanzierungspflicht für die Versorgungs- und Beihilfeansprüche der Beamtinnen und Beamten trägt wesentlich zum Hinausschieben dieses Ereignisses bei.
- Nach den gesetzlichen Bestimmungen ist auch zukünftig die Einhaltung von strengen aufsichtsbehördlichen Vorgaben erforderlich. Dies engt den ohnehin sehr bescheidenen finanziellen Spielraum der Stadt immer weiter ein, ist aber u.a. die Voraussetzung dafür, um in den Genuss von finanziellen Mitteln aus dem „Kommunalen Entlastungsfonds“ (KELF) und ab 2020 aus dem „Gesetz über den Saarlandpakt“ zu kommen.

Auf Grund der Prüfung kann festgestellt werden, dass die Aussagen zur künftigen Entwicklung eine zutreffende Beurteilung wiedergeben.

3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

3.1 Gegenstand der Prüfung

Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung sowie die Erstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichtes liegen in der Verantwortung der Oberbürgermeisterin der Stadt Völklingen.

Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes war es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Dazu hat das Rechnungsprüfungsamt die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, den Jahresabschluss zum **31. Dezember 2019**, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Vermögensrechnung (Bilanz) sowie dem Anhang und den Rechenschaftsbericht für das **Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019** geprüft.

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach dem KSVG bzw. der Kommunalhaushaltsverordnung – KommHVO – aufgestellt.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages wurden die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft.

Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlichen Tatbeständen, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit von Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht betreffen, nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Das Rechnungsprüfungsamt hat die Prüfung nach den Vorschriften der §§ 121 Absatz 1 Ziffer 1 und 122 Absatz 1 KSVG vorgenommen. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht frei von wesentlichen Fehlaussagen sind.

Das Rechnungsprüfungsamt hat eine am Risiko der Stadt ausgerichtete Prüfungsplanung durchgeführt, wonach Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Rechnungslegungsgrundsätze, die sich auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden konnten.

Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von analytischen Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems erstellt.

Die Abschlussprüfung schloss eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung, die Angaben im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht ein. Sie beinhaltete die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze, der wesentlichen Einschätzungen der Oberbürgermeisterin und des Fachdienstes 15 - Finanzmanagement - sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts.

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Rechenschaftsberichts waren die Vollständigkeit und die Plausibilität der Angaben.

Die Angaben sind unter Berücksichtigung der während der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnisse dahingehend beurteilt worden, ob sie im Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellen. Die Prüfung umfasste aussagebezogene, einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen; die angewandten Verfahren zur Auswahl der risikoorientierten Prüfungshandlungen basieren auf einer bewussten Auswahl.

Dies führte zu folgenden Prüfungsschwerpunkten:

- Höhe der bilanziellen Abschreibungen
- Vollständigkeit und Höhe der Bürgschaften
- Vollständigkeit und Höhe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen
- Vollständigkeit und Höhe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung
- Anhang
- Rechenschaftsbericht

Die Ergebnisrechnung weist um 24 T€ höhere Aufwendungen als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen aus.

Die Summen dieser Erträge und Aufwendungen, resultierend aus internen Verrechnungen, welche nicht zahlungswirksam sind, müssen in ihrem Saldo immer ergebnisneutral sein.

Im vorliegenden Fall ist davon auszugehen, dass unter Berücksichtigung der dem Jahr 2018 noch zugehörigen Aufwandsbuchungen i.H.v. 16 T€ (siehe Prüfbericht 2018), nach dem Buchungsschluss 2019 zu verrechnende Ertragsbuchungen i.H.v. 8 T€ noch nicht vorgenommen waren.

Ziel der zukünftigen Jahresabschlüsse ist daher diesbezüglich die erforderliche Ergebnisneutralität herzustellen.

Die Jahresabschlüsse 2019 der budgetierten Bereiche (Volkshochschule, Kindertagesstätten, Grundschulen und Stadtwald) wurden ebenso einer eingehenden Überprüfung unterzogen wie die zweckentsprechende Verwendung der Zuwendungen an die im Stadtrat vertretenen Fraktionen.

Zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung fand am 21. Oktober 2020 eine Überprüfung des kassenmäßigen Abschlusses 2019 statt. Hierbei wurde festgestellt, dass der Soll-Bestand mit dem Ist-Bestand übereinstimmt (= 7.872.602,63 €), somit im Jahr 2019 die Stadtkasse ordnungsgemäß geführt wurde. Die Bilanz 2019 weist diesen Betrag unter „Ziffer 2.4 – Liquide Mittel“ auf der Aktivseite zutreffend aus.

Weitere eingehende Überprüfungen waren nicht erforderlich, da sämtliche unterjährigen Buchungs- und Zahlungsvorgänge der uneingeschränkten Kontrolle durch das Rechnungsprüfungsamt im Rahmen der „Visakontrolle“ unterliegen.

Durch dieses engmaschige Prüfungsnetz werden Mängel oder Fehler frühzeitig erkannt, so dass es im Zuge der Prüfung der Jahresabschlüsse insoweit kaum noch zu nennenswerten Bemerkungen, Anregungen und Beanstandungen kommen kann.

Ebenfalls unterjährig überprüft werden die Einhaltung der Vergabevorschriften nach der Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB) und der ab 2017 geltenden Unterschwellenvergabeverordnung (UVgO), welche die Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen (VOL) ablöste, sowie bei Überschreitung der europarechtlichen Schwellenwerte auch der hierfür geltenden Vorschriften. Darüber hinaus erfolgen durch das Rechnungsprüfungsamt auch verwaltungsinterne Beratungsleistungen in vergaberechtlichen Zweifelsfällen.

Sämtliche Vergaben mit einer Auftragssumme größer als 10.000 € (Nettowert gemäß der „Dienstanweisung Vergabe“ in der gültigen Fassung) waren dem Rechnungsprüfungsamt vor Erteilung des Auftrages vorzulegen.

Ebenfalls vorzulegen waren alle auftragsbezogenen Beschlussvorlagen vor Zuleitung an den Stadtrat und seiner Ausschüsse.

Alle Vergaben unter 10.000 € netto wurden im Rahmen der Visakontrolle nach Auftragserteilung auf Einhaltung der Vorschriften, wie z.B. vereinbarter Skontoabzug, Angebots-einholung usw., überprüft. Bei diesen Verhandlungsvergaben bzw. freihändigen Ver-gaben werden keine Bestandsverzeichnisse geführt.

Im Jahr 2019 wurden, nach vorausgegangener öffentlicher oder beschränkter Aus-schreibung, beim Rechnungsprüfungsamt insgesamt **72 Submissionen** bezüglich des Kernhaushaltes durchgeführt. Da der Eigenbetrieb GGM ab dem 01.01.2017 wieder im Kernhaushalt integriert war, sind die durchgeführten Submissionen, den Hochbau betreffend, in vorgenannter Anzahl enthalten.

Diese Submissionen richteten sich bei Bauprojekten nach der VOB bzw. bei der Beschaffung von Lieferungen und Leistungen, wie beispielsweise der Kauf von Mobiliar für Kindertagesstätten und Schulen, Beschaffung von städtischen Fahrzeugen sowie der Vergabe von Reinigungsleistungen nach der UVgO.

Die Art, der Umfang und der zeitliche Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Prüfer bestimmten sich im Hinblick auf die Risikoeinschätzung und die Wesentlichkeit. Hierbei ist insbesondere zu berücksichtigen, dass die Führung der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuch zur Finanzsoftware auch weiterhin eine besondere Aufmerksamkeit erfordert.

Ausgangspunkt der Prüfung war der geprüfte und unter dem Datum vom 04.01.2023 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss der Stadt Völklingen sowie der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2018.

Dieser wurde in der Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 14. Februar 2023 vorberaten und in der Sitzung des Rates der Stadt Völklingen am 23. März 2023 festgestellt.

Gleichzeitig wurde damit dem damaligen Oberbürgermeister und der Frau Oberbürger-meisterin Entlastung erteilt.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden durch die zuständigen Dienststellen der Verwaltung erteilt.

Auskünfte erteilten insbesondere der Leiter des Fachdienstes Finanzmanagement, Herr Stephan Groß, dessen Stellvertreterin Frau Myriam Frantz-Martini sowie die für die Abschlüsse des Kernhaushalts zuständigen Mitarbeiterinnen, Frau Katja Ladwein und Frau Tanja Schmitt.

Die Oberbürgermeisterin hat gegenüber dem RPA die berufsbübliche schriftliche Voll-ständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben.

4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistete der vorgegebene und angewandte Kontenrahmen und -plan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt.

Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und aufgestellt. Die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019 wurden in der Bilanz korrekt ausgewiesen.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistete eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungslegung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten und der Rechnungsabgrenzungsposten sind vorhanden. Bei der Prüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegensprechen, dass die von den Verantwortlichen der Stadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach der Feststellung des Rechnungsprüfungsamtes den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung.

4.1.2 Jahresabschluss

Die Stichtagsrechnung „Bilanz“, die beiden unterjährig ständig bebuchten „Stromrechnungen“ Ergebnisrechnung und Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert.

Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Kapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) angesetzt und bewertet. Für erkennbare künftige Verpflichtungen wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Der Anhang enthält die notwendigen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung, insbesondere die von der Stadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Das Rechnungsprüfungsamt kommt zu dem Ergebnis, dass der **Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019** ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

4.1.3 Rechenschaftsbericht

Der vom Fachdienst Finanzmanagement aufgestellte und von Frau Oberbürgermeisterin Christiane Blatt bestätigte Rechenschaftsbericht entspricht nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Prüfung ergab, dass der Rechenschaftsbericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht,
- ein zutreffendes Bild von der wirtschaftlichen Lage der Stadt vermittelt,
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt und
- alle weiteren erforderlichen Angaben und Erläuterungen enthält.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach Überzeugung des Rechnungsprüfungsamtes vermittelt er unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Völklingen.

Der Rechenschaftsbericht gibt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung fehlerfrei dar.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Es wird auf die Angaben im Anhang verwiesen.

Die Vorschriften hinsichtlich der Allgemeinen Bewertungsgrundsätze gemäß § 34 KommHVO wurden ebenso beachtet wie diejenigen hinsichtlich der Wertansätze für Vermögensgegenstände und Schulden gemäß § 35 KommHVO.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet (§ 34 Ziffer 2 KommHVO).

Das Realisationsprinzip bzw. das Imparitätsprinzip sowie der Grundsatz der vorsichtigen Bewertung wurden beachtet (§ 34 Ziffer 3 KommHVO).

Es wurden nur Vermögensgegenstände in der Bilanz aufgenommen, deren wirtschaftliche Eigentümerin die Stadt ist.

Bei den Forderungen wurden, unter Berücksichtigung des strengen Niederstwertprinzips, Wertberichtigungen vorgenommen. Dies geschah zum einen in Form von Einzelwertberichtigungen (befristete und unbefristete Niederschlagungen). Darüber hinaus wurden die Forderungen mit pauschalen Abschlägen bewertet.

Die übrigen Vermögens- und Schuldenposten wurden durch Bücher und Schriften sowie durch sonstige Unterlagen und Belege nachgewiesen.

5. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem Ergebnis der Prüfung erteilt das Rechnungsprüfungsamt dem Jahresabschluss der Stadt Völklingen zum 31.12.2019 und dem zugehörigen Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen und Anhang, sowie den Rechenschaftsbericht der Mittelstadt Völklingen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft. In die Prüfung wurden die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einbezogen.

Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes war es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Rechenschaftsbericht abzugeben.

Die Jahresabschlussprüfung wurde gemäß § 122 KSVG und in Anlehnung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Rechenschaftsbericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung wurden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung, Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Oberbürgermeisterin der Stadt Völklingen sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts. Das Rechnungsprüfungsamt ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung des Rechnungsprüfungsamtes aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt.

Der Rechenschaftsbericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.


Völklingen, 5. Juni 2023



Markus Unsöld
Leiter Rechnungsprüfungsamt



Alexander Frank
Stellvertretender Leiter Rechnungsprüfungsamt



Frank Freund
Mitarbeiter Rechnungsprüfungsamt



Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019



S T A D T V Ö L K L I N G E N



Bilanz Aktiva 2019

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2018	
in EUR			
1. Anlagevermögen	313.068.875,49	316.971.995,88	-3.903.120,39
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.358.248,50	5.383.229,78	-24.981,28
1.2 Sachanlagen	283.185.095,88	287.063.234,99	-3.878.139,11
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.487.599,62	19.355.283,36	132.316,26
1.2.1.1 Grünflächen	6.544.475,07	6.439.220,82	105.254,25
1.2.1.2 Ackerland	1.126.209,71	1.126.209,71	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	8.166.908,14	8.164.098,72	2.809,42
1.2.1.4 Schutzflächen	76.543,70	76.504,59	39,11
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	7.114,50	7.114,50	0,00
1.2.1.6 Gewässer	10.542,50	10.542,50	0,00
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.555.806,00	3.531.592,52	24.213,48
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	131.880.811,64	130.469.077,61	1.411.734,03
1.2.2.1 Wohnbauten	313.805,10	330.557,38	-16.752,28
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	14.093.373,87	11.091.558,21	3.001.815,66
1.2.2.3 Schulen	32.706.254,69	32.210.080,91	496.173,78
1.2.2.4 Kulturanlagen	3.544.312,06	3.596.416,96	-52.104,90
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u. ä.	28.947.740,05	30.025.915,63	-1.078.175,58
1.2.2.6 Gartenanlagen	104.318,57	108.580,02	-4.261,45
1.2.2.7 Friedhöfe	4.094.188,01	4.166.138,89	-71.950,88
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	33.768.274,28	34.472.971,64	-704.697,36
1.2.2.9 sonstige Gebäude	14.308.545,01	14.466.857,97	-158.312,96
1.2.3 Infrastrukturvermögen	116.821.465,07	120.394.642,34	-3.573.177,27
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.202.238,41	2.281.692,64	-79.454,23
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	310.728,62	328.395,01	-17.666,39
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	161.720,48	165.976,28	-4.255,80
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	193.570,53	198.664,49	-5.093,96
1.2.3.6 Abfallentsorgungsanlagen	7.744,88	8.315,05	-570,17
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	112.685.899,36	116.001.516,91	-3.315.617,55
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.259.562,79	1.410.081,96	-150.519,17
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	204.106,56	213.395,64	-9.289,08
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	182.581,27	182.581,27	0,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	3.435.520,24	3.498.252,23	-62.731,99
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.963.375,88	2.845.162,90	118.212,98
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.209.635,60	10.104.839,64	-1.895.204,04
1.3 Finanzanlagen	24.525.531,11	24.525.531,11	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.750.150,18	15.750.150,18	0,00
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	10.126,77	10.126,77	0,00
1.3.3 Sondervermögen	5.894.520,29	5.894.520,29	0,00
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u. ä.	2.860.229,56	2.860.229,56	0,00
1.3.5 Ausleihungen	10.504,31	10.504,31	0,00
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	44.541.334,89	51.296.999,95	-6.755.665,06
2.1 Vorräte	5.821.903,05	4.046.036,51	1.775.866,54
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	79.362,50	93.503,69	-14.141,19
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	5.742.540,55	3.952.532,82	1.790.007,73
2.1.4 Geleistete Anzahlungen und Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.846.829,21	31.158.950,47	-312.121,26
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	18.635.440,17	17.912.432,63	723.007,54



Bilanz Aktiva 2019

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	31.12.2019	31.12.2018		
		in EUR		
2.2.1.1	Gebührenforderungen	986.855,74	890.602,67	96.253,07
2.2.1.2	Beitragsforderungen	236.848,81	199.840,08	37.008,73
2.2.1.3	Steuerforderungen	4.702.060,73	3.548.238,74	1.153.821,99
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	12.258.440,16	12.765.478,36	-507.038,20
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	451.234,73	508.272,78	-57.038,05
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	12.211.389,04	13.246.517,84	-1.035.128,80
2.2.2.1	gegen verbundene Unternehmen	11.881.533,82	12.252.825,46	-371.291,64
2.2.2.2	gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.2.3	gegen Sondervermögen	7.782,78	24.502,74	-16.719,96
2.2.2.4	gegen den öffentlichen Bereich	46.871,45	2.172,39	44.699,06
2.2.2.5	gegen den privaten Bereich	246.211,04	906.042,89	-659.831,85
2.2.2.6	Sonstige Vermögensgegenstände	28.989,95	60.974,36	-31.984,41
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	7.872.602,63	16.092.012,97	-8.219.410,34
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	696.335,25	680.464,53	15.870,72
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	358.306.545,63	368.949.460,36	-10.642.914,73

Bilanz Passiva 2019

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2019	31.12.2018	
		in EUR	
1. Eigenkapital	104.802.506,24	79.199.327,46	25.603.178,78
1.1 Allgemeine Rücklage	112.697.350,46	72.965.676,59	39.731.673,87
1.2 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.894.844,22	6.233.650,87	-14.128.495,09
2. Sonderposten	68.805.279,55	66.292.604,11	2.512.675,44
2.1 aus Zuwendungen	62.115.247,73	59.667.340,00	2.447.907,73
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.392.277,74	4.059.397,05	332.880,69
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	2.297.754,08	2.565.867,06	-268.112,98
3. Rückstellungen	6.933,40	33.504.956,40	-33.498.023,00
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	33.498.023,00	-33.498.023,00
3.2 Rückstellungen für die Rekulivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	6.933,40	6.933,40	0,00
4. Verbindlichkeiten	178.265.878,28	183.503.167,20	-5.237.288,92
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	89.230.474,63	83.704.798,27	5.525.676,36
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	59.278,86	64.297,86	-5.019,00
4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	89.171.195,77	83.640.500,41	5.530.695,36
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	78.000.000,00	88.000.000,00	-10.000.000,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.331.872,05	1.515.145,25	-183.273,20
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	400.513,82	1.271.046,31	-870.532,49
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	9.303.017,78	9.012.177,37	290.840,41
5. Passive Rechnungsabgrenzung	6.425.948,16	6.449.405,19	-23.457,03
Bilanzsumme	358.306.545,63	368.949.460,36	-10.642.914,73



Ergebnisrechnung 2019

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019		Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Gesamtansatz /Ist	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach §17 KommHVO gedeckt
			Ansatz 2019 (einschl. Nachträge)	Gesamt			
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	59.305.643,39	41.375.000,00	41.375.000,00	41.552.609,00	-177.609,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.780.392,10	26.367.240,00	26.367.240,00	26.388.515,84	-21.275,84	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	10.259,86	10.300,00	10.300,00	13.796,65	-3.496,65	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.613.982,07	7.752.333,15	7.752.333,15	7.569.222,07	183.111,08	-28.137,85
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173.191,72	1.312.670,00	1.312.670,00	1.252.074,95	60.595,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.551.271,53	1.704.042,00	1.704.042,00	1.703.166,57	875,43	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.084.725,17	2.530.688,00	2.530.688,00	3.005.827,42	-475.139,42	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-49.831,31	0,00	0,00	-163.367,44	163.367,44	0,00
10	= Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.469.634,53	81.052.273,15	81.052.273,15	81.321.845,06	-269.571,91	-28.137,85
11	- Personalaufwendungen	20.825.320,40	26.064.771,18	26.064.771,18	23.737.851,46	2.326.919,72	49.520,18
12	- Versorgungsaufwendungen	5.874.394,81	2.198.195,00	2.198.195,00	2.195.226,77	2.968,23	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.087.660,79	15.405.317,35	16.664.665,08	13.079.830,22	3.584.834,86	64.958,62
14	- bilanzielle Abschreibungen	9.065.587,94	9.561.492,00	9.561.492,00	9.114.571,65	446.920,35	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.546.826,47	34.621.569,64	34.696.569,64	34.021.480,02	675.089,62	42.262,64
16	- Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.123.957,98	5.549.380,74	6.069.648,67	4.446.919,53	1.622.729,14	328.790,81
18	= Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.523.748,39	93.400.725,91	95.255.341,57	86.595.879,65	8.659.461,92	485.532,25
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.945.886,14	-12.348.452,76	-14.203.068,42	-5.274.034,59	-8.929.033,83	-513.670,10
20	+ Finanzerträge	240.895,11	549.700,00	549.700,00	1.139.339,31	-589.639,31	0,00
21	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.969.822,50	4.115.650,00	4.115.650,00	3.736.452,40	379.197,60	0,00
22	= Finanzergebnis	-3.728.927,39	-3.565.950,00	-3.565.950,00	-2.597.113,09	-968.836,91	0,00
23	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.216.958,75	-15.914.402,76	-17.769.018,42	-7.871.147,68	-9.897.870,74	-513.670,10
24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.151.346,12	5.209.000,00	5.209.000,00	5.093.082,35	115.917,65	0,00
25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.134.654,00	-5.364.215,70	-5.364.215,70	-5.116.778,89	-247.436,81	-146.715,70
26	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.233.650,87	-16.069.618,46	-17.924.234,12	-7.894.844,22	-10.029.389,90	-660.385,80



