

Jahresabschluss 2019

gemäß § 108 GemO und §§ 43 ff. GemHVO

Stadt Mendig



Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

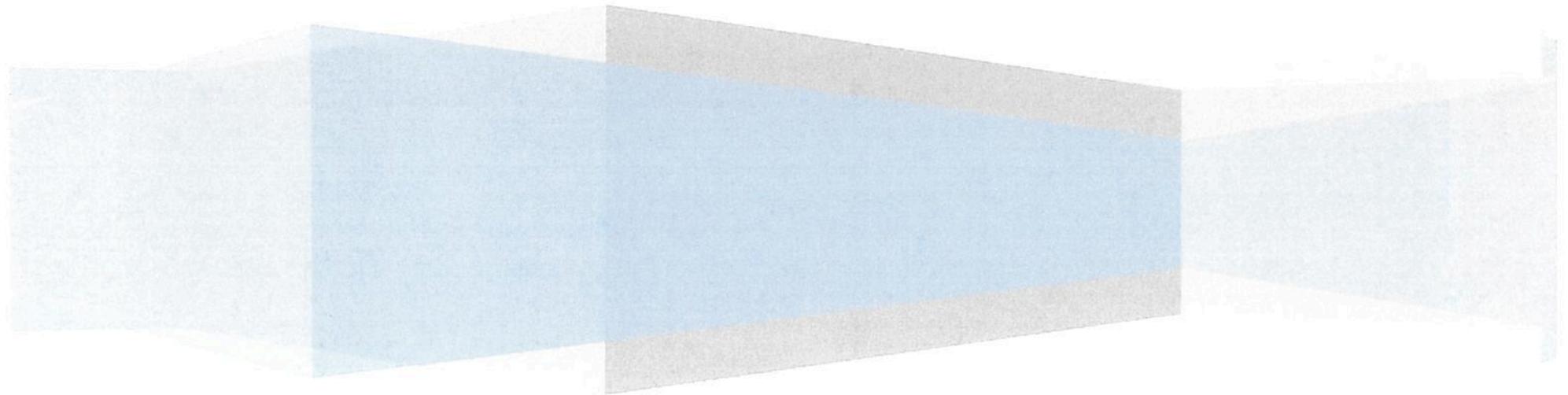
1. Ergebnisrechnung	Seiten: 3 ff
2. Finanzrechnung	Seiten: 4 ff
3. Teilrechnungen	
3.1 Teilergebnrechnungen	Seiten: 5 ff
3.2 Teilfinanzrechnungen	Seiten: 6 ff
4. Bilanz	Seiten: 7 ff
5. Anhang	Seiten: 8 – 18

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht	Seiten: 19 – 54
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	Seiten: 55 ff
8. Anlagenübersicht	Seiten: 56 ff
9. Forderungsübersicht	Seiten: 57 ff
10. Verbindlichkeitsübersicht	Seiten: 58 ff
11. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	Seiten: 59 ff

Ergebnisrechnung

gemäß § 44 GemHVO



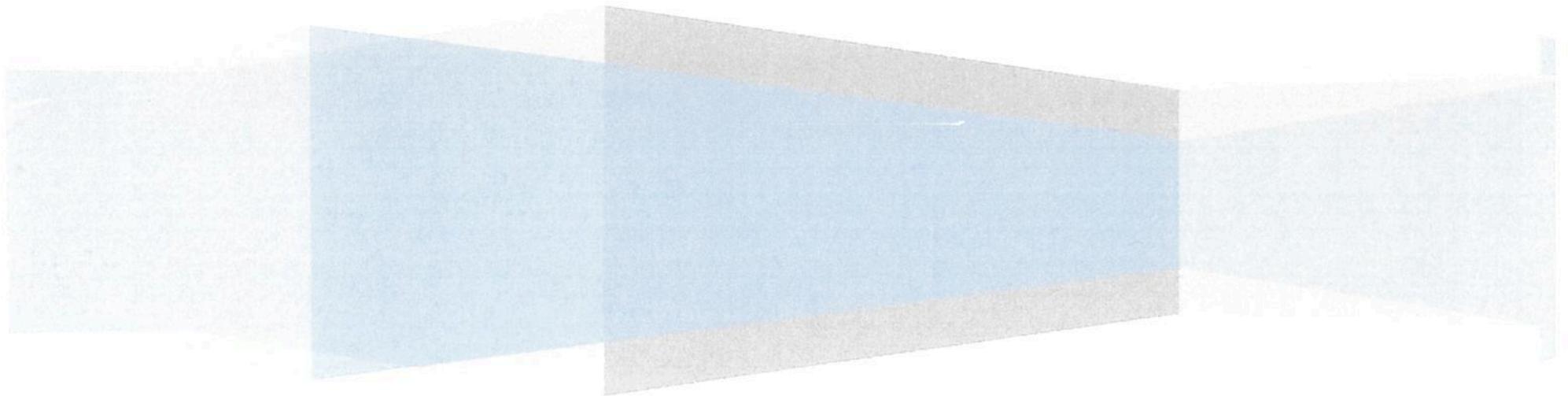
Ergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.397.922,35		9.176.680,00	9.416.355,52	238.675,52		17.433,17
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.264.946,48		2.543.180,00	2.366.343,02	- 176.836,98		101.396,54
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	601.314,81		639.610,00	595.644,01	- 43.965,99		- 5.670,80
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	803.982,27		728.480,00	720.402,44	- 8.077,56		- 83.579,83
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.888,81		91.820,00	72.304,09	- 19.515,91		- 2.584,72
E7	Sonstige laufende Erträge	1.512.460,04		1.248.180,00	1.543.117,29	294.937,29		30.657,25
E8	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>14.655