Finanzrechnung 2019

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019		Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Gesamtansatz /Ist	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach §17 KommHVO gedeckt
			Ansatz 2019 (einschl. Nachträge)	Gesamt			
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60.995.518,18	41.375.000	41.375.000,00	40.027.156,63	1.347.843,37	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.989.652,28	23.503.571	23.503.571,00	24.440.712,17	-937.141,17	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.198,52	10.300	10.300,00	14.871,45	-4.571,45	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.205.943,38	7.486.562	7.486.562,15	7.198.241,95	288.320,20	-28.137,85
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.205.902,24	1.362.670	1.362.670,00	1.071.281,12	291.388,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.619.763,98	1.704.042	1.704.042,00	1.668.603,18	35.438,82	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	3.517.681,48	2.684.610	2.685.182,00	2.035.564,66	649.617,34	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.953.320,78	549.700	549.700,00	1.341.303,57	-791.603,57	0,00
09	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.497.980,84	78.676.455	78.677.027,15	77.797.734,73	879.292,42	-28.137,85
10	- Personalauszahlungen	22.847.831,47	26.064.771	26.064.771,18	23.738.535,89	2.326.235,29	49.520,18
11	- Versorgungsauszahlungen	2.096.859,27	2.198.195	2.198.195,00	2.209.480,95	-11.285,95	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.464.214,92	15.415.517	16.700.065,08	13.205.037,71	3.495.027,37	49.958,62
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.300.311,57	4.115.650	4.115.650,00	3.738.603,07	377.046,93	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	36.994.161,93	35.456.352	35.531.351,64	34.864.660,91	666.690,73	42.262,64
15	- Soziale Sicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- sonstige Auszahlungen	4.258.071,85	6.090.589	6.610.856,80	4.137.086,76	2.473.770,04	694.148,94
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.961.451,01	89.341.074	91.220.889,70	81.893.405,29	9.327.484,41	835.890,38
18	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.536.529,83	-10.664.619	-12.543.862,55	-4.095.670,56	-8.448.191,99	-864.028,23
19	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.125.578,13	4.429.571	4.429.571,00	5.131.921,09	-702.350,09	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.541,19	30.079	30.158,00	1.192.762,05	-1.162.604,05	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	389.055,01	0	0,00	538.514,17	-538.514,17	0,00
23	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.580.174,33	4.459.650	4.459.729,00	6.863.197,31	-2.403.468,31	0,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.719.974,54	1.023.355	1.316.710,96	219.196,91	1.097.514,05	0,00
26	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.110.724,24	41.847.621	70.822.344,30	5.924.142,73	64.898.201,57	816.398,48
27	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.420.085,38	3.656.247	5.222.532,79	1.062.247,94	4.160.284,85	22.960,69
28	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	4.000	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
29	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.024,00	1.289.922	2.589.393,28	2.280,00	2.587.113,28	-9.550,00
30	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.251.808,16	47.821.145	79.958.981,33	7.207.867,58	72.751.113,75	829.809,17
32	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.671.633,83	-43.361.495	-75.499.252,33	-344.670,27	-75.154.582,06	-829.809,17
33	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	12.864.896,00	-54.026.114	-88.043.114,88	-4.440.340,83	-83.602.774,05	-1.693.837,40
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.623.970,00	10.393.929	10.393.929,00	8.769.338,00	1.624.591,00	0,00
	+ Einzahlungen aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellschaften oder Zweckverbänden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlung für die Tilgung von Krediten für Investitionen	3.279.450,29	3.270.050	3.270.050,00	3.243.661,64	26.388,36	0,00
36	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	344.519,71	7.123.879	7.123.879,00	5.525.676,36	1.598.202,64	0,00
37	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-8.000.000,00	11.191.397	11.191.397,00	-10.000.000,00	21.191.397,00	0,00
	+ Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
39	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-8.000.000,00	11.191.397	11.191.397,00	-10.000.000,00	21.191.397,00	0,00



Finanzrechnung 2019

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019		Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Gesamtansatz /Ist	Von einem evtl. Mehrbetrag in Sp. 6 sind üpl. od. apl. bewilligt od. nach §17 KommHVO gedeckt
			Ansatz 2019 (einschl. Nachträge)	Gesamt			
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-7.655.480,29	18.315.276	18.315.276,00	-4.474.323,64	22.789.599,64	0,00
41	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.209.415,71	-35.710.838	-69.727.838,88	-8.914.664,47	-60.813.174,41	-1.693.837,40
42	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	1.555.737,52	0	0,00	695.254,13	-695.254,13	0,00
43	+ Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	9.326.859,74	0	0,00	16.092.012,97	-16.092.012,97	0,00
44	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	16.092.012,97	-35.710.838	-69.727.838,88	7.872.602,63	-77.600.441,51	-1.693.837,40



Übersicht der Teilrechnungen 2019

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
00	Verwaltungsleitung	-1.145.193,63	-1.248.694	-1.253.394,65	-4.700,94	-40.914,79
09	Rechnungsprüfungsamt	-377.676,88	-371.525	-322.716,61	48.808,39	0,00
10	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	-4.904.576,99	-7.281.104	-5.598.077,41	1.683.026,34	-147.708,53
20	Fachbereich 2 - Wirtschaft, Kultur und Soziales	-7.116.984,36	-10.304.550	-7.240.347,65	3.064.202,39	-699.111,69
30	Fachbereich 3 - Bürgerdienste	-3.154.307,58	-3.718.121	-3.100.141,02	617.979,70	0,00
40	Fachbereich 4 - Öffentliche Einrichtungen	-5.525.736,59	-6.141.232	-5.520.878,27	620.353,39	-62.819,70
50	Fachbereich 5 - Technische Dienste	-16.664.364,88	-17.453.688	-15.741.623,08	1.712.064,43	-480.948,82
90	Allgemeine Finanzwirtschaft	45.122.491,78	30.449.294	30.882.334,47	433.040,54	-9.152,87
	Teilergebnisrechnungen zusammen	6.233.650,87	-16.069.618	-7.894.844,22	8.174.774,24	-1.440.656,40

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Differenz 2019	Ermächti- gungsüber- tragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
00	Verwaltungsleitung	-1.141.464,05	-1.248.694	-1.248.891,54	-197,83	-40.914,79
09	Rechnungsprüfungsamt	-377.676,88	-371.525	-322.716,61	48.808,39	0,00
10	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	-2.340.736,80	-7.390.629	-8.151.978,41	-761.349,45	-955.365,59
20	Fachbereich 2 - Wirtschaft, Kultur und Soziales	-6.432.920,71	-12.186.048	-6.448.542,56	5.737.504,97	-3.317.066,48
30	Fachbereich 3 - Bürgerdienste	-2.992.425,01	-4.280.671	-3.232.939,97	1.047.731,27	-512.591,16
40	Fachbereich 4 - Öffentliche Einrichtungen	-5.436.388,41	-6.765.127	-4.949.818,31	1.815.308,45	-1.056.548,04
50	Fachbereich 5 - Technische Dienste	-17.591.767,77	-50.815.512	-10.907.136,35	39.908.375,52	-36.103.566,78
90	Allgemeine Finanzwirtschaft	52.405.392,60	47.347.367	43.134.626,38	-4.212.740,55	-13.152,87
	Teilfinanzrechnungen zusammen	16.092.012,97	-35.710.838	7.872.602,63	43.583.440,77	-41.999.205,71

Anhang

zum Jahresabschluss per 31.12.2019

**Inhaltsverzeichnis**

I.	Allgemeine Angaben	4
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	5
A.	Ausweis und Gliederung des Jahresabschlusses	5
B.	Aktiva	5
1.	Anlagevermögen	5
2.	Umlaufvermögen.....	6
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	7
C.	Passiva	7
1.	Eigenkapital	7
2.	Sonderposten	7
3.	Rückstellungen.....	7
4.	Verbindlichkeiten	8
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	8
III.	Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen.....	9
A.	Aktiva	9
1.	Anlagevermögen.....	9
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände.....	9
1.2	Sachanlagevermögen.....	9
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....	10
1.2.3	Infrastrukturvermögen.....	10
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	12
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13
1.3	Finanzanlagevermögen	15
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	15
1.3.2	Beteiligungen (privatrechtlich)	15
1.3.3	Sondervermögen.....	15
1.3.4	Anteile an Zweckverbänden u.ä.....	15
1.3.5	Ausleihungen.....	15
2.	Umlaufvermögen.....	16
2.1	Vorräte	16
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.....	16
2.1.3	Fertige Erzeugnisse und Waren.....	16
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen.....	16
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	17
2.4	Liquide Mittel.....	17
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	17
B.	Passiva	18
1.	Eigenkapital	18
2.	Sonderposten	18
2.1	aus Zuwendungen	18
2.2	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19
2.4	sonstige Sonderposten	19
3.	Rückstellungen.....	19
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	19
4.	Verbindlichkeiten	19
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	19
4.3.4	vom öffentlichen Bereich.....	19
4.3.5	vom privaten Kreditmarkt.....	20
4.4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	20
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	21
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	21



IV.	Sonstige Angaben.....	22
A.	Trägerschaft bei Sparkassen	22
B.	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten	22
C.	Sonstige Haftungsverhältnisse	22
D.	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	23
E.	Ermächtigungsübertragungen.....	23
F.	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von tariflich Beschäftigten	24
G.	Mitglieder des Stadtrates	24
V.	Anlagen.....	27
A.	Anlagenübersicht	27
B.	Forderungsübersicht	27
C.	Verbindlichkeitenübersicht	27
D.	Ermächtigungsübertragungen in den Ergebnishaushalt 2020	27
E.	Ermächtigungsübertragungen in den investiven Finanzhaushalt 2020	27
F.	Kasseneinnahmereste investiver Finanzhaushalt 2019	27

I. Allgemeine Angaben

Gemäß Artikel 1, § 1 Absatz 2 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland vom 12. Juli 2006 führt die Stadt Völklingen ab dem 1. Januar 2008 ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung, nach den Vorschriften des Kommunalselfbstverwaltungsgesetzes (KSVG) und der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO).

Nach Artikel 1, § 2 Absatz 1 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland vom 12. Juli 2006 hat die Stadt zu Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Buchführung nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Gemeinden aufgestellt. Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 wurde in der Sitzung des Stadtrates vom 11. Oktober 2012 festgestellt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde in der Sitzung des Stadtrates vom 23. März 2023 festgestellt.

Dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 liegen folgende wesentliche Rechtsgrundlagen zugrunde:

- Kommunalselfbstverwaltungsgesetz (KSVG) vom 15. Januar 1964 in der Fassung der Bekanntmachung vom 27. Juni 1997, zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 19. Juni 2019
- Gesetz Nr. 1598 über das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland vom 12. Juli 2006 (KomRWG)
- Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz vom 6. November 2006 (SRLzBEB)
- Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) vom 10. Oktober 2006, geändert durch Verordnung vom 15. Oktober 2018
- Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des Kommunalselfbstverwaltungsgesetzes (KSVG) und der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) vom 15. Oktober 2018

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 erfolgt aufgrund von § 99 KSVG in Verbindung mit den §§ 37 – 45 KommHVO und den hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften.

Er besteht aus

- der Vermögensrechnung (Bilanz),
- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen und
- dem Anhang.

Als Anlagen sind dem Jahresabschluss der Rechenschaftsbericht, die Anlagen-, die Forderungs- und die Verbindlichkeitenübersicht beigelegt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

A. Ausweis und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Ausweis und die Gliederung des Jahresabschlusses und der dazugehörigen Anlagen entsprechen den Formblättern der KommHVO.

B. Aktiva

1. Anlagevermögen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt linear.

Für die Festlegung der Nutzungs- und Restnutzungsdauern wurde die vom Ministerium für Inneres und Sport (MfIS) in den Verwaltungsvorschriften vom 6. November 2006 vorgegebene Abschreibungstabelle berücksichtigt.

Im Jahr der Anschaffung oder Herstellung sind abnutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entsprechend dem Zeitpunkt ihrer Anschaffung oder Herstellung auf volle Monate unter Einschluss des Monats des Zugangs zeitanteilig abgeschrieben worden.

Seit dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 wird von dem § 36 Abs. 3 a KommHVO Gebrauch gemacht und ein **Sammelposten** für abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 € ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, gebildet. Der Sammelposten ist im Jahr der Aktivierung und den folgenden vier Jahren mit jeweils 20 % pauschal abzuschreiben.

Nach § 29 Abs. 2 KommHVO wurden für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, soweit die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben waren, **Festwerte** gebildet. Diese Vereinfachung der Bewertung konnte für Schranken und Schließpfosten (unter 1.2.1.3 Wald), für Lichtsignalanlagen, Straßenschilder und Straßenbeleuchtung (unter 1.2.3.8 Verkehrslenkungsanlagen) sowie für den Bestand der Stadtbücherei (unter 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung) angewendet werden. Abschläge wegen Alterswertminderungen wurden vorgenommen. Die gesetzlich vorgeschriebene körperliche Bestandsaufnahme nach fünf Jahren ist nicht erfolgt. In der Annahme, dass die tatsächlichen Bestände den Grenzwert von 10 % nicht übersteigen, wurden die in der Eröffnungsbilanz ermittelten Festwerte unverändert im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 beibehalten.

Die Bewertung von Vermögensgegenständen in Schulen, Kindergärten und –tagesstätten erfolgte nach der **Gruppenbewertung** nach § 29 Abs. 3 KommHVO. Abschläge wegen Alterswertminderungen wurden vorgenommen.

Die Bewertung von **Brücken, Straßen, Wegen und Plätzen** erfolgte durch externe Gutachten nach dem Sachwertverfahren auf Grundlage von Erfahrungswerten aus der Herstellung vergleichbarer Vermögensgegenstände unter Beachtung eines Anpassungsbedarfs an die Besonderheiten der zu bewertenden Vermögensgegenstände. Abschläge wegen Alterswertminderungen wurden vorgenommen. Vereinfachend erfolgte eine Rückindizierung der so ermittelten Werte auf den 1. Januar 1990.

Ab dem 1. Januar 2008 erfolgten Buchungen nur noch nach den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Der Ansatz der **Finanzanlagen** erfolgte grundsätzlich nach der Eigenkapitalspiegelmethode mit Wert zum Stichtag 31.12.2007 nach § 53 Absatz 4 KommHVO i.V.m. § 9 der SRLzBEB. Für die Wertermittlung der Beteiligungen lagen geprüfte und festgestellte Jahresabschlüsse zum 31.12.2007 vor.

Die **Werthaltigkeit** der Finanzanlagen ist jährlich nach § 36 Absatz 4 KommHVO zum Bilanzstichtag zu überprüfen. Grundlage für die Überprüfung der Werthaltigkeit sind die testierten Jahresabschlüsse der Beteiligungen zum 31. Dezember 2019.

Für die Anteile am „Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Mittelstadt Völklingen“ (SVA) liegt ein testierter Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 vor. Für das Sondervermögen ist nicht von einer dauerhaften Wertminderung auszugehen und der Bilanzansatz ist weiter unverändert werthaltig.

Die Anteile am „eGo-Saar“, am „Entsorgungsverband Saar“ (EVS), am „Zweckverband ÖPNV auf dem Gebiet des Regionalverbandes Saarbrücken“, am „Zweckverband Regionalentwicklung Warndt“, am „Sparkassenzweckverband Saarbrücken“ und am „Zweckverband Personennahverkehr Saarland“ wurden jeweils mit 1 € bewertet, da hier lediglich eine Mitgliedschaft besteht.

Ausleihungen wurden in Höhe des Darlehensstandes zum Nennwert vom 31.12.2019 bilanziert.

2. Umlaufvermögen

Der Ausweis von Beständen im **Vorratsvermögen** erfolgte unter der Zugrundelegung von Marktpreisen zum Bilanzstichtag. Der Bestand an Streusalz, Sole und Holz wurde unverändert mit den Werten aus der Eröffnungsbilanz beibehalten.

Bei den zum **Verkauf bestimmten Grundstücken** handelt es sich um Baugrundstücke in der Innenstadt von Völklingen und um Gewerbegrundstücke auf dem ehemaligen Raffineriegelände.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag (§ 35 Abs. 4 KommHVO) unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen aktiviert. Nicht mehr werthaltige Forderungen wurden einzelwertberichtigt. Für das allgemeine Ausfallrisiko wurden pauschale Wertberichtigungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände gebildet.

Der Ausweis der **Bankguthaben** sowie der **Kassenbestände** der Stadt Völklingen erfolgte zu Nennwerten.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Bildung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens erfolgte nach § 38 Absatz 1 KommHVO und weist die Auszahlungen des Jahres 2019 aus, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

C. Passiva

1. Eigenkapital

Die **allgemeine Rücklage** ergab sich in der Eröffnungsbilanz rechnerisch als Residualgröße von Aktiva einerseits und Ausgleichsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten andererseits.

Durch Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 ist der Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6.234 der Allgemeinen Rücklage zugeführt worden.

Durch die Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018 sind die zum 31. Dezember 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erfolgsneutral in die Allgemeine Rücklage umgebucht worden. Dies führte zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um T€ 33.498.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von T€ 7.895 erzielt. Dieser führt nach Feststellung des Jahresergebnisses zu einer Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage.

2. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen zu Investitionen werden als Sonderposten ausgewiesen. Soweit möglich und zweckmäßig wurde eine direkte Zuordnung zu dem Vermögensgegenstand vorgenommen. Die Auflösung dieser Sonderposten erfolgte ertragswirksam entsprechend zu den Abschreibungen gemäß § 33 Absatz 2 Satz 2 KommHVO. Für nicht direkt zuordenbare Zuwendungen wurde eine Sammelposition gebildet, die nach § 33 Absatz 2 Satz 3 KommHVO jährlich mit 5 % aufgelöst wird.

3. Rückstellungen

Durch die Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018 sind die zum 31. Dezember 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erfolgsneutral in die Allgemeine Rücklage umgebucht worden. Dies führte zu einer Verringerung der Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen um T€ 33.498. Die Bildung von Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen obliegt der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK), der die Mittelstadt Völklingen als Pflichtmitglied nach §§ 81, 188 und 215 KSVG angehört.

Die **sonstigen Rückstellungen** wurden in Höhe des Betrages angesetzt, in der die Stadt Völklingen mit einer Inanspruchnahme rechnen muss und betrifft eine Rückstellung für Prüfungskosten für den Jahresabschluss zum 31.12.2010 des „Grundstücks- und Gebäudemanagementbetriebes der Mittelstadt Völklingen“.

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind nach § 35 Abs. 5 KommHVO grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Die Ermittlung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens erfolgte nach den Vorschriften des § 38 Absatz 2 KommHVO und weist erhaltene Einzahlungen aus, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen. Hierbei sind Grabnutzungsentgelte und Grabpflegekosten zu berücksichtigen.

III. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen

A. Aktiva

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** resultieren aus:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Lizenzen, Datenverarbeitungssoftware	115	87
Sonstige Rechte und Werte	3	3
Immat. Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	3.261	3.278
Sonstige immat. Vermögensgegenstände	1.979	2.015
Immaterielle Vermögensgegenstände	5.358	5.383

Die immateriellen Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen betreffen Zuwendungen an das Weltkulturerbe Völklinger Hütte mit T€ 2.470 (T€ 2.470) aus dem Zuwendungsbescheid des Bundesinstitutes für Bauwesen und Raumordnung und Zuwendungen an Träger von Kindertageseinrichtungen für den Ausbau von Krippenplätzen.

Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um weitergeleitete Zuschüsse an Sondervermögen und verbundene Unternehmen für investive Baumaßnahmen, die entsprechend der Nutzungsdauer der Baumaßnahmen jährlich linear aufgelöst werden.

1.2 Sachanlagevermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die **unbebauten Grundstücke** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Grün- und Freiflächen	6.544	6.439
Ackerland	1.126	1.126
Wald	8.145	8.142
Schranken, Pfosten	22	22
Schutz- und Betriebsflächen	84	84
Gewässer und Bäche	11	10
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.556	3.532
Unbebaute Grundstücke	19.488	19.355

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die **bebauten Grundstücke** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Wohnbauten	314	331
soziale Einrichtungen	14.093	11.092
Schulen	32.706	32.210
Kulturanlagen	3.544	3.596
Spielplätze, Sportanlagen u.ä.	28.948	30.026
Gartenanlagen	104	108
Friedhöfe	4.094	4.166
Verwaltungsgebäude	33.769	34.473
sonstige Gebäude	14.309	14.467
Bebaute Grundstücke	131.881	130.469

Der Anstieg bei den sozialen Einrichtungen resultiert mit T€ 2.596 durch die Aktivierung des Gebäudes der KiTa St. Eligius.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das **Infrastrukturvermögen** der Stadt ergibt sich zum Stichtag wie folgt:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Brücken, Tunnel u. ing.techn. Anlagen	2.202	2.282
Stromversorgungsanlagen	310	328
Gasversorgungsanlagen	162	166
Wasserversorgungsanlagen	194	199
Abfallentsorgungsanlagen	7	8
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	112.686	116.002
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.260	1.410
Infrastrukturvermögen	116.821	120.395

Die Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen ermitteln sich durch:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Bodenflächen innerhalb Stadtgebiet	2	2
Brücken	1.643	1.696
Stützwände	557	584
Brücken, Tunnel u. ing.techn. Anlagen	2.202	2.282

Die Zusammensetzung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen ergibt sich aus folgender Tabelle:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Straßen, Wege und Plätze	90.862	93.961
Gehwege Bundes- und Landesstraßen	3.777	3.946
Bodenflächen	10.022	10.026
Straßen, Wege und Plätze	104.661	107.933
Kreisverkehre	1.323	1.355
Lichtsignalanlagen	220	224
Verkehrslenkungsanlagen	49	53
Straßenschilder	1.727	1.727
Straßenbeleuchtung	4.706	4.710
Verkehrslenkungsanlagen	8.025	8.069
Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrs- lenkungsanlagen	112.686	116.002

Die Straßen, Wege und Plätze lassen sich wie folgt unterteilen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Gemeindestraßen	55.654	57.571
Gehwege	21.730	22.427
Sonstige Straßen	550	628
Fußwege	1.611	1.668
Radwege	5	16
Wirtschaftswege und sonstige Wege	166	178
Plätze	11.146	11.473
Straßen, Wege und Plätze	90.862	93.961

Das sonstige Infrastrukturvermögen unterteilt sich in folgende Positionen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Personenschifffahrtsanlegestelle	525	608
Bushaltestellen	627	684
Brunnen	62	68
Sonstiges Infrastrukturvermögen	46	50
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.260	1.410

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Bauten auf fremden Grund und Boden	204	213

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Zusammensetzung der **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** sieht folgendermaßen aus:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Gemälde	24	24
Skulpturen	104	104
Flügel "Bösendorfer"	55	55
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	183	183

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Die **Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Fahrzeuge		
Dienstfahrzeuge PKW und LKW	158	135
Feuerwehrfahrzeuge	1.583	1.474
Fahrzeuge Forst	75	48
Sonderfahrzeuge	317	382
sonstige Zusatzgeräte und Fahrzeuge	562	690
Fahrzeuge	2.695	2.729
Maschinen und technische Anlagen		
Betriebstechnik und Energieversorgung	196	244
Materialbearbeitung und Unterhaltung	11	16
Brand und Katastrophenschutz	289	245
Sonstige Maschinen und techn. Anlagen	245	264
Maschinen und technische Anlagen	741	769
Maschinen, techn. Anlagen u. Fahrzeuge	3.436	3.498

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die **Betriebs- und Geschäftsausstattung** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Betriebsausstattung		
Grundschulen	302	179
Kindergärten und Kindertagesstätten	817	619
Kinderspielplätze	252	299
Einrichtungen von Mehrzweckhallen	105	96
Werkstätten- und Lagereinrichtungen	28	27
Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge und Gerätehäuser	31	32
Sonstige	325	286
Betriebsausstattung	1.860	1.538
Geschäftsausstattung		
Büromöbel	133	149
Büromaschinen	22	25
Organisations- und Arbeitsmittel	19	23
EDV	176	152
Sonstige	148	165
Medienbestand	165	165
Sammelposten	329	340
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	111	288
Geschäftsausstattung	1.103	1.307
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.963	2.845

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die **Anlagen im Bau** gliedern sich wie folgt:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Kaufhof-Studie	0	58
Konzept Brückenpark	9	9
Rahmen- und Bebauungsplan Neue Mitte Fürstenhausen	115	115
Festplatz mit Parkanlage Fürstenhausen	1.115	1.085
Wohnfeldverbesserung Unteres Wehrden	818	53
Stadtumbau West ISEK 1. Fortschreibung	22	19
Abriss Ehemaliger Kaufhof und Umgebung	0	1.961
Neugestaltung Karlstraße	0	62
Ausbau Gehweg Werbelner Straße	472	436
Machbarkeitsstudie Mühlgewannschule	49	49
Umbau und Sanierung Zilleichstraße	728	386
Sanierung ehem. Bürgermeisteramt	181	77
Dacherneuerung Feuerwehrgerätehaus	103	103
Anbau Feuerwehrgerätehaus Ludweiler	59	58
Türen & Fenster Feuerwehrgerätehaus	10	10
Umbau Grundschule Neckarstraße	0	673
Übertrag	3.681	5.154

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Übertrag	3.681	5.154
Sanierung Grundschule Heidstock	0	38
Sanierung Gebäude Zilleichstraße Nordtrakt	0	537
Umbau und Erweiterung Kath. KiTa St. Eligius	0	2.490
Neubau Ev. KiTa Rheinstraße	2.075	649
Verlegung Stadtarchiv	129	101
Sanierungsarbeiten Altes Rathaus	0	24
Sanierung Grundschule Bergstraße	81	41
Brandschutz Waldschule Fürstenhausen	20	20
Sanierung Grundschule Geislautern	0	8
Außenanlage Umbau Grundschule Heidstock	0	131
Sanierung Grundschule Röchling-Höhe	570	127
Erwerb Haus Kleine Bergstraße 1	28	2
Sanierung Städtische VHS	301	31
Anbau Gruppenraum KiTa Lauterbach	114	7
Brandschutz KiTa Neues Rathaus	47	47
Außengelände kath. KiTa St. Eligius	0	118
Außenanlage Neubau Ev. Kindertagesstätte	81	76
Abbruch Gemeindehaus	204	200
Anbau Gruppenraum KiTa Geislautern	97	15
Multifunktionsspielfeld Fürstenhausen	0	184
Stadtentwicklung Röther	3	3
Sanierung Brücke Moselstraße	28	27
Versöhnungskirche Umfeldgestaltung Poststraße	57	41
Postgelände Vorbereitung Verkauf	0	3
Modul für Beschaffung Kassenautomat	4	0
Container-Rechenzentrum, Neues Rathaus	113	0
Fertigarage Feuerwehr Wehrden	48	0
Herrichtung zusätzl. Klassenraum Fürstenhausen	89	0
Brandschutz und Toiletten GS Heidstock	31	0
Herrichtung zusätzl. Klassenraum Röchlinghöhe	37	0
WC-Anlage, Aufzugsanlage GS Ludweiler	62	0
Außenanlage Zilleichstraße Nordtrakt	8	0
Umfassende Sanierung KiTa Neues Rathaus	1	0
Einbau Schaldecke KiTa Schubertstraße	66	0
Treppenbau zur zweiten Ebene KiTa Haydnstraße	28	0
Brandschutz kath. KiTa "Marienhaus" Luisenthal	51	0
Brandschutz Hermann-Neuberger-Halle	53	0
Beschallungsanlage Lauterbachhalle	8	0
Neugestaltung Hochstraße	10	0
Außenanlage Zilleichstraße Südtrakt	16	0
Umbau Bushaltestelle 11. BA	1	0
Erschließung ehem. Raffineriegelände SLR II	6	0
Brandschutz, Sonnenschutz KiTa Ludweiler	33	0
Realisierbarkeitsuntersuchung Stadtbad	20	20
Wertgutachten	9	11
Anlagen im Bau	8.210	10.105

1.3 Finanzanlagevermögen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen werden die Beteiligungen an der „Gemeinnützige Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH“ (GSW) mit 100 % T€ 3.414, der „Gesellschaft für kommunale Beschäftigung Völklingen/Großrosseln mbH“ (GkB) mit 74 % T€ 136, der „Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Innovation und Stadtmarketing VK mbH“ (GWIS) mit 61,74 % T€ 33, der „Stadtentwicklungsgesellschaft Völklingen mbH“ (SEV) mit 92 % T€ 2.513, der „Stadtwerke Völklingen Holding GmbH“ (SWV Holding) mit 100 % T€ 9.654 unverändert gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen.

1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)

Unter den privatrechtlichen Beteiligungen ist die Beteiligung an der „ekz.bibliotheksservice GmbH“ mit 0,235 % T€ 10 unverändert gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen.

1.3.3 Sondervermögen

Das „Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Mittelstadt Völklingen“ (SVA) wird mit 100 % T€ 5.895 (31.12.2017 T€ 5.895) bilanziert.

1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u.ä.

Anteile am „Entsorgungszweckverband Völklingen“ (EZV) mit 71 % T€ 891, am „Wasserzweckverband Warndt“ (WZV) mit 50 % T€ 1.970 sowie die Mitgliedschaften im „eGo-Saar“, im „Entsorgungsverband Saar“ (EVS), im „Zweckverband ÖPNV auf dem Gebiet des Regionalverbandes Saarbrücken“, im „Zweckverband Regionalentwicklung Warndt“, im „Sparkassenzweckverband Saarbrücken“ und im „Zweckverband Personennahverkehr Saarland“ mit einem Wert von jeweils 1 € werden unter den Anteilen an Zweckverbänden unverändert ausgewiesen.

1.3.5 Ausleihungen

Die Ausleihungen betreffen unverändert die „Allgemeinen Baugenossenschaft Völklingen 1904 eG“ (ABG) mit 17 Anteilen von insgesamt 11.342 Anteilen T€ 10, die „Gemeinnützigen Baugenossenschaft Saarland e.G.“ mit T€ 1 sowie die „Volksbank Saarlouis eG“ mit T€ 1.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe beinhalten die Bestände zum 31.12.2019 von der Tankstelle des Fuhrparkes, Streusalze und Sole sowie verschiedene Ölvorräten für Motoren und Getrieben.

2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren

Die fertigen Erzeugnisse und Waren gliedern sich wie folgt:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.699	3.910
Warenbestände (Holz, Büromaterial)	43	43
Fertige Erzeugnisse und Waren	5.742	3.953

Die zum Verkauf bestimmten Grundstücke setzen sich zusammen aus:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Raffineriegelände	751	872
Rathausstraße	2.263	1.456
Karl-Janssen-Straße	777	544
Alte Schulstraße	1.595	586
Marktstraße	130	269
Sonstige Grundstücke	183	183
Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	5.699	3.910

Der Anstieg bei den Grundstücken Rathausstraße, Karl-Janssen-Straße und Alte Schulstraße ist durch die Abbrucharbeiten rund um das ehemalige Kaufhofareal mit einem Volumen von insgesamt T€ 2.064 bedingt.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

	Ansatz T€	Pauschale Wertber. T€	31.12.2019 T€
Gebührenforderungen	1.072	85	987
Beitragsforderungen	237	0	237
Steuerforderungen	5.856	1.154	4.702
Ford. aus Transferleistungen	12.258	0	12.258
Sonstige öffentl.-rechtl. Ford.	1.592	1.141	451
Summe 2.2.1	21.015	2.380	18.635

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände

	Ansatz T€	Pauschale Wertber. T€	31.12.2019 T€
gegen verb. Unternehmen	11.881	0	11.881
gegen Sondervermögen	8	0	8
gegen den öffentl. Bereich	47	0	47
gegen den privaten Bereich	251	5	246
So. Vermögensgegenstände	29	0	29
Summe 2.2.2	12.216	5	12.211

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen mit T€ 9.373 (31.12.2018 T€ 9.508) die Restkaufpreisforderung aus Grundstücksübertragungen an die „Gemeinnützige Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH“ (GSW) im Rahmen der Gesellschaftsgründung sowie aus weiteren Grundstücksübertragungen durch die Stadt. Darüber hinaus enthalten die Forderungen gegen verbundene Unternehmen mit T€ 2.408 (31.12.2018 T€ 2.675) Liquiditätsdarlehen an die „Stadtwerke Völklingen Holding GmbH“ (SWV Holding) und an die „Gewerbeansiedlungsgesellschaft Völklingen mbH“ (GAV).

2.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich zum Stichtag aus Guthaben bei Kreditinstituten mit T€ 7.873 (31.12.2018 T€ 16.092) zusammen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktive Rechnungsabgrenzung ergibt sich aus folgenden Positionen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Beamtenbesoldung Januar 2020 (2019)	236	233
RZVK des Saarlandes 1. AZ 2020 (2019)	460	447
Aktive Rechnungsabgrenzung	696	680

B. Passiva

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich zum Stichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Allgemeine Rücklage	112.697	72.965
Ausgleichsrücklage	0	0
Jahresüberschuss /-fehlbetrag	-7.895	6.234
Eigenkapital	104.802	79.199

Durch Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 ist der Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6.234 der Allgemeinen Rücklage zugeführt worden.

Durch die Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018 sind die zum 31. Dezember 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erfolgsneutral in die Allgemeine Rücklage umgebucht worden. Dies führte zu einem Passivtausch von den Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen in die Allgemeine Rücklage in Höhe von T€ 33.498.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde ein **Jahresfehlbetrag** in Höhe von T€ 7.895 erzielt. Dieser führt nach Feststellung des Jahresergebnisses zu einer Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage.

Die Eigenkapitalquote, die das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital ausweist, beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2019: 29 % (31.12.2018: 21 %).

2. Sonderposten

2.1 aus Zuwendungen

Die Sonderposten aus Zuwendungen ermitteln sich wie folgt:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Sonderposten aus		
Zuwendungen von verb. Unternehmen	3	3
Investitionszuweisungen vom Bund	5.919	5.773
Investitionszuweisungen vom Land	44.495	41.913
Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.033	4.151
Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	21	24
Investitionszuweisungen von Sonstigen	4.893	5.066
Investitionszuweisungen vom priv. Bereich	1.001	1.057
Zuwendungen von Sonstigen	1.750	1.680
Sonderposten aus Zuwendungen	62.115	59.667

2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten setzen sich aus Erschließungsbeiträgen mit T€ 3.778 (31.12.2018 T€ 3.542), aus Gehwegausbaubeiträgen mit T€ 571 (31.12.2018 T€ 472), aus Geldleistungen von Beteiligten im Umlegungsverfahren T€ 40 (31.12.2018 T€ 41) und aus Kanalbaubeiträgen T€ 4 (31.12.2018 T€ 4) zusammen.

2.4 sonstige Sonderposten

Unter den sonstigen Sonderposten werden u.a. die Zuschüsse für das städtebauliche „Entwicklungsgebiet Sonnenhügel“ in Höhe von T€ 1.964 (31.12.2018 T€ 2.207) sowie Ausgleichsbeträge nach Städtebauförderung von T€ 307 (31.12.2018 T€ 333) ausgewiesen.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
Pensionsrückstellungen		
für aktive Beamte	0	10.127
für Ruhestandsbeamte und Hinterbliebene	0	18.479
	0	28.606
Beihilferückstellung		
für aktive Beamte	0	1.732
für Ruhestandsbeamte und Hinterbliebene	0	3.160
	0	4.892
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0	33.498

Durch die Verordnung zur Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018 sind die zum 31. Dezember 2018 enthaltenen Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erfolgsneutral in die Allgemeine Rücklage umgebucht worden. Dies führte zu einem Passivtausch von den Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen in die Allgemeine Rücklage in Höhe von T€ 33.498.

4. Verbindlichkeiten

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

4.3.4 vom öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom öffentlichen Bereich resultieren aus zwei (31.12.2018 zwei) Kreditaufnahmen. Der Wert zum Stichtag belief sich auf T€ 59 (31.12.2018 T€ 64).

4.3.5 vom privaten Kreditmarkt

Durch den Abschluss bzw. den Bestand von insgesamt 41 (31.12.2018 40) Darlehensvereinbarungen ergeben sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom privaten Kreditmarkt. Die Höhe der Bestände beliefen sich zum Stichtag auf T€ 89.171 (31.12.2018 T€ 83.640). Die Restlaufzeiten zum 31.12.2019 betragen bis zu einem Jahr T€ 3.622, von einem bis zu fünf Jahren T€ 14.596 und über 5 Jahre T€ 70.953.

4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung resultieren aus sechs (31.12.2018 acht) Kassenkrediten mit insgesamt T€ 78.000 (31.12.2018 T€ 88.000).

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
gegenüber verbundenen Unternehmen	244	290
gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2	3
gegenüber Sondervermögen	1	1
gegenüber dem öffentlichen Bereich	41	63
gegenüber dem privaten Bereich	1.044	1.158
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.332	1.515

4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0
gegenüber dem öffentlichen Bereich	325	96
gegenüber Finanzbehörden	76	1.175
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	401	1.271

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Summe der sonstigen Verbindlichkeiten gliedert sich folgendermaßen:

	31.12.2019 T€	31.12.2018 T€
gegenüber verbundenen Unternehmen	7	7
gegenüber UN, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	57	31
gegenüber Sondervermögen	7.961	7.257
gegenüber dem öffentlichen Bereich	4	6
gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern	209	195
gegenüber Finanzbehörden	154	99
übrige	911	1.417
Sonstige Verbindlichkeiten	9.303	9.012

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen betreffen mit T€ 7.961 (31.12.2018 T€ 7.257) den Habensaldo des „Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Mittelstadt Völklingen“ (SVA) bei der Stadt. Dieser befindet sich im Rahmen der Einheitskasse im Gesamtsaldo der städtischen Konten, da das Sondervermögen keine eigenen Bankkonten besitzt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten setzt sich aus Grabnutzungsentgelten in Höhe von T€ 6.256 (31.12.2018 T€ 6.267) und aus Grabpflegekosten in Höhe von T€ 170 (31.12.2018 T€ 182) zusammen.

IV. Sonstige Angaben

A. Trägerschaft bei Sparkassen

Träger der Stadtparkasse Völklingen war bis zum 31. Dezember 2016 die Mittelstadt Völklingen. Durch Fusion der Stadtparkasse Völklingen mit der Sparkasse Saarbrücken zum 1. Januar 2017 ist der Träger der Sparkasse der Sparkassenzweckverband Saarbrücken, ein hierfür eingerichteter kommunaler Zweckverband, dem als Mitglieder der Regionalverband Saarbrücken sowie die Städte Saarbrücken und Völklingen angehören.

B. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Mit Stadtratsbeschluss vom 8. Mai 2008 wurde die Abgabe einer **Patronatserklärung** gegenüber dem saarländischen Ministerium für Wirtschaft und Wissenschaft beschlossen. Hierbei handelt es sich um die von der „Gewerbeansiedlungsgesellschaft Völklingen mbH“ (GAV) beantragten Zuwendungen für die Erschließung des Gewerbegebietes „Ehemalige Kokerei Fürstenhausen“ aus Mitteln des Programmes „Regionale Wettbewerbsfähigkeit und Beschäftigung 2007 – 2013 (EFRE)“ sowie aus Landesmitteln.

Die Stadt Völklingen hat mit Stand zum 31.12.2019 **Bürgschaften** in Höhe von insgesamt 8.077.395,67 € (31.12.2018: 8.797.656,94 €) übernommen.

Mit Stadtratsbeschluss vom 3. August 2010 wurde eine **Rangrücktrittsvereinbarung** mit der „Gemeinnützige Städtische Wohnungsbaugesellschaft mbH“ (GSW) vereinbart, in der die Stadt mit ihren Forderungen in voller Höhe hinter sämtliche Forderungen aller Gläubiger der GSW im Sinne des § 39 Abs. 1 Nr. 5 Insolvenzordnung zurücktritt.

Mit Stadtratsbeschluss vom 28. Mai 2015 wurde eine **Rangrücktrittsvereinbarung** mit der „Gewerbeansiedlungsgesellschaft Völklingen mbH“ (GAV) vereinbart, in der die Stadt mit ihren Forderungen in voller Höhe hinter sämtliche Forderungen aller Gläubiger der GAV im Sinne des § 39 Abs. 1 Nr. 5 Insolvenzordnung zurücktritt.

C. Sonstige Haftungsverhältnisse

Mit Stadtratsbeschluss vom 26. Februar 2008 wurde die uneingeschränkte Haftung für die Verpflichtungen der „Stadtwerke Völklingen Holding GmbH“ (SWV Holding), „Stadtwerke Völklingen Netz GmbH“ und „Stadtwerke Völklingen Vertrieb GmbH“ für Verpflichtungen, die sich aus deren Mitgliedschaft zur Zusatzversorgungskasse des Saarlandes ergeben, beschlossen. Die Genehmigung der Verpflichtungserklärungen durch das Landesverwaltungsamt erfolgte mit Schreiben vom 15. September 2008.

Mit Stadtratsbeschluss vom 8. Oktober 2015 wurde in Höhe von 50 % die Haftung für die Verpflichtungen der „Vereinigten Feuerbestattung Saar GmbH“ für Verpflichtungen, die sich aus deren Mitgliedschaft zur Zusatzversorgungskasse des Saarlandes ergeben, beschlossen. Die Genehmigung der Verpflichtungserklärungen durch das Landesverwaltungsamt erfolgte mit Schreiben vom 19. November 2015.

D. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit folgenden Stadtratsbeschlüssen wurde die Übernahme der Bewirtschaftungsverluste von der GSW für folgende Objekte beschlossen:

- 12. April 2000 für das Gewerbeobjekt „Poststraße 11 bis 17“,
- 26. Juni 2007 für das Gewerbeobjekt „Poststraße 5 bis 9“ mit jährlich höchstens 232.000 €,
- 19. Mai 2009 für das Gewerbeobjekt „Völklinger Carré, Ecke Post-/Bismarckstraße“ mit jährlich höchstens 50.000 €.

Die Übernahme von Bewirtschaftungsverlusten von der GSW für die Wohnhäuser „Schaffhauser Str. 20-22“ (jährlich 8.470 €) und „Schaffhauser Str. 24“ (jährlich 5.355 €) erfolgten am 18. Mai 2005 bzw. am 7. November 2006 im Finanzausschuss.

Zwischen der SEV und der Stadt wurde mit Datum vom 29. Juni 2006 ein Verlustübernahmevertrag abgeschlossen, der für den Zeitraum von 2006 bis 2021 eine Verlustübernahme durch die Stadt von maximal 951.900 € vorsieht.

Zwischen der GAV und der Stadt wurde mit Datum vom 8. Mai 2008 ein Verlustübernahmevertrag abgeschlossen, der für den Zeitraum von 2008 bis 2020 eine Verlustübernahme durch die Stadt von maximal 5.790.000 € vorsieht.

Mit Beschluss des Stadtrates vom 24. Juni 2014 wurde die Bezuschussung der Bedienerweiterung Friedrichweiler an die „Völklinger Verkehrsbetriebe GmbH“ mit jährlich 25.500 € beschlossen.

Die Gesellschafter der GWIS haben sich gemäß Beschluss in der Gesellschafterversammlung verpflichtet einen jahresbezogenen Gesamtverlust bis zu einer Höhe von 133.000 € entsprechend ihrer prozentualen Beteiligung am Stammkapital (städtische Beteiligung beträgt 61,74 %) auszugleichen.

Es bestehen übliche sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Leasing-, Miet- und Wartungsverträgen.

E. Ermächtigungsübertragungen

Nach § 19 KommHVO gebildete Ermächtigungen wurden in das Jahr 2020 übertragen. Die **Ermächtigungsübertragungen in den Ergebnishaushalt 2020** betragen T€ 1.441. Zur Zusammensetzung siehe Anlage D.

Die **Ermächtigungsübertragungen in den investiven Finanzhaushalt 2020** ergeben sich aus der Anlage E. Insgesamt wurden T€ 40.559 Ermächtigungen nach 2020 übertragen.

Die Finanzierung der in den investiven Finanzhaushalt 2020 vorgetragenen Ermächtigungen in Höhe von T€ 40.559 wird durch ausstehende Zuweisungen und Zuschüsse zu Investitionsmaßnahmen T€ 10.613 (siehe Anlage F Kasseneinnahmereste Vermögenshaushalt), der noch nicht realisierten Kreditaufnahme 2019 von T€ 10.394 sowie durch sonstige ausstehende Zuwendungsbescheide sichergestellt.

F. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von tariflich Beschäftigten

Aufgrund bestehender Tarifverträge sind die tariflich Beschäftigten der Kommunen in einer Zusatzversorgungskasse versichert, die Renten neben den Sozialversicherungsrenten zahlt. Die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Stadt Völklingen sind bei der Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) versichert, die ihre Rechtsgrundlage u.a. in § 221 KSVG findet. Es handelt sich um eine umlagefinanzierte betriebliche Altersvorsorge im Rahmen der Satzung des RZVK. Die RZVK erhebt eine Umlage von 7,9 % sowie ein Sanierungsgeld in Höhe von 1,58 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoarbeitsentgelt der tariflich Beschäftigten.

G. Mitglieder des Stadtrates

Die Mitglieder des Stadtrates setzen sich im Berichtsjahr 2019 wie folgt zusammen:

<u>Name</u>	<u>Vorname</u>	<u>Berufsbezeichnung</u>	
ANNEL	Berthold	Betriebswirt	
ALTMAYER	Rudolf	Künstler	(seit 03.07.2019)
BALDAUF	Denise	Dipl.-Handelslehrerin	
BASPINAR	Kamuran	Zerspanungsmechaniker	(seit 03.07.2019)
BECKER	Julian	geprüfter Bilanzbuchhalter	(seit 03.07.2019)
BECKER	Patrick	Sparkassenfachwirt	
BECKER	Manfred	Beamter i.R.	(seit 03.07.2019)
BLAESY	Horst Dieter	Rentner	(bis 30.06.2019)
BOGLER	Helmut	Gleisbauschlosser	
BOHNER	Bernd	Industriemeister	
BOLLINGER-DRUDI	Sandra	Krankenschwester	(bis 30.06.2019)
BORCHART	Sebastian	Industriemechaniker	(seit 03.07.2019)
BRANDT	Dominik	Bürokaufmann	(seit 28.11.2019)
BUCHHOLZ	Jörn	Oberstudienrat	
DEGEN	Klaus	Industriemeister	(bis 30.06.2019)
DEUBEL	Rolf	Rentner	(bis 30.06.2019)
ECKER	Frank	Beamter	(seit 03.07.2019)
ECKER	Kerstin	Bürokauffrau	(seit 03.07.2019)
FEDERSPIEL	Arno	Bankkaufmann	(bis 30.06.2019)



FISCHER	Dr. Gerold	Oberstudiendirektor i.R.	
FIXEMER	Peter	Hausmeister	(bis 30.06.2019)
FOLZ	Brunhilde	Besch. Therapeutin	
FRANK	Kevin	Verwaltungsbeamter	
GALINOWSKI	Dagmar	Programmiererin	(bis 30.06.2019)
GANSTER	Paul	Selbst. Unternehmer	
GROßER	Myriam	Lehrkraft	(bis 15.11.2019)
GOTTSCHALK	Dr. Christoph	Geschäftsführer	(bis 30.06.2019)
GSCHEIDNER	Dieter	Rentner	(seit 03.07.2019)
HASELMANN	Margot	Verwaltungsangestellte	(bis 30.06.2019)
HIRTZ	Rüdiger	Selbständiger	(bis 30.06.2019)
JOST	Birgit	Rentnerin	(seit 03.07.2019)
JOST	Manfred	Regierungsbeschäftigter	
JUNGFLEISCH	Georg	Rentner	(bis 30.06.2019)
KARRENBAUER	Klaus	Zerspaner-Schleiftechniker	(seit 03.07.2019)
KIEFER	Thomas	Krankenpfleger	(bis 30.06.2019)
KUHN	Erik	Technischer Angestellter	
MEIER	Arthur	Rentner	(bis 30.06.2019)
MEISER	Stephanie	Landtagsabgeordnete	(seit 03.07.2019)
MICHALTZIK	Werner	Polizeibeamter i.R.	(bis 30.06.2019)
MILKOVIC	<u>Sorina</u> -Cornelia	Geschäftsführerin	(seit 03.07.2019)
MÜLLER	Dieter	Werkzeugmacher	
MÜLLER	Frank	Stadtamtsrat a.D.	(seit 03.07.2019)
MÜLLER	Karin	Bankangestellte	
MÜLLER	Ulrike	Kaufm. Angestellte	
OBERBILLIG	Marvin	Bankangestellter	(seit 03.07.201 bis 31.12.2019)
OLBERT	Christine	Hausfrau	(bis 30.06.2019)
PETER	Stefan	Verwaltungsfachwirt	(seit 03.07.2019)

PETERS	Dieter	Lehrer	(bis 30.06.2019)
PFEIFFER	Sascha	Selbst. Unternehmer	(bis 30.06.2019)
RABEL	Stefan	Regierungsangestellter	
REICHERT	Jörg	Bautechniker	(seit 03.07.2019)
RINK	Gisela	Erzieherin, Mitglied des Landtages	
ROSKOTHEN	Erik	Softwareentwickler	(seit 03.07.2019)
RUTTAR	Daniel <u>Patrick</u>	KfZ-Mechaniker-Meister	(seit 03.07.2019)
SCHAEFER	Klaus	Elektriker	(bis 30.06.2019)
SCHMIDT	Christof	Dipl.-Ingenieur	
SCHMITT	Birgit	Industriekauffrau	(bis 30.06.2019)
SCHWARZ	Gerd	Anlagenmechaniker	(bis 30.06.2019)
SEEWALD	Eleonore	Regierungsbeschäftigte	
SPEY	Harald	Elektromeister	
TAUTZ	Stephan	Kaufmann	(seit 03.07.2019)
TAUTZ	Tarik	Student	(seit 03.07.2019)
VITZ	Karsten	Realschullehrer	
WELTER	<u>Klaus-Josef</u>	Kaufm. Angestellter	(seit 03.07.2019)
WILLEKE	Wolfried	Dipl.-Ingenieur	
ZIEDER	Gerald	Sozialarbeiter	

V. Anlagen

- A. Anlagenübersicht**
- B. Forderungsübersicht**
- C. Verbindlichkeitenübersicht**
- D. Ermächtigungsübertragungen in den Ergebnishaushalt 2020**
- E. Ermächtigungsübertragungen in den investiven Finanzhaushalt 2020**
- F. Kasseneinnahmereste investiver Finanzhaushalt 2019**

Völklingen, den 15. März 2023



Christiane Blatt

Oberbürgermeisterin





Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ			
	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen			Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	
1100 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände												
7.928.938,28	63.732,55	0,00	0,00	7.992.670,83	2.545.708,50	88.713,83	0,00	0,00	0,00	2.634.422,33	5.383.229,78	5.358.248,50	
1211 1.2.1.1	Grünflächen												
6.754.018,46	105.254,25	0,00	0,00	6.859.272,71	314.797,64	0,00	0,00	0,00	0,00	314.797,64	6.439.220,82	6.544.475,07	
1212 1.2.1.2	Ackerland												
1.126.209,71	0,00	0,00	0,00	1.126.209,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126.209,71	1.126.209,71	
1213 1.2.1.3	Wald, Forsten												
8.164.098,72	2.809,42	0,00	0,00	8.166.908,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.164.098,72	8.166.908,14	
1214 1.2.1.4	Schutzflächen												
76.504,59	39,11	0,00	0,00	76.543,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.504,59	76.543,70	
1215 1.2.1.5	Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen												
7.114,50	0,00	0,00	0,00	7.114,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.114,50	7.114,50	
1216 1.2.1.6	Gewässer												
10.542,50	0,00	0,00	0,00	10.542,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.542,50	10.542,50	
1217 1.2.1.7	Sonstige unbebaute Grundstücke												
3.531.767,43	24.777,88	326,40	0,00	3.556.218,91	174,91	238,00	0,00	0,00	0,00	412,91	3.531.592,52	3.555.806,00	
1221 1.2.2.1	Wohnbauten												
1.154.819,93	0,00	0,00	0,00	1.154.819,93	824.262,55	16.752,28	0,00	0,00	0,00	841.014,83	330.557,38	313.805,10	
1222 1.2.2.2	soziale Einrichtungen												
14.389.801,02	12.182,46	1,00	3.238.981,94	17.640.964,42	3.298.242,81	249.347,74	0,00	0,00	0,00	3.547.590,55	11.091.558,21	14.093.373,87	
1223 1.2.2.3	Schulen												
55.967.083,19	13.734,29	0,00	1.215.436,90	57.196.254,38	23.757.002,28	722.047,02	10.950,39	0,00	0,00	24.489.999,69	32.210.080,91	32.706.254,69	
1224 1.2.2.4	Kulturanlagen												
4.105.234,92	0,00	0,00	0,00	4.105.234,92	508.817,96	52.104,90	0,00	0,00	0,00	560.922,86	3.596.416,96	3.544.312,06	
1225 1.2.2.5	Sportanlagen, Spielplätze u.ä.												
57.975.370,02	25.095,56	0,00	191.977,83	58.192.443,41	27.949.454,39	1.295.248,97	0,00	0,00	0,00	29.244.703,36	30.025.915,63	28.947.740,05	
1226 1.2.2.6	Gartenanlagen												
131.032,39	0,00	0,00	0,00	131.032,39	22.452,37	4.261,45	0,00	0,00	0,00	26.713,82	108.580,02	104.318,57	
1227 1.2.2.7	Friedhöfe												
6.563.062,34	0,00	0,00	0,00	6.563.062,34	2.396.923,45	71.950,88	0,00	0,00	0,00	2.468.874,33	4.166.138,89	4.094.188,01	

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Entwicklung der Anschaffungswerte				Entwicklung der Abschreibungen				Endbestand AFA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ	
	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge				
1228 1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	71.064.151,03	164.555,29	0,00	79.207,98	71.307.914,30	36.591.179,39	937.409,55	11.051,08	0,00	37.539.640,02	34.472.971,64	33.768.274,28
1229 1.2.2.9 sonstige Gebäude	25.259.238,51	193.162,71	0,00	0,00	25.452.401,22	10.792.380,54	351.475,67	0,00	0,00	11.143.856,21	14.466.857,97	14.308.545,01
1231 1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	6.034.918,99	0,00	0,00	0,00	6.034.918,99	3.753.226,35	79.454,23	0,00	0,00	3.832.680,58	2.281.692,64	2.202.238,41
1233 1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	515.518,50	0,00	0,00	0,00	515.518,50	187.123,49	17.666,39	0,00	0,00	204.789,88	328.395,01	310.728,62
1234 1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	212.790,08	0,00	0,00	0,00	212.790,08	46.813,80	4.255,80	0,00	0,00	51.069,60	165.976,28	161.720,48
1235 1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	254.698,05	0,00	0,00	0,00	254.698,05	56.033,56	5.093,96	0,00	0,00	61.127,52	198.664,49	193.570,53
1236 1.2.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	14.166,29	0,00	0,00	0,00	14.166,29	5.851,24	570,17	0,00	0,00	6.421,41	8.315,05	7.744,88
1238 1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	186.470.212,09	418.079,37	4.570,82	70.316,10	186.954.036,74	70.468.695,18	3.799.442,20	0,00	0,00	74.268.137,38	116.001.516,91	112.685.899,36
1239 1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	3.889.628,07	0,00	0,00	0,00	3.889.628,07	2.479.546,11	150.519,17	0,00	0,00	2.630.065,28	1.410.081,96	1.259.562,79
1240 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	702.304,56	500,41	0,00	0,00	702.804,97	488.908,92	9.789,49	0,00	0,00	498.698,41	213.395,64	204.106,56
1250 1.2.5 Kunstgegenstände	182.814,59	0,00	0,00	0,00	182.814,59	233,32	0,00	0,00	0,00	233,32	182.581,27	182.581,27
1260 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	13.395.672,43	508.681,30	0,00	43.392,72	13.947.746,45	9.897.420,20	614.806,01	0,00	0,00	10.512.226,21	3.498.252,23	3.435.520,24
1270 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.489.337,33	569.242,59	197,09	154.889,16	15.213.271,99	11.644.174,43	643.423,94	-37.505,17	197,09	12.249.896,11	2.845.162,90	2.963.375,88
1280 1.2.8 Anlagen in Bau	10.104.839,64	5.166.544,26	0,00	-7.061.748,30	8.209.635,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.104.839,64	8.209.635,60
1310 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	30.624.843,61	0,00	0,00	0,00	30.624.843,61	14.874.693,43	0,00	0,00	0,00	14.874.693,43	15.750.150,18	15.750.150,18

Kernhaushalt		Anlagenspiegel Handelsbilanziell in EUR										Seite 3/3	
		Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						
Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangsbestand AHK	Selektion: Bilanzposition					Betrieb					Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
		Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand AfA kum.	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.		

1320	1.3.2	Beteiligungen (privatrechtlich)	0,00	0,00	0,00	182.848,52	172.721,75	0,00	0,00	0,00	0,00	172.721,75	10.126,77	10.126,77
1330	1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	5.894.520,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.894.520,29	5.894.520,29
1340	1.3.4	Anteile an Zweckverbänden u.ä.	0,00	0,00	0,00	2.860.229,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.860.229,56	2.860.229,56
1350	1.3.5	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	10.504,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.504,31	10.504,31

Endsumme: 540.048.834,45 7.268.391,45 5.095,31 -2.067.545,67 545.244.584,92 223.076.838,57 9.114.571,65 -15.503,70 0,00 197,09 232.175.709,43 316.971.995,88 313.068.875,49

Forderungsspiegel zum 31.12.2019

Art der Forderungen	1	2	3	4	5	6
in EUR						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
2.2.1.1 Gebührenforderungen	17.912.432,63	18.635.440,17	18.533.162,55	39.448,24	62.829,38	
2.2.1.2 Beitragsforderungen	890.602,67	986.855,74	981.071,23	4.789,76	994,75	
2.2.1.3 Steuerforderungen	199.840,08	236.848,81	211.384,18	23.077,28	2.387,35	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.548.238,74	4.702.060,73	4.661.163,33	4.788,50	36.108,90	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	12.765.478,36	12.258.440,16	12.240.993,74	4.105,04	13.341,38	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	13.246.517,84	12.211.389,04	429.941,63	2.408.097,45	9.373.349,96	
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.252.825,46	11.881.533,82	100.233,86	2.407.950,00	9.373.349,96	
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	24.502,74	7.782,78	7.782,78	0,00	0,00	
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	2.172,39	46.871,45	46.871,45	0,00	0,00	
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	906.042,89	246.211,04	246.063,59	147,45	0,00	
Summe aller Forderungen	31.158.950,47	30.846.829,21	18.963.104,18	2.447.545,69	9.436.179,34	

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2019

Art der Verbindlichkeiten	1	2	3	4	5	6
in EUR						
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Erhaltene Anzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		83.704.798,27	89.230.474,63	0,00	0,00	89.230.474,63
4.3.1 von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.3 von Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.4 vom öffentlichen Bereich		64.297,86	59.278,86	0,00	0,00	59.278,86
4.3.5 vom privaten Kreditmarkt		83.640.500,41	89.171.195,77	0,00	0,00	89.171.195,77
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		88.000.000,00	78.000.000,00	0,00	78.000.000,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.515.145,25	1.331.872,05	1.331.872,05	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.271.046,31	400.513,82	400.513,82	0,00	0,00
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		9.012.177,37	9.303.017,78	9.303.017,78	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten		183.503.167,20	178.265.878,28	11.035.403,65	78.000.000,00	89.230.474,63

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-Übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Verwaltungsführung								
11.02.01.00 / 559300		4.089,51	4.089,51	0,00	0,00	2.331,47	2.331,47	
759300		4.089,51	4.089,51	0,00	0,00	2.331,47	2.331,47	
00100.60100	Städtepartnerschaften							
Gleichstellung von Mann und Frau								
11.03.01.00 / 559900		7.366,20	7.366,20	0,00	0,00	2.794,41	2.794,41	
759900		7.366,20	7.366,20	0,00	0,00	2.794,41	2.794,41	
02500.60000	Durchführung von Frauenveranstaltungen							
Steuerungsunterstützung und Controlling								
11.05.01.00 / 552500		59.712,64	34.256,94	25.455,70	0,00	145.000,00	145.000,00	
752500		59.712,64	48.182,46	11.530,18	0,00	145.000,00	145.000,00	
02000.65650	Externe Beratungsleistungen							
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit								
11.06.01.00 / 553600		30.000,00	24.211,09	0,00	5.788,91	30.000,00	35.788,91	
753600		30.000,00	24.075,73	135,36	5.788,91	30.000,00	35.788,91	
02400.60300	Werbemaßnahmen und Druckschriften							
Informations-Technologie, Post- und Druckerservice								
11.09.02.00 / 552400		1.775,01	1.775,01	0,00	0,00	2.708,53	2.708,53	
752400		1.775,01	1.775,01	0,00	0,00	2.708,53	2.708,53	
06000.60200	Beschaffung von Anwendungssoftware für Personalcomputer							
Integration von ausländischen Mitbürgerinnen und Mitbürgern								
11.14.01.00 / 552900		46.609,31	11.688,46	34.920,85	0,00	15.000,00	15.000,00	
752900		46.609,31	12.127,29	34.482,02	0,00	15.000,00	15.000,00	
02600.60400	Sprachförderung ausländischer Mitbürgerinnen und Mitbürger							
11.14.01.00 / 559900		49.848,54	49.005,11	843,43	0,00	15.000,00	15.000,00	
759900		49.848,54	49.848,54	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
02600.60200	Maßnahmen zur Integration ausländischer Mitbürgerinnen und Mitbürger							
Grundschulen								
21.01.01.00 / 552900		10.000,00	5.148,16	4.851,84	0,00	10.000,00	10.000,00	
752900		10.000,00	3.313,91	6.686,09	0,00	10.000,00	10.000,00	
21100.60210	Modellprojekte in verschiedenen Grundschulen							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Kulturelle Veranstaltungen									
	25.01.07.00 / 529000			21.551,68	15.901,00	0,00	5.650,68	20.000,00	25.650,68
	729000			21.551,68	15.401,00	500,00	5.650,68	20.000,00	25.650,68
	33000.41600		Honorare und Entgelte (Allgemein)	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	25.01.07.00 / 552900			0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	752900			0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00
	33000.41670		Honorare und Entgelte an Kassiopiea	2.467,26	2.467,26	0,00	0,00	2.461,01	2.461,01
	25.01.07.00 / 552900			2.467,26	2.467,26	0,00	0,00	2.461,01	2.461,01
	752900			2.467,26	2.467,26	0,00	0,00	2.461,01	2.461,01
	33000.67200		Ausstellungen	5.000,00	3.965,95	1.034,05	0,00	5.000,00	5.000,00
	25.25.01.00 / 523700			5.000,00	3.965,95	1.034,05	0,00	5.000,00	5.000,00
	723700			5.000,00	3.965,95	1.034,05	0,00	5.000,00	5.000,00
	32000.60000		Archivmaterial	10.000,00	2.142,00	7.858,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	25.25.01.00 / 552900			10.000,00	2.142,00	7.858,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	752900			10.000,00	2.142,00	7.858,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	32000.60300		Werbemaßnahmen (Reproduktionen und Veröffentlichungen)	75.000,00	47.708,13	27.291,87	0,00	80.000,00	80.000,00
	25.25.01.00 / 523700			75.000,00	47.708,13	27.291,87	0,00	80.000,00	80.000,00
	723700			75.000,00	50.974,79	24.025,21	0,00	80.000,00	80.000,00
	31.20.01.00 / 552900		Hilfen für Asylbewerber und Flüchtlinge	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	25.25.01.00 / 552900			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	752900			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	42100.55291		Aufwendungen für die Begleitung und Betreuung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	25.25.01.00 / 552900			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	752900			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	33.10.01.00 / 531800		Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	02700.71870					
	731800								
	02700.71870		Zuschuss an das Diakonische Werk an der Saar gGmbH						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Ermächtigungsübertragungen 2019	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-Übertr. insgesamt
Sonstige Kinder-, Jugend- und Seniorenarbeit									
	36.40.01.00 / 529900			130.000,00	104.435,25	18.564,75	7.000,00	123.000,00	130.000,00
	729900			130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00
	02700.55290		Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
	36.40.01.00 / 529900			13.000,00	12.873,54	126,46	0,00	5.000,00	5.000,00
	729900			13.000,00	12.440,58	559,42	0,00	5.000,00	5.000,00
	02700.60100		Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche (Weltkindertag usw.)						
	36.40.01.00 / 529900			12.000,00	6.694,37	5.305,63	0,00	5.000,00	5.000,00
	729900			12.000,00	9.034,36	2.965,64	0,00	5.000,00	5.000,00
	02700.60200		Aktionen und Projekte für Kinder und Jugendliche						
	36.40.01.00 / 529900			5.000,00	1.560,30	3.439,70	0,00	0,00	0,00
	729900			5.000,00	1.560,30	3.439,70	0,00	0,00	0,00
	02700.60250		Durchführung von Kinderfesten in den Stadtteilen						
	36.40.01.00 / 529900			17.447,13	471,18	16.975,95	0,00	0,00	0,00
	729900			17.447,13	956,37	16.490,76	0,00	0,00	0,00
	02700.60300		Aktionen und Projekte für Senioren						
	36.40.01.00 / 529900			5.000,00	189,21	4.810,79	0,00	5.000,00	5.000,00
	729900			5.000,00	189,21	4.810,79	0,00	5.000,00	5.000,00
	02700.60500		Allgemeine Sachkosten						
	36.40.01.00 / 529900			4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	729900			4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	02700.60600		Arbeitsgruppe für Kinder-, Jugend- und Seniorenfragen						
	Sportförderung			0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	42.10.01.00 / 531800			0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	731800								
	55100.71830		Zuschüsse im Rahmen des Projektes "Sport und Kultur für Kids in Völklingen"						
Räumliche Planungsmaßnahmen									
	51.10.01.01 / 552500			189.399,46	85.595,05	78.804,41	25.000,00	75.000,00	100.000,00
	752500			189.399,46	97.191,60	67.207,86	25.000,00	75.000,00	100.000,00
	61000.65600		Gutachten und Studien im Rahmen der Stadtplanung						
	Gemeindestraßen			189.484,80	189.484,80	0,00	0,00	139.573,21	139.573,21
	54.10.01.00 / 523200			189.484,80	189.484,80	0,00	0,00	139.573,21	139.573,21
	723200								
	63000.51000		Instandsetzung und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Feldwegen						
	54.10.01.00 / 523200			506.864,12	495.488,51	0,00	11.375,61	200.000,00	211.375,61
	723200			506.864,12	506.864,12	0,00	0,00	211.375,61	211.375,61
	63000.51200		Sanierung und Unterhaltung von Brücken und Stützmauern						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto							
Untersachkonto							
Öffentlicher Personennahverkehr							
54.70.01.00 / 552500		10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
752500		10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
81700.65600	Erstellung eines Gutachtens zur Nahverkehrsplanung						
Unterhaltung von Bachläufen und sonstigen Gewässern							
55.20.04.00 / 523100		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
723100		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
69000.51200	Unterhaltung und Reinigung der Wasserläufe						
Kommunale Wirtschaftsförderung, Stadtmaking und Veranstaltungsmanagement							
57.10.01.00 / 529900		250.000,00	216.113,45	33.886,55	0,00	250.000,00	250.000,00
729900		250.000,00	229.265,12	20.734,88	0,00	250.000,00	250.000,00
79190.55290	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
57.10.01.00 / 531700		25.000,00	10.477,99	14.522,01	0,00	25.000,00	25.000,00
731700		25.000,00	10.477,99	14.522,01	0,00	25.000,00	25.000,00
79190.53170	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen						
Kommunale Wirtschaftsförderung, Stadtmaking							
57.10.01.01 / 531500		0,00	0,00	0,00	0,00	9.152,87	9.152,87
731500		0,00	0,00	0,00	0,00	9.152,87	9.152,87
84000.71500	Fehlbetragsausgleich an die GWIS mbH (Allgemein)						
Bauliche und betriebliche Dienstleistungen (BBD)							
57.30.70.00 / 523100		0,00	0,00	0,00	0,00	62.819,70	62.819,70
723100		0,00	0,00	0,00	0,00	62.819,70	62.819,70
77100.61171	Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Außenanlagen						
Tourismusförderung							
57.50.01.00 / 552900		24.000,00	8.355,44	15.644,56	0,00	24.000,00	24.000,00
752900		24.000,00	8.355,44	15.644,56	0,00	24.000,00	24.000,00
79000.55290	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten						
Summe Produkt / SK:		1.854.615,66	1.495.463,91	304.336,55	54.815,20	1.385.841,20	1.440.656,40
Summe Finanzkonto:		1.854.615,66	1.575.549,54	242.626,53	36.439,59	1.404.216,81	1.440.656,40

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Sonstige zentrale Dienstleistungen								
11.05.05.00 / 082210		23.658,50	0,00	14.103,03	9.555,47	0,00	9.555,47	
782600		23.658,50	0,00	14.103,03	9.555,47	0,00	9.555,47	
06200.93500	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	58.462,76	0,00	58.462,76	0,00	0,00	0,00	
11.05.05.00 / 082290		58.462,76	0,00	58.462,76	0,00	0,00	0,00	
782600		58.462,76	0,00	58.462,76	0,00	0,00	0,00	
02000.93540	Telekommunikationsanlage							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge				
Untersachkonto	Bezeichnung						
Informations-Technologie, Post- und Druckerservice							
11.09.02.00 / 011200	1.147,42	1.147,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782100	1.147,42	1.147,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00100.93500							
11.09.02.00 / 011200	23.873,44	23.873,44	0,00	0,00	0,00	4.157,14	4.157,14
782100	23.873,44	23.873,44	0,00	0,00	0,00	4.157,14	4.157,14
06000.93570							
11.09.02.00 / 011200	22.098,40	22.098,40	0,00	0,00	0,00	658,60	658,60
782100	22.098,40	22.098,40	0,00	0,00	0,00	658,60	658,60
06000.93580							
11.09.02.00 / 011200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.907,62	97.907,62
782100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.907,62	97.907,62
06000.93581							
11.09.02.00 / 011200	13.805,38	13.805,38	0,00	0,00	0,00	21.556,57	21.556,57
782100	13.805,38	13.805,38	0,00	0,00	0,00	21.556,57	21.556,57
06000.93582							
11.09.02.00 / 082220	5.556,02	5.556,02	0,00	0,00	0,00	9.041,37	9.041,37
782600	5.556,02	5.556,02	0,00	0,00	0,00	9.041,37	9.041,37
06000.93540							
11.09.02.00 / 082290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.649,36	5.649,36
782600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.649,36	5.649,36
06000.93501							
11.09.02.00 / 082290	11.260,96	11.260,96	0,00	0,00	0,00	24.859,78	24.859,78
782600	11.260,96	11.260,96	0,00	0,00	0,00	24.859,78	24.859,78
06000.93510							
11.09.02.00 / 082290	40.000,00	30.440,08	0,00	0,00	9.559,92	10.000,00	19.559,92
782600	40.000,00	30.440,08	0,00	0,00	9.559,92	10.000,00	19.559,92
06000.93511							
11.09.02.00 / 082700	4.104,83	4.104,83	0,00	0,00	0,00	11.417,93	11.417,93
782710	4.104,83	4.104,83	0,00	0,00	0,00	11.417,93	11.417,93
06000.93800							
11.09.02.00 / 096100	71.930,80	22.875,31	5.488,49	43.567,00	20.000,00	63.567,00	63.567,00
783000	71.930,80	22.875,31	5.488,49	43.567,00	20.000,00	63.567,00	63.567,00
02000.94010							
11.09.02.00 / 096100	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	381.162,19	381.162,19
783000	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	381.162,19	381.162,19
06000.94000							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Immobilienmanagement (GGM) 11.11.00.00 / 096100 783000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	
56500.94200	Barrierefreier Zugang Turnhalle Luisenthal	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Technisches Immobilienmanagement									
11.11.03.00 / 035200	783000	56200.94300	Ersatzbeschaffung einer Basketballkorbanlage - Hermann-Neuberger-Halle	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
11.11.03.00 / 035400	782620		Lieferung/Montage eines Sanitärcontainers für den SV HRH	0,00	0,00	0,00	0,00	3.418,10	3.418,10
11.11.03.00 / 035400	782620		Lieferung eines Lagercontainers für den VfB Luisenthal	0,00	0,00	0,00	0,00	322,90	322,90
11.11.03.00 / 035400	782620		Lieferung eines Lagercontainers für den FC Ay Yildiz 1992 e.V. - Wehrden	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
11.11.03.00 / 035400	723150		Erstellung einer Konzeptstudie zur Optimierung des Energieverbrauchs im Bereich der städtischen Sportplätze	25.200,00	4.401,72	15.000,00	5.798,28	0,00	5.798,28
11.11.03.00 / 039700	782100		Beschaffung eines Parkabfertigungssystems	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
11.11.03.00 / 072930	782600		Beschaffung eines Kompaktraktors und eines Großflächenmähers	0,00	0,00	0,00	0,00	50.342,10	50.342,10
11.11.03.00 / 082130	782600		Ersatzbeschaffung von Mobiliar - Hermann-Neuberger-Halle	0,00	0,00	0,00	0,00	98.044,73	98.044,73
11.11.03.00 / 082700	782710		Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	139,00	139,00
11.11.03.00 / 082900	782600		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	4.416,79	4.416,79
11.11.03.00 / 082900	782600		Beschaffung eines Beamers - Kulturhalle Wehrden	0,00	0,00	0,00	0,00	401,29	401,29
11.11.03.00 / 096100	783000		Maßnahmen zum Brandschutz - Neuen Rathaus	360.446,66	34.020,67	0,00	326.425,99	0,00	326.425,99
02000.94050				360.446,66	34.020,67	0,00	326.425,99	0,00	326.425,99

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2019							Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.		
11.11.03.00 / 096100	783000		52.739,76	7.483,79	32.100,00	13.155,97	0,00	13.155,97	
02000.94051		Maßnahmen zum Brandschutz - Altes Rathaus	52.739,76	7.483,79	32.100,00	13.155,97	0,00	13.155,97	
11.11.03.00 / 096100	783000		1.148.186,29	119.506,21	0,00	1.028.680,08	1.520.000,00	2.548.680,08	
02000.94100		Umfassende Sanierung inklusive Elektroinstallation - Neues Rathaus	1.148.186,29	119.506,21	0,00	1.028.680,08	1.520.000,00	2.548.680,08	
11.11.03.00 / 096100	783000		69.414,99	28.151,64	0,00	41.263,35	0,00	41.263,35	
02000.94110		Verlagerung des Stadtarchivs aus den Räumlichkeiten des Alten Bahnhofs ins erste Untergeschoss des Neuen Rathauses	69.414,99	28.151,64	0,00	41.263,35	0,00	41.263,35	
11.11.03.00 / 096100	783000		38.393,48	13.262,62	10.000,00	15.130,86	0,00	15.130,86	
02000.94200		Umfassende Sanierungsarbeiten - Altes Rathaus	38.393,48	13.262,62	10.000,00	15.130,86	0,00	15.130,86	
11.11.03.00 / 096100	783000		338.075,87	104.388,50	0,00	233.687,37	0,00	233.687,37	
02000.94300		Umfassende Sanierung des ehemaligen Bürgermeisteramtes Ludweiler	338.075,87	104.388,50	0,00	233.687,37	0,00	233.687,37	
11.11.03.00 / 096100	783000		3.105,61	446,25	0,00	2.659,36	0,00	2.659,36	
13000.94000		Neubau Feuerwehrrätehaus Geislautern	3.105,61	446,25	0,00	2.659,36	0,00	2.659,36	
11.11.03.00 / 096100	783000		18.484,39	0,00	6.000,00	12.484,39	0,00	12.484,39	
13000.94020		Dacherneuerung - Feuerwehrrätehaus Ludweiler	18.484,39	0,00	6.000,00	12.484,39	0,00	12.484,39	
11.11.03.00 / 096100	783000		1.272,26	853,21	0,00	419,05	0,00	419,05	
13000.94030		Anbau an das Feuerwehrrätehaus Ludweiler (Materialkosten - Bau Eigenleistung Feuerwehr)	1.272,26	853,21	0,00	419,05	0,00	419,05	
11.11.03.00 / 096100	783000		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
13000.94100		Erweiterung der Fahrzeughalle und Sanierung der Dachflächen - Feuerwehrrätehaus Ludweiler	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
11.11.03.00 / 096100	783000		50.000,00	28.276,02	12.000,00	9.723,98	0,00	9.723,98	
13000.94110		Fertigarage am Feuerwehrrätehaus Fürstenhausen	50.000,00	28.276,02	12.000,00	9.723,98	0,00	9.723,98	
11.11.03.00 / 096100	783000		45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	9.094,65	9.094,65	
13000.94111		Fertigarage am Feuerwehrrätehaus Wehrden	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	9.094,65	9.094,65	
11.11.03.00 / 096100	783000		0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	
13000.94160		Sanierung Hallendach Feuerwehrrätehaus Lauterbach	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2019					Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	
Untersachkonto							
11.11.03.00 / 096100		959.478,05	40.272,41	0,00	919.205,64	500.000,00	1.419.205,64
783000		959.478,05	40.272,41	0,00	919.205,64	500.000,00	1.419.205,64
21101.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Grundschule Bergstraße						
11.11.03.00 / 096100		10.594,76	553,35	0,00	10.041,41	0,00	10.041,41
783000		10.594,76	553,35	0,00	10.041,41	0,00	10.041,41
21102.94020	Erweiterung der Waldschule Fürstenhausen durch zwei Klassenraumcontainer						
11.11.03.00 / 096100		30.281,48	0,00	0,00	30.281,48	200.000,00	230.281,48
783000		30.281,48	0,00	0,00	30.281,48	200.000,00	230.281,48
21102.94050	Maßnahmen zum Brandschutz Grundschule Waldschule Fürstenhausen						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	160.980,26	160.980,26
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	160.980,26	160.980,26
21102.94060	Herrichtung eines zusätzlichen Klassenraumes durch Verlagerung Musikraum und Ertüchtigung Brandschutz						
11.11.03.00 / 096100		86.794,31	18.938,70	0,00	67.855,61	0,00	67.855,61
783000		86.794,31	18.938,70	0,00	67.855,61	0,00	67.855,61
21103.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Grundschule Geislauren						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.976,25	1.976,25
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	1.976,25	1.976,25
21104.94200	Herrichtung eines zusätzlichen Klassenraumes durch Verlagerung Essensraum						
11.11.03.00 / 096100		4.200.000,00	0,00	516.000,00	3.684.000,00	0,00	3.684.000,00
783000		4.200.000,00	0,00	516.000,00	3.684.000,00	0,00	3.684.000,00
21104.95000	Ausbau und Erweiterung der Grundschule Haydnstraße						
11.11.03.00 / 096100		9.235,69	8.001,56	0,00	1.234,13	0,00	1.234,13
783000		9.235,69	8.001,56	0,00	1.234,13	0,00	1.234,13
21105.94000	Umbau der Grundschule Heidstock zur gebundenen Ganztagschule						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
21105.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Grundschule Heidstock						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	448.643,67	448.643,67
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	448.643,67	448.643,67
21105.94200	Brandschutzmaßnahmen und Sanierung Toilettenanlage Grundschule Heidstock						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	41.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	41.000,00
21105.94300	Energetische Optimierung der Heizzentrale						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2019						Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.		
Untersachkonto								
11.11.03.00 / 096100		422.906,46	422.906,46	0,00	0,00	419.621,15	419.621,15	
783000		422.906,46	422.906,46	0,00	0,00	419.621,15	419.621,15	
211106.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Grundschule Röchling-Höhe							
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	43.685,37	43.685,37	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	43.685,37	43.685,37	
211106.94200	Herrichtung von zwei zusätzlichen Klassenräumen							
11.11.03.00 / 096100		40.000,00	0,00	36.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	
783000		40.000,00	0,00	36.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	
211107.94200	Optimierung/Sanierung der Heizungsanlage Grundschule Lauterbach							
11.11.03.00 / 096100		250.000,00	13.180,94	0,00	236.819,06	230.000,00	466.819,06	
783000		250.000,00	13.180,94	0,00	236.819,06	230.000,00	466.819,06	
211108.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Grundschule Ludweiler							
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	318.283,79	318.283,79	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	318.283,79	318.283,79	
211108.94200	WC-Anlage, Aufzugsanlage und Treppenstufen Grundschule Ludweiler							
11.11.03.00 / 096100		100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	
783000		100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	
211108.94400	Erneuerung der Gebäudeleittechnik Grundschule Ludweiler							
11.11.03.00 / 096100		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
783000		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
211110.94000	Grundlegende Sanierung der Einfriedungsmauer Grundschule Wehrden							
11.11.03.00 / 096100		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	
783000		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	
211110.94020	Erneuerung der elektroakustischen Anlage Grundschule Wehrden							
11.11.03.00 / 096100		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	
783000		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	
211110.94050	Maßnahmen zum Brandschutz Grundschule Wehrden							
11.11.03.00 / 096100		2.497.847,11	321.073,10	0,00	2.176.774,01	0,00	2.176.774,01	
783000		2.497.847,11	321.073,10	0,00	2.176.774,01	0,00	2.176.774,01	
211110.95000	Ausbau und Erweiterung der Grundschule Wehrden							
11.11.03.00 / 096100		308.512,38	269.400,30	0,00	39.112,08	23.100,00	62.212,08	
783000		308.512,38	269.400,30	0,00	39.112,08	23.100,00	62.212,08	
35000.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Städtische Volkshochschule							
11.11.03.00 / 096100		65.000,00	0,00	35.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
783000		65.000,00	0,00	35.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
43500.94000	Umfassende Sanierung des Gebäudes "Zilleichstraße 2" - Südtrakt							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
11.11.03.00 / 096100		129.620,59	105.853,36	0,00	23.767,23	35.000,00	58.767,23	
783000		129.620,59	105.853,36	0,00	23.767,23	35.000,00	58.767,23	
43500.94100	Umfassende Sanierung des Gebäudes "Zilleichstraße 2" - Nordtrakt							
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	62.095,36	62.095,36	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	62.095,36	62.095,36	
43500.94300	Sanierung der Außenanlagen							
11.11.03.00 / 096100		12.092,73	0,00	0,00	12.092,73	0,00	12.092,73	
783000		12.092,73	0,00	0,00	12.092,73	0,00	12.092,73	
46070.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Jugendtreff Hofstattstraße							
11.11.03.00 / 096100		385.000,00	32.951,93	214.000,00	138.048,07	0,00	138.048,07	
783000		385.000,00	32.951,93	214.000,00	138.048,07	0,00	138.048,07	
46410.94050	Maßnahmen zum Brandschutz und Bau eines Sonnenschutzes Kindertagesstätte Ludweiler							
11.11.03.00 / 096100		25.393,50	0,00	19.000,00	6.393,50	0,00	6.393,50	
783000		25.393,50	0,00	19.000,00	6.393,50	0,00	6.393,50	
46410.94600	Bau eines Sonnenschutzes							
11.11.03.00 / 096100		373.093,51	106.880,36	0,00	266.213,15	304.000,00	570.213,15	
783000		373.093,51	106.880,36	0,00	266.213,15	304.000,00	570.213,15	
46420.94500	Anbau eines vierten Gruppenraums							
11.11.03.00 / 096100		19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	
783000		19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	
46420.94600	Bau eines Sonnenschutzes							
11.11.03.00 / 096100		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	959,50	959,50	
783000		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	959,50	959,50	
46430.94150	Bau eines Gerätehauses							
11.11.03.00 / 096100		21.262,33	4.581,50	7.000,00	9.680,83	0,00	9.680,83	
783000		21.262,33	4.581,50	7.000,00	9.680,83	0,00	9.680,83	
46430.94200	Neubau der Kindertagesstätte Röntgenstraße							
11.11.03.00 / 096100		29.123,28	0,00	0,00	29.123,28	0,00	29.123,28	
783000		29.123,28	0,00	0,00	29.123,28	0,00	29.123,28	
46440.94050	Maßnahmen zum Brandschutz							
11.11.03.00 / 096100		350.000,00	1.184,05	50.000,00	298.815,95	0,00	298.815,95	
783000		350.000,00	1.184,05	50.000,00	298.815,95	0,00	298.815,95	
46440.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten							
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	26.235,49	26.235,49	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	26.235,49	26.235,49	
46450.94200	Einbau von schallabsorbierenden Decken							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übortrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
11.11.03.00 / 096100		27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	27.581,66	27.581,66	
783000		27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	27.581,66	27.581,66	
46460.94000	Treppenaufbau zur zweiten Ebene							
11.11.03.00 / 096100		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	5.275,06	5.275,06	
783000		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	5.275,06	5.275,06	
46460.94150	Bau eines Gerätehauses							
11.11.03.00 / 096100		5.695,66	2.819,69	2.875,97	0,00	0,00	0,00	
783000		5.695,66	2.819,69	2.875,97	0,00	0,00	0,00	
46460.94600	Bau eines Sonnenschutzes							
11.11.03.00 / 096100		91.191,84	11.266,15	0,00	0,00	79.925,69	79.925,69	
783000		91.191,84	11.266,15	0,00	0,00	79.925,69	79.925,69	
46470.94000	Abbruch des Kolpinghauses							
11.11.03.00 / 096100		115.898,92	115.898,92	0,00	0,00	1.795,23	1.795,23	
783000		115.898,92	115.898,92	0,00	0,00	1.795,23	1.795,23	
46470.94100	Aus-, Umbau und Erweiterung der katholischen Kindertageseinrichtung St. Eligius							
11.11.03.00 / 096100		90.000,00	50.973,51	0,00	0,00	20.000,00	59.026,49	
783000		90.000,00	50.973,51	0,00	0,00	20.000,00	59.026,49	
46470.94200	Maßnahmen zum Brandschutz katholische Kindertagesstätte "Marienhaus" in Luisenthal							
11.11.03.00 / 096100		70.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	64.000,00	64.000,00	
783000		70.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	64.000,00	64.000,00	
46470.94300	Bauliche Maßnahmen katholische Kindertagesstätte "Myriam"							
11.11.03.00 / 096100		1.772.597,64	1.436.768,73	0,00	0,00	1.580.000,00	1.915.828,91	
783000		1.772.597,64	1.436.768,73	0,00	0,00	1.580.000,00	1.915.828,91	
46470.94400	Neubau Evangelische Kindertagesstätte "Rheinstraße"							
11.11.03.00 / 096100		328.155,59	81.840,66	58.000,00	58.000,00	188.314,93	188.314,93	
783000		328.155,59	81.840,66	58.000,00	58.000,00	188.314,93	188.314,93	
46480.94000	Anbau eines zweiten Gruppenraums							
11.11.03.00 / 096100		10.849,72	0,00	0,00	0,00	10.849,72	10.849,72	
783000		10.849,72	0,00	0,00	0,00	10.849,72	10.849,72	
56000.94100	Sanierung des Umkleegebüdes an den Sportplätzen Ludweiler							
11.11.03.00 / 096100		13.979,98	11.537,03	0,00	0,00	2.442,95	2.442,95	
783000		13.979,98	11.537,03	0,00	0,00	2.442,95	2.442,95	
56000.94200	Neubau eines Sportplatzes und Umkleegebüdes mit Funktionsräumen am Sportplatz Fürstenhausen							
11.11.03.00 / 096100		234.424,48	53.277,67	0,00	0,00	181.146,81	181.146,81	
783000		234.424,48	53.277,67	0,00	0,00	181.146,81	181.146,81	
56200.94050	Maßnahmen zum Brandschutz - Hermann-Neuberger-Halle							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge			
11.11.03.00 / 096100		480.000,00	0,00	0,00	480.000,00	240.000,00	720.000,00
783000		480.000,00	0,00	0,00	480.000,00	240.000,00	720.000,00
56200.94150	Umfassende Sanierungsarbeiten Hermann-Neuberger-Halle						
11.11.03.00 / 096100		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
783000		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
56200.94250	Grundlegende Sanierung der Lüftungsanlage - Hermann-Neuberger-Halle						
11.11.03.00 / 096100		10.610,00	0,00	0,00	10.610,00	0,00	10.610,00
783000		10.610,00	0,00	0,00	10.610,00	0,00	10.610,00
56200.94400	Grundlegende Sanierung der Lüftungsanlage - Mehrzweckhalle Grundschule Röchling-Höhe						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
56500.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Sporthalle "Saarstraße"						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.960.000,00	1.960.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	1.960.000,00	1.960.000,00
57000.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Stadtbad						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	289.803,00	289.803,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	289.803,00	289.803,00
57200.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten Freibad						
11.11.03.00 / 096100		789.856,42	34.110,28	0,00	755.746,14	0,00	755.746,14
783000		789.856,42	34.110,28	0,00	755.746,14	0,00	755.746,14
68000.94000	Grundlegende Sanierung der City-Tiefgarage						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
75000.94600	Umfassende Sanierungsarbeiten am Friedhofsgebäude Waldfriedhof						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
75000.94610	Umfassende Sanierungsarbeiten am Friedhofsgebäude Fürstenhausen						
11.11.03.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
77000.94100	Umfassende Sanierungsarbeiten am Fuhrparkgebäude Geislauren						
Bürgerbüro							
12.02.01.00 / 082290		0,00	0,00	0,00	0,00	30.954,00	30.954,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	30.954,00	30.954,00
05300.93530	Beschaffung eines Kassensautomaten						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Ermächtigungsübertragungen 2019							
12.20.01.00 / 071200	Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
13000.93500	Beschaffung eines Tanklöschfahrzeugs (TLF) - Ludweiler						
12.20.01.00 / 071200		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
13000.93509	Beschaffung eines Mannschaftstransportfahrzeugs (MTF) für die Wasserrettung						
12.20.01.00 / 071200		321.151,54	318.394,66	0,00	2.756,88	0,00	2.756,88
782600		321.151,54	318.394,66	0,00	2.756,88	0,00	2.756,88
13000.93520	Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs (LF 20/16) - Luisenthal						
12.20.01.00 / 071200		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
782600		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
13000.93522	Beschaffung von Mannschaftstransportfahrzeugen (MTF)						
12.20.01.00 / 072500		37.500,25	37.500,25	0,00	0,00	10.837,31	10.837,31
782600		37.500,25	37.500,25	0,00	0,00	10.837,31	10.837,31
13000.93550	Ergänzung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung						
12.20.01.00 / 082190		38.836,52	0,00	0,00	38.836,52	0,00	38.836,52
782600		38.836,52	0,00	0,00	38.836,52	0,00	38.836,52
13000.93518	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in den Gerätehäusern						
12.20.01.00 / 082190		9.646,67	0,00	9.646,67	0,00	0,00	0,00
782600		9.646,67	0,00	9.646,67	0,00	0,00	0,00
13000.93590	Beschaffung von Funkgeräten für die Löscheinheiten						
12.20.01.00 / 082700		70.599,40	33.438,95	0,00	37.160,45	23.000,00	60.160,45
782710		70.599,40	33.438,95	0,00	37.160,45	23.000,00	60.160,45
13000.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Grundschulen							
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
21100.93550	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in den budgetierten Grundschulen						
21.01.01.00 / 082110		9.955,60	0,00	0,00	9.955,60	10.000,00	19.955,60
782600		9.955,60	0,00	0,00	9.955,60	10.000,00	19.955,60
21101.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	13.385,20	13.385,20
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	13.385,20	13.385,20
21102.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
21103.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
21104.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		2.316,83	0,00	0,00	2.316,83	150.000,00	152.316,83
782600		2.316,83	0,00	0,00	2.316,83	150.000,00	152.316,83
21105.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
21106.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
21107.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
21108.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082110		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
21110.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
21.01.01.00 / 082700		0,00	0,00	0,00	0,00	1.554,63	1.554,63
782710		0,00	0,00	0,00	0,00	1.554,63	1.554,63
21101.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)						
21.01.01.00 / 082700		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.881,01	6.881,01
782710		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	6.881,01	6.881,01
21102.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übortrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
21.01.01.00 / 082700 782710		1.200,00	420,81	0,00	779,19	7.500,00	8.279,19	
21103.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.200,00	420,81	0,00	779,19	7.500,00	8.279,19	
21.01.01.00 / 082700 782710		1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	17.863,60	17.863,60	
21104.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	17.863,60	17.863,60	
21.01.01.00 / 082700 782710		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	98.649,77	98.649,77	
21105.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	98.649,77	98.649,77	
21.01.01.00 / 082700 782710		1.000,00	854,84	0,00	145,16	10.000,00	10.145,16	
21106.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.000,00	854,84	0,00	145,16	10.000,00	10.145,16	
21.01.01.00 / 082700 782710		1.500,00	733,34	766,66	0,00	4.266,66	4.266,66	
21107.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.500,00	733,34	766,66	0,00	4.266,66	4.266,66	
21.01.01.00 / 082700 782710		1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	18.842,90	18.842,90	
21108.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	18.842,90	18.842,90	
21.01.01.00 / 082700 782710		0,00	0,00	0,00	0,00	14.654,90	14.654,90	
21110.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	14.654,90	14.654,90	
21.01.01.00 / 096100 783000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
21101.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte Sonnenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
21.01.01.00 / 096100 783000		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
21102.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
21.01.01.00 / 096100 783000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
21103.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
		21104.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
		21105.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
		21106.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
		21107.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
		21108.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
	783000			0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
		21110.94500	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Schulhof, Spielgeräte, Sonnenschutz						
		21.01.01.00 / 096100		10.000,00	6.506,21	2.525,16	968,63	5.000,00	5.968,63
				10.000,00	6.506,21	2.525,16	968,63	5.000,00	5.968,63
		35000.93500	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen						
	Stadtarchiv								
		25.25.01.00 / 082190		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
	782600			0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
		32000.93510	Beschaffung von Regalen für das neu eingerichtete Archiv im Neuen Rathaus						
		33.10.01.00 / 012100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege						
	781800			741.000,00	2.050,00	9.550,00	729.400,00	0,00	729.400,00
		46470.98802	Investitionszuschüsse zum Krippenausbau freier Träger						
				741.000,00	2.050,00	9.550,00	729.400,00	0,00	729.400,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-Übertr.	Erm.-Übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Kindertageseinrichtungen								
36.10.01.00 / 082120		0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	
46410.93500	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen							
36.10.01.00 / 082120		114.948,16	103.579,74	11.368,42	0,00	0,00	0,00	
782600		114.948,16	103.579,74	11.368,42	0,00	0,00	0,00	
46470.93500	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen und Spielgeräten für die katholische Kindertageseinrichtung St. Eligius							
36.10.01.00 / 082120		7.173,32	0,00	0,00	7.173,32	0,00	7.173,32	
782600		7.173,32	0,00	0,00	7.173,32	0,00	7.173,32	
46480.93510	Beschaffung von Spielgeräten (Außengelände)							
36.10.01.00 / 082700		2.966,33	2.966,33	0,00	0,00	19.271,54	19.271,54	
782710		2.966,33	2.966,33	0,00	0,00	19.271,54	19.271,54	
46410.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
46410.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	
46420.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	
46430.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	
46440.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
46450.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							
36.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
46460.94550	Grundlegende Sanierungsarbeiten am Außengelände - Spielgeräte, Sonnenschutz							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Ermächtigungsübertragungen 2019	Abgänge	Überschuss	neue gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
					Inanspruchnahme				
Kindertageseinrichtungen									
36.10.01.01 / 012100	781800			28.471,64	230,00	0,00	28.241,64	0,00	28.241,64
46470.98804			Investitionszuschuss zur Sanierung, Erweiterung und Schaffung von Krippenplätzen der katholischen Kindertageseinrichtung "Maria Himmelfahrt" in Geislautern	28.471,64	230,00	0,00	28.241,64	0,00	28.241,64
36.10.01.01 / 012100	781800			530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,00	530.000,00
46470.98806			Investitionszuschuss zur Sanierung, Erweiterung und Schaffung von Krippenplätzen der katholischen Kindertageseinrichtung "St. Konrad" - Hermann-Röchling-Höhe	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	0,00	530.000,00
36.10.01.01 / 082120	782600			0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
46420.93500			Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
36.10.01.01 / 082120	782600			36.402,89	0,00	0,00	36.402,89	5.000,00	41.402,89
46430.93500			Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	36.402,89	0,00	0,00	36.402,89	5.000,00	41.402,89
36.10.01.01 / 082120	782600			30.050,37	1.979,50	0,00	28.070,87	10.000,00	38.070,87
46440.93500			Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	30.050,37	1.979,50	0,00	28.070,87	10.000,00	38.070,87
36.10.01.01 / 082120	782600			42.398,24	0,00	0,00	42.398,24	15.000,00	57.398,24
46450.93500			Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	42.398,24	0,00	0,00	42.398,24	15.000,00	57.398,24
36.10.01.01 / 082120	782600			1.523,33	0,00	0,00	1.523,33	0,00	1.523,33
46450.93510			Beschaffung von Spielgeräten	1.523,33	0,00	0,00	1.523,33	0,00	1.523,33
36.10.01.01 / 082120	782600			7.074,93	2.487,10	0,00	4.587,83	10.000,00	14.587,83
46460.93500			Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	7.074,93	2.487,10	0,00	4.587,83	10.000,00	14.587,83
36.10.01.01 / 082700	782710			5.702,18	1.828,01	0,00	3.874,17	12.500,00	16.374,17
46420.93800			Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	5.702,18	1.828,01	0,00	3.874,17	12.500,00	16.374,17
36.10.01.01 / 082700	782710			4.536,40	4.536,40	0,00	0,00	7.918,77	7.918,77
46430.93800			Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	4.536,40	4.536,40	0,00	0,00	7.918,77	7.918,77
36.10.01.01 / 082700	782710			11.091,86	11.091,86	0,00	0,00	5.196,45	5.196,45
46440.93800			Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	11.091,86	11.091,86	0,00	0,00	5.196,45	5.196,45

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-Übertr. insgesamt
36.10.01.01 / 082700		10.033,58	1.366,12	0,00	8.667,46	7.000,00	15.667,46
782710		10.033,58	1.366,12	0,00	8.667,46	7.000,00	15.667,46
46450.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)						
36.10.01.01 / 082700		0,00	0,00	0,00	0,00	3.351,95	3.351,95
782710		0,00	0,00	0,00	0,00	3.351,95	3.351,95
46460.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)						
Stadtplanung und -entwicklung							
51.10.01.00 / 029900		293.355,48	219.196,91	0,00	74.158,57	30.000,00	104.158,57
782200		293.355,48	219.196,91	0,00	74.158,57	30.000,00	104.158,57
88000.93200	Grundstückserwerb und Nebenkosten						
51.10.01.00 / 096100		16.456,00	0,00	0,00	16.456,00	0,00	16.456,00
783000		16.456,00	0,00	0,00	16.456,00	0,00	16.456,00
61000.94000	Dorferneuerung						
51.10.01.00 / 111900		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
782400		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
87550.93000	Stammeinlage des Zweckverbandes "Regionalentwicklung 'Warndt'"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Bauverwaltung, Städtebauförderung, Gebäude- und Flächenmanagement								
51.10.02.00 / 029200		0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	
782200		0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	
79100.93200	Grunderwerb zur Erschließung des ehemaligen Raffineriegeländes (SLR II) - 1. BA -							
51.10.02.00 / 082210		8.418,53	5.464,46	0,00	2.954,07	5.000,00	7.954,07	
782600		8.418,53	5.464,46	0,00	2.954,07	5.000,00	7.954,07	
60000.93500	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung							
51.10.02.00 / 082700		0,00	0,00	0,00	0,00	510,01	510,01	
782710		0,00	0,00	0,00	0,00	510,01	510,01	
56200.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)							
51.10.02.00 / 082700		14.142,42	591,43	1.600,00	11.950,99	0,00	11.950,99	
782710		14.142,42	591,43	1.600,00	11.950,99	0,00	11.950,99	
60000.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)							
51.10.02.00 / 082900		0,00	0,00	0,00	0,00	7.895,00	7.895,00	
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	7.895,00	7.895,00	
57000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens							
51.10.02.00 / 096100		1.892.916,72	29.229,52	1.500.000,00	363.687,20	270.000,00	633.687,20	
783000		1.892.916,72	29.229,52	1.500.000,00	363.687,20	270.000,00	633.687,20	
61500.93210	Stadtumbau West - Innenstadt (Regelprogramm)							
51.10.02.00 / 096100		2.487.545,74	9.520,47	0,00	2.478.025,27	49.000,00	2.527.025,27	
783000		2.487.545,74	9.520,47	0,00	2.478.025,27	49.000,00	2.527.025,27	
61500.94030	Ordnungsmaßnahmen (Bundes- und Landesprogramm)							
51.10.02.00 / 096100		133.309,64	37.834,88	0,00	95.474,76	150.000,00	245.474,76	
783000		133.309,64	37.834,88	0,00	95.474,76	150.000,00	245.474,76	
61500.95001	Stadtumbau West - Fürstenthausen							
51.10.02.00 / 096100		1.400.056,42	55.480,58	0,00	1.344.575,84	560.000,00	1.904.575,84	
783000		1.400.056,42	55.480,58	0,00	1.344.575,84	560.000,00	1.904.575,84	
61500.95003	"Soziale Stadt" - Nördliche Innenstadt (Bundes- und Landesprogramm der Städtebauförderung)							
51.10.02.00 / 096100		72.585,95	556,92	0,00	72.029,03	0,00	72.029,03	
783000		72.585,95	556,92	0,00	72.029,03	0,00	72.029,03	
61500.95320	Abbruch der Gebäude "Moltkestraße 35" und "Poststraße 52" (Martin-Luther-Haus)							
51.10.02.00 / 096100		3.576,04	3.576,04	0,00	0,00	1.702.516,95	1.702.516,95	
783000		3.576,04	3.576,04	0,00	0,00	1.702.516,95	1.702.516,95	
61500.95500	Besondere Maßnahmen und Projekte zur Stadtentwicklung (Sonderkredit)							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
51.10.02.00 / 096100		1.595.826,10	1.123.297,25	0,00	472.528,85	0,00	472.528,85	
783000		1.595.826,10	1.123.297,25	0,00	472.528,85	0,00	472.528,85	
61520.95030	"Soziale Stadt" - Stadtteil Wehrden und Innenstadt (Bundes- und Landesprogramm der Städtebauförderung)							
51.10.02.00 / 096100		447.226,20	0,00	0,00	447.226,20	0,00	447.226,20	
783000		447.226,20	0,00	0,00	447.226,20	0,00	447.226,20	
61600.95000	Ordnungsmaßnahmen im Entwicklungsgebiet Sonnenhügel							
Vermessungswesen und Geoinformation								
51.20.01.00 / 011200		13.193,20	1.381,59	323,73	11.487,88	5.000,00	16.487,88	
782100		13.193,20	1.381,59	323,73	11.487,88	5.000,00	16.487,88	
61200.93530	Browsergestütztes Geo-Informationssystem							
Kompositierungsanlagen								
53.70.04.00 / 082190		55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	110.000,00	
782620		55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	110.000,00	
72100.93530	Beschaffung einer Siebanlage							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2019					Übertrag	neu gebildete Erm.-Übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge				
Gemeindestraßen									
54.10.01.00 / 071840	782600	Beschaffung von Winterdienstgeräten	55.611,00	0,00	0,00	55.611,00	0,00	55.611,00	
67500.93540	54.10.01.00 / 082190	782600	8.446,22	2.892,17	0,00	5.554,05	0,00	5.554,05	
67500.93510	782600	Beschaffung von Streugutbehältern	8.446,22	2.892,17	0,00	5.554,05	0,00	5.554,05	
54.10.01.00 / 082190	782600	Beschaffung von Papierkörben	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	2.479,21	2.479,21	
67500.93520	54.10.01.00 / 096100	783000	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	2.479,21	2.479,21	
54.10.01.00 / 096100	783000	Bau einer Verbindungsstraße zwischen "Am Holzplatz" und "Raffineriestraße"	113.677,58	113.677,58	0,00	0,00	5.020,97	5.020,97	
63000.96000	54.10.01.00 / 096100	783000	113.677,58	113.677,58	0,00	0,00	5.020,97	5.020,97	
54.10.01.00 / 096100	783000	Sanierung und Umgestaltung der Poststraße	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	
63000.96070	54.10.01.00 / 096100	783000	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau der Straße "Am Hauptbahnhof" - Moddepark Röther	265.000,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00	265.000,00	
63000.96120	54.10.01.00 / 096100	783000	265.000,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00	265.000,00	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau von Bushaltestellen im Stadtgebiet (9. Bauabschnitt)	7.718,88	0,00	0,00	7.718,88	0,00	7.718,88	
63000.96370	54.10.01.00 / 096100	783000	7.718,88	0,00	0,00	7.718,88	0,00	7.718,88	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau von Bushaltestellen im Stadtgebiet (10. Bauabschnitt)	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00	
63000.96380	54.10.01.00 / 096100	783000	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau von Bushaltestellen im Stadtgebiet (11. Bauabschnitt)	195.000,00	1.428,00	0,00	193.572,00	0,00	193.572,00	
63000.96390	54.10.01.00 / 096100	783000	195.000,00	1.428,00	0,00	193.572,00	0,00	193.572,00	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau von Bushaltestellen im Stadtgebiet (12. Bauabschnitt)	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00	0,00	395.000,00	
63000.96400	54.10.01.00 / 096100	783000	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00	0,00	395.000,00	
54.10.01.00 / 096100	783000	Aus- und Umbau von Bushaltestellen im Stadtgebiet (13. Bauabschnitt)	0,00	0,00	0,00	0,00	410.000,00	410.000,00	
63000.96410	54.10.01.00 / 096100	783000	0,00	0,00	0,00	0,00	410.000,00	410.000,00	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-Übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
54.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
63000.96462	Umbau der "Kurt-Nagel-Straße/Grabenstraße"						
54.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
63000.96463	Neuanlegung einer Parkbucht in der "Püttlinger Straße" an der Haydnsschule						
54.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
63000.96466	Bau eines Radweges von der Saar entlang der "Karolinger Straße" bis zur Aral-Tankstelle						
54.10.01.00 / 096100		59.410,96	2.266,00	0,00	57.144,96	0,00	57.144,96
783000		59.410,96	2.266,00	0,00	57.144,96	0,00	57.144,96
63000.96520	Neubaubereich "Hirzheckberg" - 1. Bauabschnitt						
54.10.01.00 / 096100		85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
783000		85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
63000.96531	Neubau einer Brücke "In der Himmelswies"						
54.10.01.00 / 096100		322.404,57	0,00	0,00	322.404,57	165.000,00	487.404,57
783000		322.404,57	0,00	0,00	322.404,57	165.000,00	487.404,57
63000.96533	Grundlegende Sanierung der Brücke "Moselstraße" über die ehemalige Bahnstrecke						
54.10.01.00 / 096100		65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
783000		65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
63000.96538	Grundlegende Sanierung der Brücke "Buröther Straße"						
54.10.01.00 / 096100		33.897,17	0,00	0,00	33.897,17	0,00	33.897,17
783000		33.897,17	0,00	0,00	33.897,17	0,00	33.897,17
63000.96541	Ausbau der Gehwege in der "Treppenstraße"						
54.10.01.00 / 096100		5.304,86	0,00	0,00	5.304,86	100.000,00	105.304,86
783000		5.304,86	0,00	0,00	5.304,86	100.000,00	105.304,86
63000.96570	Verkehrsberuhigung in den Stadtteilen						
54.10.01.00 / 096100		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
783000		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
63000.96571	Einrichtung von verkehrsberuhigten Bereichen vor Kindergärten und Schulen - Planungskosten						
54.10.01.00 / 096100		40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
783000		40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
63000.96630	Ausbau der "Viktoriastraße"						
54.10.01.00 / 096100		240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00
783000		240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00
63000.96631	Erneuerung der Straße und Gehwege "Schulstraße"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruchnahme	Abgänge			
54.10.01.00 / 096100		17.429,88	0,00	0,00	17.429,88	0,00	17.429,88
783000		17.429,88	0,00	0,00	17.429,88	0,00	17.429,88
63000.96632	Ausbau der Gehwege "Pfarwiesstraße"						
54.10.01.00 / 096100		244.148,16	35.787,67	0,00	208.360,49	3.811,03	212.171,52
783000		244.148,16	35.787,67	0,00	208.360,49	3.811,03	212.171,52
63000.96634	Ausbau der Gehwege "Werbelner Straße"						
54.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
63000.96637	Ausbau der Gehwege "Kloppwaldstraße"						
54.10.01.00 / 096100		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
783000		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
63000.96638	Sanierung der Straße und Ausbau der Gehwege "Hostenbacher Straße" (oberer Teil)						
54.10.01.00 / 096100		150.000,00	75.156,13	0,00	74.843,87	0,00	74.843,87
783000		150.000,00	75.156,13	0,00	74.843,87	0,00	74.843,87
63000.96639	Ausbau der Gehwege "Lorenzstraße"						
54.10.01.00 / 096100		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
783000		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
63000.96640	Ausbau des Gehwegs "Altenkessler Straße" (Bahnunterführung)						
54.10.01.00 / 096100		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
783000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
63000.96644	Ausbau der Gehwege "Am Hasseleich"						
54.10.01.00 / 096100		205.000,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	205.000,00
783000		205.000,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	205.000,00
63000.96680	Neubaugelände "Dünkelacker"						
54.10.01.00 / 096100		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
783000		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
63000.96900	Endausbau der Straße "Im Finken"						
54.10.01.00 / 096100		158.903,19	148.584,16	10.319,03	0,00	305.319,03	305.319,03
783000		158.903,19	148.584,16	10.319,03	0,00	305.319,03	305.319,03
67000.94000	Erweiterung und Erneuerung der Straßenbeleuchtung						
54.10.01.00 / 096100		28.480,89	27.188,64	0,00	1.292,25	15.000,00	16.292,25
783000		28.480,89	27.188,64	0,00	1.292,25	15.000,00	16.292,25
67000.94540	Straßenbeleuchtung im Neubaugelände "Hirzheckberg"						
54.10.01.00 / 096100		80.000,00	16.987,64	0,00	63.012,36	0,00	63.012,36
783000		80.000,00	16.987,64	0,00	63.012,36	0,00	63.012,36
67000.96000	Straßenbeleuchtung an der Verbindungsstraße zwischen "Am Holzplatz" und "Raffineriestraße"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übortrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen, Kinderspielfläche								
55.10.01.00 / 035500		25.245,56	10.920,63	0,00	14.324,93	40.000,00	54.324,93	
782600		25.245,56	10.920,63	0,00	14.324,93	40.000,00	54.324,93	
46080.93500	Beschaffung von Spielgeräten	65.790,38	0,00	0,00	65.790,38	0,00	65.790,38	
55.10.01.00 / 071900		65.790,38	0,00	0,00	65.790,38	0,00	65.790,38	
782600		65.790,38	0,00	0,00	65.790,38	0,00	65.790,38	
58000.93500	Beschaffung von Fahrzeugen	18.946,05	0,00	0,00	18.946,05	11.000,00	29.946,05	
55.10.01.00 / 082900		18.946,05	0,00	0,00	18.946,05	11.000,00	29.946,05	
782600		18.946,05	0,00	0,00	18.946,05	11.000,00	29.946,05	
58000.93520	Beschaffung von Containern (Grünschnitt)	4.632,40	0,00	0,00	4.632,40	0,00	4.632,40	
55.10.01.00 / 096100		4.632,40	0,00	0,00	4.632,40	0,00	4.632,40	
782600		4.632,40	0,00	0,00	4.632,40	0,00	4.632,40	
46080.94381	Überarbeitung des Spielplatzes "Wadgasser Straße"	135.485,15	0,00	4.000,00	131.485,15	0,00	131.485,15	
55.10.01.00 / 096100		135.485,15	0,00	4.000,00	131.485,15	0,00	131.485,15	
783000		135.485,15	0,00	4.000,00	131.485,15	0,00	131.485,15	
46080.94450	Kinder-, Jugendfreizeit- und Seniorenfitnesspark "Stadionstraße"	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	
55.10.01.00 / 096100		60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	
783000		60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	
46080.94480	Neuanlegung eines Spielplatzes im Neubaugebiet "Hirzeckberg"	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	
55.20.00.00 / 096100		130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	
783000		130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	
69000.96020	Umsetzung der Lauterbachstudie mit Neubau von Stegen	42.108,86	42.005,56	0,00	103,30	0,00	103,30	
55.20.01.00 / 071400		42.108,86	42.005,56	0,00	103,30	0,00	103,30	
782600		42.108,86	42.005,56	0,00	103,30	0,00	103,30	
85500.93510	Beschaffung von Fahrzeugen	12.935,22	4.777,92	1.577,75	6.579,55	5.000,00	11.579,55	
55.20.01.00 / 072600		12.935,22	4.777,92	1.577,75	6.579,55	5.000,00	11.579,55	
782600		12.935,22	4.777,92	1.577,75	6.579,55	5.000,00	11.579,55	
85500.93500	Beschaffung von Maschinen und Geräten	32.877,75	0,00	0,00	32.877,75	10.000,00	42.877,75	
55.20.01.00 / 096100		32.877,75	0,00	0,00	32.877,75	10.000,00	42.877,75	
783000		32.877,75	0,00	0,00	32.877,75	10.000,00	42.877,75	
85500.96000	Neu- und Ausbau von Forstwegen	32.877,75	0,00	0,00	32.877,75	10.000,00	42.877,75	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2019				Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge				
Friedhöfe								
55.30.01.00 / 071900		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
782600		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
75000.93510	Beschaffung von Fahrzeugen							
55.30.01.00 / 072930		5.265,03	0,00	0,00	0,00	0,00	5.265,03	5.265,03
782600		5.265,03	0,00	0,00	0,00	0,00	5.265,03	5.265,03
75000.93520	Ersatzbeschaffung von Maschinen und Geräten							
55.30.01.00 / 082190		9.614,89	0,00	0,00	0,00	10.000,00	19.614,89	19.614,89
782600		9.614,89	0,00	0,00	0,00	10.000,00	19.614,89	19.614,89
75000.93550	Beschaffung von Grabverbauelementen							
55.30.01.00 / 082190		719,47	719,47	0,00	0,00	7.893,83	7.893,83	7.893,83
782600		719,47	719,47	0,00	0,00	7.893,83	7.893,83	7.893,83
75000.93570	Beschaffung von Urnensteinen für verschiedene Friedhöfe							
55.30.01.00 / 096100		10.002,44	0,00	0,00	0,00	10.000,00	20.002,44	20.002,44
783000		10.002,44	0,00	0,00	0,00	10.000,00	20.002,44	20.002,44
75000.94160	Bau von Schöpfbrunnenanlagen							
55.30.01.00 / 096100		3.707,15	0,00	0,00	0,00	20.000,00	23.707,15	23.707,15
783000		3.707,15	0,00	0,00	0,00	20.000,00	23.707,15	23.707,15
75000.94390	Umgestaltung des Denkmalplatzes "Alter Friedhof Ludweiler"							
Kommunale Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Veranstaltungsmanagement								
57.10.01.00 / 029900		111.122,23	0,00	0,00	0,00	0,00	111.122,23	111.122,23
783000		111.122,23	0,00	0,00	0,00	0,00	111.122,23	111.122,23
79100.95000	Revitalisierung des ehemaligen Raffineriegeländes (innere Erschließung)							
57.10.01.00 / 082190		27.251,48	0,00	0,00	0,00	0,00	27.251,48	27.251,48
782600		27.251,48	0,00	0,00	0,00	0,00	27.251,48	27.251,48
79100.93500	Ergänzung der Stadtbeleuchtung							
57.10.01.00 / 082290		2.000,00	1.724,31	0,00	0,00	275,69	275,69	275,69
782600		2.000,00	1.724,31	0,00	0,00	275,69	275,69	275,69
79100.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen							
57.10.01.00 / 082700		2.996,70	1.345,00	0,00	0,00	1.651,70	1.651,70	1.651,70
782710		2.996,70	1.345,00	0,00	0,00	1.651,70	1.651,70	1.651,70
79100.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)							
57.10.01.00 / 096100		300.000,00	5.670,25	0,00	0,00	400.000,00	694.329,75	694.329,75
783000		300.000,00	5.670,25	0,00	0,00	400.000,00	694.329,75	694.329,75
79100.95100	Erschließung des ehemaligen Raffineriegeländes - SLR II - 1. Bauabschnitt							
57.10.01.00 / 096100		3.377,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3.377,52	3.377,52
783000		3.377,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3.377,52	3.377,52
79100.96000	Errichtung von baulichen Anlagen							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2019

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-Übertr.	Erm.-Übertr. insgesamt
Ermächtigungsübertragungen 2019							
Bauliche und betriebliche Dienstleistungen (BBD)							
57.30.70.00 / 072930		54.730,32	25.279,41	10.000,00	19.450,91	20.000,00	39.450,91
782600		54.730,32	25.279,41	10.000,00	19.450,91	20.000,00	39.450,91
77100.93542	Beschaffung von Maschinen und Geräten - Fachdienst 42 - Betrieb öffentliche Einrichtungen	12.161,11	6.640,36	0,00	5.520,75	25.000,00	30.520,75
782600		12.161,11	6.640,36	0,00	5.520,75	25.000,00	30.520,75
77100.93543	Beschaffung von Maschinen und Geräten - Fachdienst 43 - Öffentliches Grün und Friedhöfe	42.462,96	3.465,25	3.000,00	35.997,71	20.000,00	55.997,71
782710		42.462,96	3.465,25	3.000,00	35.997,71	20.000,00	55.997,71
57.30.70.00 / 082700	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto) - Fachdienst 42	23.428,27	13.471,56	0,00	9.956,71	20.000,00	29.956,71
782710		23.428,27	13.471,56	0,00	9.956,71	20.000,00	29.956,71
77100.93843	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto) - Fachdienst 43	45.309,87	43.374,72	0,00	1.935,15	145.000,00	146.935,15
782600		45.309,87	43.374,72	0,00	1.935,15	145.000,00	146.935,15
Fuhrpark							
57.30.70.01 / 071900		28.729,18	0,00	20.000,00	8.729,18	0,00	8.729,18
782600		28.729,18	0,00	20.000,00	8.729,18	0,00	8.729,18
77000.93500	Beschaffung von Fahrzeugen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
783000		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
79000.96000	Errichtung von baulichen Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
782600		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
79000.93510	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
782710		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
79000.93800	Erwerb von Wirtschaftsgütern ab 150,01 EUR bis 1.000 EUR (netto)	32.163.036,08	6.374.979,73	2.811.707,67	22.976.348,68	17.582.200,63	40.558.549,31
	Summe Produkt / SK:	32.163.036,08	6.374.979,73	2.811.707,67	22.976.348,68	17.582.200,63	40.558.549,31
	Summe Finanzkonto:	32.163.036,08	6.315.173,74	2.811.707,67	23.036.154,67	17.522.394,64	40.558.549,31

Kasseneinnahmereste VMH 2019

Produkt / Sachkonto Finanzkonto / USK	Bezeichnung	Betrag
11.11.03.00	Technisches Immobilienmanagement	
11.11.03.00 / 231400 681000 / 35000.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 35000.94100	288.490,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46410.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46410.94600	320.112,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46420.36010	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46420.94500	466.200,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46430.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46430.94150	26.955,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46440.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46440.94100	269.698,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46450.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46450.94200	99.000,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46460.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46460.94000	100.699,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46470.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46470.94200	99.000,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46470.36010	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46470.94300	39.442,00
11.11.03.00 / 231400 681000 / 46480.36000	Zuschuss vom Bund nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG zu Maßnahme 46480.94000	256.024,00
11.11.03.00 / 231410 681100 / 21105.36102	Zuwendung vom Land für Maßnahme 21105.94200	200.047,00
11.11.03.00 / 231410 681100 / 46470.36101	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 46470.94400	280.500,00
11.11.03.00 / 231410 681100 / 46470.36102	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 46470.94100	561.000,00
11.11.03.00 / 231420 681200 / 46470.36201	Zuschuss vom Regionalverband zu Maßnahme 46470.94400	322.300,00
11.11.03.00 / 231420 681200 / 46470.36202	Zuschuss vom Regionalverband zu Maßnahme 46470.94100	37.500,00
12.20.01.00	Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr	
12.20.01.00 / 231420 681200 / 13000.36200	Zuschuss vom Regionalverband zur Beschaffung von Fahrzeugen	130.000,00
12.20.01.00 / 231420 681200 / 13000.36212	Zuschuss vom Regionalverband zu Maßnahme 13000.93522	15.000,00
36.10.01.00	Kindertageseinrichtungen	
36.10.01.00 / 231410 681100 / 46470.36190	Zuschuss vom Land - Bedarfszuweisung - zu Maßnahme 46470.94400	214.100,00
42.10.01.00	Sportförderung	
42.10.01.00 / 239100 681800 / 55100.34700	Rückzahlung des SV Ludweiler im Zusammenhang mit dem gewährten städtischen Investitionszuschuss (55100.98705) - ausgezahlt in verschiedenen Tranchen von 2008-2010	17.507,59
51.10.02.00	Bauverwaltung, Städtebauförderung, Gebäude- und Flächenmanagement	
51.10.02.00 / 231410 681100 / 02000.36190	Zuschuss vom Land - Bedarfszuweisung - zu Maßnahme 02000.94300	200.000,00
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61500.36183	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 61500.95001	157.992,66
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61500.36186	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 61500.95003	1.266.285,88
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61500.36187	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 61500.93210	998.952,02
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61500.36190	Bedarfszuweisungen vom Land zu verschiedenen Maßnahmen	505.000,00
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61510.36160	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 61510.96020	1.346.775,65
51.10.02.00 / 231410 681100 / 61520.36180	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 61520.95030	340.468,88
51.10.02.00 / 231490 681400 / 61520.36800	Zuschuss der EU aus Mitteln des Programms INTERREG IV-A zu Maßnahme 61520.95300	22.408,76
54.10.01.00	Gemeindestraßen	
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36103	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96533	567.000,00
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36116	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96380	138.750,00
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36117	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96390	175.500,00

Kasseneinnahmereste VMH 2019

Produkt / Sachkonto Finanzkonto / USK	Bezeichnung	Betrag
54.10.01.00	Gemeindestraßen	
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36118	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96400	300.073,86
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36119	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96410	369.000,00
54.10.01.00 / 231410 681100 / 63000.36122	Zuschuss vom Land zu Maßnahme 63000.96420	234.000,00
54.10.01.00 / 231500 681700 / 63000.34700	Einnahmen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	10.000,00
54.10.01.00 / 232500 683000 / 63000.35000	Erschließungsbeiträge nach Baugesetzbuch	199.170,09
54.10.01.00 / 232500 683000 / 63000.35010	Ausbaubeiträge	37.678,72
	Summe:	10.612.631,11



Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss per 31.12.2019

Inhaltsverzeichnis

I.	Rechtsgrundlagen und Lage der Stadt.....	3
II.	Vermögens- und Finanzlage	4
III.	Ertragslage.....	7
IV.	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	13

I. Rechtsgrundlagen und Lage der Stadt

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2019 der Stadt Völklingen wurde unter Beachtung des § 44 KommHVO erstellt. Im Folgenden wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt Völklingen so dargestellt, 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 Jahr in der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu geben. Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen sowie vom Vorjahr sind zu erläutern. Abschließend wird unter IV. auf die Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, eingegangen.

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wurde vom Stadtrat am 11. April 2019 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2019 wurden die 1. Nachtragshaushaltssatzung am 31. Oktober 2019 vom Stadtrat beschlossen.

Die Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit betrug T€ 81.174, die Summe der entsprechenden Aufwendungen belief sich auf T€ 86.104. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses in Höhe von - T€ 3.483 und des neutralen Ergebnisses in Höhe von T€ 542 ergab sich ein negatives Jahresergebnis in Höhe von - T€ 7.895. Der Ausgleich des negativen Jahresergebnisses ist durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage vorzunehmen.

Die Lage der Haushaltswirtschaft der Stadt Völklingen in 2019 wurde durch einen massiven Rückgang der Gewerbesteuererträge von T€ 30.819 in 2018 auf T€ 12.754 geprägt. Die Schlüsselzuweisungen vom Land verringerten sich von T€ 19.998 in 2018 auf T€ 18.634. Durch diese negativen Entwicklungen wurde in 2019 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von - T€ 7.895 ausgewiesen, nachdem im Jahr 2018 noch ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 6.234 erwirtschaftet wurde. Darüber hinaus prägte die an den Regionalverband zu entrichtende Umlage mit T€ 27.080 (2018 T€ 26.890) weiter die Ergebnislage des Haushaltes.

An Investitionen wurden bei den immateriellen Vermögensgegenständen und bei den Sachanlagen T€ 7.268 im Berichtsjahr getätigt, denen passivierte Zuwendungen und Beiträge in Höhe von T€ 5.573 gegenüberstehen. Die ordentlichen Abschreibungen betrugen im Jahr 2019 T€ 9.115 und die Erträge aus der Auflösung Sonderposten T€ 2.606.

Die Finanzrechnung weist Mittelabflüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit mit - T€ 4.096, aus Investitionstätigkeit mit - T€ 345 und aus Finanzierungstätigkeit mit - T€ 4.474 aus. Diese Mittelabflüsse führten zu einem Abbau des Bestandes an eigenen Mitteln um insgesamt - T€ 8.915. Insgesamt beträgt der Bestand an Finanzmitteln zum 31. Dezember 2019 T€ 7.873 (31. Dezember 2018 T€ 16.092).

II. Vermögens- und Finanzlage

Zur Erläuterung der **Vermögenslage** sind in der nachfolgenden Übersicht die Vermögens- und Schuldposten der Bilanz zum 31. Dezember 2019 zusammengefasst und den Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2018 gegenübergestellt. Als langfristige Forderungen bzw. Schulden wird eine Laufzeit von mehr als 5 Jahren angenommen; entsprechend beträgt die Laufzeit der mittel- und kurzfristigen Forderungen bzw. Schulden bis zu 5 Jahren.

	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensggst.	5.383	1%	5.358	1%	-25	0%
Sachanlagen	287.063	78%	283.185	79%	-3.878	-1%
Finanzanlagen	24.526	7%	24.526	7%	0	0%
	316.972	86%	313.069	87%	-3.903	-1%
Umlaufvermögen						
Vorräte	4.046	1%	5.822	2%	1.776	44%
Langfristige Ford.	9.508	3%	9.373	3%	-135	-1%
Mittel- und kurzfristige Ford.						
öffentlich-rechtliche	5.147	1%	6.377	2%	1.230	24%
aus Transferleistungen	12.765	3%	12.258	3%	-507	-4%
privatrechtliche und sonstige	3.739	1%	2.839	1%	-900	-24%
Liquide Mittel	16.092	4%	7.873	2%	-8.219	-51%
	51.297	14%	44.542	12%	-6.755	-13%
Aktive Rechnungsabgrenzung	680	0%	696	0%	16	2%
	368.949	100%	358.307	100%	-10.642	-3%
PASSIVA						
Eigene Mittel	79.199	21%	104.803	29%	25.604	32%
Zuschüsse	66.293	18%	68.805	19%	2.512	4%
Rückstellungen						
Langfristige Rückst.	33.498	9%	0	0%	-33.498	-100%
Kurz- und mittelfristige Rückst.	7	0%	7	0%	0	0%
	33.505	9%	7	0%	-33.498	-100%
Schulden						
Langfristige	66.818	18%	70.953	20%	4.135	6%
Mittel- und kurzfristige						
ggü. Kreditinstitute	104.887	28%	96.277	27%	-8.610	-8%
aus Transferleistungen	1.271	0%	401	0%	-870	-68%
aus Lieferungen u. Leistungen	1.515	0%	1.332	0%	-183	-12%
aus anderen Gründen	9.012	2%	9.303	3%	291	3%
	183.503	50%	178.266	50%	-5.237	-3%
Passive Rechnungsabgrenzung	6.449	2%	6.426	2%	-23	0%
	368.949	100%	358.307	100%	-10.642	-3%

Der Rückgang bei den **Sachanlagen** ist durch höhere Abschreibungen (T€ 9.026) als Zugänge (T€ 7.205) sowie durch den Abschluss der Abbrucharbeiten rund um das ehemalige Kaufhofareal mit T€ 2.064 bedingt. Diese Abbrucharbeiten führten zu entsprechend höheren Anschaffungskosten bei den Vorratsgrundstücken, die den Anstieg bei den **Vorräten** widerspiegeln.

Der Ansatz der **Finanzanlagen** erfolgte grundsätzlich nach der Eigenkapitalspiegelmethode mit Wert zum Stichtag 31.12.2007 nach § 53 Absatz 4 KommHVO i.V.m. § 9 der SRLzBEB. Die Werthaltigkeit der Finanzanlagen wurde aufgrund des § 36 Absatz 4 KommHVO überprüft.

Die Veränderung der **Liquiden Mittel** ergibt sich aus der Finanzrechnung.

Der Anstieg der **Eigenen Mittel** bzw. die Auflösung der **langfristigen Rückstellungen** resultiert durch die Umsetzung der Änderung der Kommunalhaushaltsverordnung vom 15. Oktober 2018, die eine erfolgsneutrale Umbuchung der zum 31.12.2018 bilanzierten Pensionsverpflichtungen und ähnliche Verpflichtungen im Jahr 2019 erforderte.

Dieser Passivtausch führte zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage bzw. zu einer vollständigen Auflösung der langfristigen Rückstellungen mit T€ 33.498.

Darüber hinaus verringerte der im Haushaltsjahr 2019 erzielte Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 7.895 die **Eigenen Mittel**.

Die **langfristigen Schulden** betreffen ausschließlich die langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aus insgesamt 43 Darlehensvereinbarungen und erhöhten sich in 2019 durch die Kreditaufnahme aus der Ermächtigung des Haushaltsjahres 2018 mit T€ 8.769.

Die **mittel- und kurzfristigen Schulden gegenüber Kreditinstituten** resultieren aus sechs Kassenkrediten in Höhe von T€ 78.000 sowie aus der Summe der Fälligkeiten bis zu fünf Jahren aus den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen mit T€ 18.277.

Die **Vermögens- und Kapitalstruktur** stellt sich nach der Fristigkeit folgendermaßen dar:

	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
VERMÖGEN						
langfristig	326.480	88%	322.442	90%	-4.038	-1%
mittel- und kurzfristig	42.469	12%	35.865	10%	-6.604	-16%
	368.949	100%	358.307	100%	-10.642	-3%
KAPITAL						
langfristig						
eigene Mittel	79.199	21%	104.803	29%	25.604	32%
fremde Mittel	166.609	45%	139.758	39%	-26.851	-16%
	245.808	67%	244.561	68%	-1.247	-1%
mittel- und kurzfristig	123.141	33%	113.746	32%	-9.395	-8%
	368.949	100%	358.307	100%	-10.642	-3%

Die **Vermögensstruktur** gibt an, wie hoch das Anlagevermögen im Verhältnis zum Umlaufvermögen (einschließlich Aktive Rechnungsabgrenzung) ist. Die Vermögensstruktur beträgt 692 % (31.12.2018: 610 %).

Der **Verschuldungsgrad** gibt die prozentuale Höhe des Fremdkapitals im Verhältnis zum Eigenkapital an. Der Verschuldungsgrad beträgt 242 % (31.12.2018: 366 %).

Der **Deckungsgrad A** gibt das Verhältnis von Eigenkapital und Anlagevermögen an und beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2019 insgesamt 33 % (31.12.2018: 25 %).

Beim **Deckungsgrad B** wird eine Gegenüberstellung zwischen Anlagevermögen sowie dem Eigenkapital und dem langfristigen Fremdkapital vorgenommen. Der Deckungsgrad B beträgt gegenüber dem 31.12.2018 unverändert 78 %).

Die bilanzielle **Eigenkapitalquote** beläuft sich auf 29 % (31.12.2018: 21 %).

Die **Finanz- und Liquiditätslage** ergibt sich aus der Finanzrechnung. Zusammengefasst stellt sie sich wie folgt dar:

	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Summe der Einzahlungen	103.498	78.676	77.797	-25.701	-25%
Summe der Auszahlungen	83.962	89.341	81.893	-2.069	-2%
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.536	-10.665	-4.096	-23.632	¹⁾
Investitionstätigkeit					
Summe der Einzahlungen	3.580	4.460	6.863	3.283	92%
Summe der Auszahlungen	10.252	47.821	7.208	-3.044	-30%
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.672	-43.361	-345	6.327	-95%
Finanzierungstätigkeit					
Summe der Einzahlungen	-4.376	21.585	-1.231	3.145	-72%
Summe der Auszahlungen	3.279	3.270	3.243	-36	-1%
Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-7.655	18.315	-4.474	3.181	-42%
Änderung des Bestandes an eigenen Mitteln	5.209	-35.711	-8.915	-14.124	¹⁾

¹⁾ mehr als 100%

Die Finanzrechnung weist Mittelabflüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit mit - T€ 4.096, aus Investitionstätigkeit mit - T€ 345 und aus Finanzierungstätigkeit mit - T€ 4.474 aus.

Insgesamt führte dies zu einem Abbau der liquiden Mittel zum Stichtag 31. Dezember 2019 in Höhe von - T€ 8.915.

Die Liquidität war im Berichtsjahr gesichert.

**III. Ertragslage**

Den nachfolgenden Ausführungen über die Ertragslage der Stadt Völklingen liegen der Haushaltsansatz 2019 einschließlich der 1. Nachtragshaushaltsansatz für 2019 und die Ergebnisrechnungen für die Jahre 2018 und 2019 zugrunde.

	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	59.306	41.375	41.553	-17.753	-30%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.780	26.367	26.388	-1.392	-5%
3. Sonstige Transfererträge	10	10	14	4	40%
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.614	7.780	7.569	-45	-1%
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173	1.313	1.252	79	7%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.551	1.704	1.703	152	10%
7. Sonstige ordentliche Erträge	2.507	2.481	2.858	351	14%
8. Bestandsveränderungen	-49	0	-163	-114 ¹⁾	
Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.892	81.030	81.174	-18.718	-19%
9. Personalaufwendungen	20.825	26.015	23.738	2.913	14%
10. Versorgungsaufwendungen	5.874	2.198	2.195	-3.679	-63%
11. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.088	14.081	13.080	-8	0%
12. bilanzielle Abschreibungen	9.065	9.562	9.115	50	1%
13. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.539	34.504	34.021	-3.518	-9%
14. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.942	4.700	3.955	13	0%
Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.333	91.060	86.104	-4.229	-5%
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.559	-10.030	-4.930	-14.489¹⁾	
15. Finanzerträge	61	397	168	107 ¹⁾	
16. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.937	3.616	3.651	-286	-7%
Finanzergebnis	-3.876	-3.219	-3.483	393	-10%
17. Neutrale Erträge	758	203	1.119	361	48%
18. Neutrale Aufwendungen	223	500	577	354 ¹⁾	
Neutrales Ergebnis	535	-297	542	7¹⁾	
19. Erträge a.i. Leistungsbeziehungen	5.151	0	5.093	-58	-1%
20. Aufwendungen a.i. Leistungsbeziehungen	5.135	0	5.117	-18	0%
Jahresergebnis nach Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.234	-13.546	-7.895	-14.129¹⁾	

¹⁾ mehrals 100%

1. Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Grundsteuer A und B	8.905	8.862	8.881	-24	0%
Gewerbsteuer	30.819	12.000	12.754	-18.065	-59%
Einkommenssteueranteil	11.872	12.670	11.812	-60	-1%
Umsatzsteueranteil	3.993	4.210	4.426	433	11%
Vergnügungssteuer	1.930	1.700	1.750	-180	-9%
Hundesteuer	247	245	242	-5	-2%
Familienleistungsausgleich	1.540	1.688	1.688	148	10%
Steuern und ähnliche Abgaben	59.306	41.375	41.553	-17.753	-30%

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Schlüsselzuweisungen vom Land	19.998	18.635	18.634	-1.364	-7%
Bedarfszuweisungen vom Land	1.209	1.300	1.369	160	13%
Allgemeine Zuweisungen vom Land	264	267	267	3	1%
Zuweisungen vom Bund	495	0	0	-495 ¹⁾	
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.948	1.615	1.996	48	2%
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.466	1.568	1.653	187	13%
Sonstige Zuschüsse	129	119	114	-15	-12%
Sonderposten aus Zuwendungen	2.008	2.546	2.087	79	4%
Sonstige Sonderposten	263	317	268	5	2%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.780	26.367	26.388	-1.392	-5%

¹⁾ mehr als 100%

3. Sonstige Transfererträge

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Erstattungen der Gemeinden und Gemeindeverbänden	10	10	14	4	40%
Sonstige Transfererträge	10	10	14	4	40%

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Verwaltungsgebühren	1.228	1.036	1.209	-19	-2%
Gebühren für Rest- und Biomüll	3.234	3.600	3.232	-2	0%
Sonstige Gebühren	2.908	2.878	2.885	-23	-1%
Erträge Aufl. Sonderposten f. Beiträge	244	266	243	-1	0%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.614	7.780	7.569	-45	-1%

**5. Privatrechtliche Leistungsentgelte**

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	225	234	279	54	24%
Mieten und Pachten	529	576	524	-5	-1%
Eintrittsgelder	20	30	27	7	35%
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	399	473	422	23	6%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.173	1.313	1.252	79	7%

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Erstattungen vom Bund	172	200	142	-30	-17%
Erstattungen vom Land	181	187	209	28	15%
Erstattungen vom Gemeinden u. Gemeindeverbände	295	383	354	59	20%
Erstattungen von Zweckverbänden	173	192	176	3	2%
Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich	185	59	195	10	5%
Erstattungen von verb. UN, Beteiligungen und Sondervermögen	522	658	576	54	10%
Erstattungen von übrigen Bereichen	23	25	51	28 ¹⁾	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.551	1.704	1.703	152	10%

1) mehr als 100%

7. Sonstige ordentliche Erträge

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Ordnungsrechtliche Erträge	349	404	328	-21	-6%
Konzessionsabgaben	1.710	1.710	1.710	0	0%
Sämniszuschläge, Mahngebühren, etc.	229	200	215	-14	-6%
Übrige ordentliche Erträge	219	167	605	386 ¹⁾	
Sonstige ordentliche Erträge	2.507	2.481	2.858	351	14%

1) mehr als 100%

8. Bestandsveränderungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Bestandsveränderungen	-49	0	-163	-114¹⁾	

1) mehr als 100%

9. Personalaufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Aufwendungen für Bezüge der Beamten	2.954	3.161	2.916	-38	-1%
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	19.657	22.221	20.538	881	4%
Aufwendungen für Ehrenamtliche	260	287	284	24	9%
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	-2.006	0	0	2.006 ¹⁾	
Zuführung zur Beihilferückstellung	-40	0	0	40 ¹⁾	
Leistungszulagen	0	346	0	0 ¹⁾	
Personalaufwendungen	20.825	26.015	23.738	2.913	14%

¹⁾ mehr als 100%

10. Versorgungsaufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Versorgungsaufwendungen für Beamte	4.678	1.907	1.844	-2.834	-61%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	1.196	291	351	-845	-71%
Versorgungsaufwendungen	5.874	2.198	2.195	-3.679	-63%

11. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Fertigung, Vertrieb und Waren	64	58	62	-2	-3%
Energie, Wasser, Abwasser	1.962	2.330	2.044	82	4%
Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	3.522	4.162	3.754	232	7%
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	3.139	2.567	2.808	-331	-11%
Fahrzeugunterhaltung	614	615	598	-16	-3%
Unterhaltung v. Maschinen, tech. Anlagen u. Betriebsausstattung	285	268	220	-65	-23%
Geringwertige Vermögensgegenstände	397	562	386	-11	-3%
Erstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände	128	236	144	16	13%
Erstattungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	1.523	1.515	1.515	-8	-1%
Sonstige Erstattungen	1.454	1.768	1.549	95	7%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.088	14.081	13.080	-8	0%

12. Bilanzielle Abschreibungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Abschreibungen auf Lizenzen	36	56	34	-2	-6%
Abschreibungen auf Investitionszuwendungen	55	37	55	0	0%
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	3.630	3.290	3.701	71	2%
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	4.000	4.709	4.057	57	1%
Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	10	0	10	0	0%
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA und GWG	1.334	1.470	1.258	-76	-6%
Bilanzielle Abschreibungen	9.065	9.562	9.115	50	1%

13. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Aufwendungen für					
Zuweisungen an das Land	307	309	309	2	1%
Zuweisungen an Zweckverbände	3.226	3.658	3.329	103	3%
Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen	1.555	872	964	-591	-38%
Zuschüsse an private Unternehmen	32	63	42	10	31%
Zuschüsse an übrige Bereiche	675	834	727	52	8%
Schuldendiensthilfen	12	13	12	0	0%
Gewerbesteuerumlage	4.842	1.670	1.558	-3.284	-68%
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.890	27.085	27.080	190	1%
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.539	34.504	34.021	-3.518	-9%

14. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Aufwendungen für Personal	272	458	346	74	27%
Miete, Pachten, Erbbauzinsen	523	704	560	37	7%
Sachverständigen-, Gerichtsaufwendungen	115	243	143	28	24%
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.276	1.238	1.038	-238	-19%
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Arbeitsleistungen EZV	26	30	29	3	12%
Versicherungen, Beiträge	720	691	750	30	4%
Steuern	20	24	22	2	10%
Zuwendungen an Fraktionen	30	30	26	-4	-13%
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	960	1.282	1.041	81	8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.942	4.700	3.955	13	0%

15. Finanzerträge

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	59	390	157	98	¹⁾
Übrige Zinserträge	2	7	11	9	¹⁾
Finanzerträge	61	397	168	107	¹⁾

¹⁾ mehr als 100%

16. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.937	3.616	3.651	-286	-7%
Zinsen u. so. Finanzaufwendungen	3.937	3.616	3.651	-286	-7%

17. Neutrale Erträge

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des SAV	100	50	135	35	35%
Erträge aus der Wertberichtigung von Forderungen	478	0	13	-465	-97%
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	177	150	968	791	¹⁾
Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	3	3	3	0	0%
Neutrale Erträge	758	203	1.119	361	48%

¹⁾ mehr als 100%

18. Neutrale Aufwendungen

	Ist 2018	Ans.2019	Ist 2019	Veränderung	
	T€	T€	T€	T€	%
Rückzahlung Konzessionsabgabe	30	0	12	-18	-60%
Rückzahlung von Zuwendungen nach Abrechnung	8	0	0	-8	¹⁾
Verluste aus Abgängen von Vermögensgegenständen des SAV	10	0	5	-5	-50%
Wertberichtigung auf Forderungen	142	0	475	333	¹⁾
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer	33	500	85	52	¹⁾
Neutrale Aufwendungen	223	500	577	354	¹⁾

¹⁾ mehr als 100%

IV. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Die Ergebnislage der Stadt Völklingen wird weiterhin durch die wirtschaftlichen Entwicklungen im Stahlsektor und den damit verbundenen wesentlichen Erträgen aus Gewerbesteuern geprägt bleiben. Nach starken Einbrüchen im Gewerbesteueraufkommen in den Jahren 2019 und 2020 zeichnet sich ab dem Jahr 2021 wieder mehr Stabilität hinsichtlich der Höhe der Erträge aus Gewerbesteuern ab.

Darüber hinaus sind die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine weiterhin nicht abschließend darstellbar und belasten die Planansätze der Stadt Völklingen.

Die Einhaltung der Defizitobergrenzen ist für die Genehmigung der Haushalte der Stadt bis zum Haushaltsjahr 2023 durch die Kommunalaufsichtsbehörde von größter Bedeutung.

Das in 2019 verabschiedete Saarlandpaktgesetz sieht im § 8 vor, dass ab dem Haushaltsjahr 2024 die Haushalte strukturell zahlungsbezogen auszugleichen sind. Das strukturelle zahlungsbezogene Ergebnis wird somit ab dem Haushaltjahr 2024 zur zentralen Größe für die Genehmigungen der zukünftigen Haushaltspläne.

Die planmäßigen jahresbezogenen Defizite im Ergebnisplan ergeben sich aus nachfolgender Übersicht:

	Ergebnisplan Mio €
Jahr 2020	-20
Jahr 2021	-5
Jahr 2022	-6
Gesamt Jahre 2020 - 2022	-31

Die mittelfristige Finanzplanung für die Jahre ab 2023 weist jahresbezogene Defizite in zweistelliger Millionenhöhe aus.

Die Allgemeine Rücklage zum 31. Dezember 2019 beträgt 113 Mio €. Nach Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2019 in Höhe von - 8 Mio € beträgt das Eigenkapital zum 31. Dezember 2019 105 Mio €.

Völklingen, den 15. März 2023



Christiane Blatt

Oberbürgermeisterin



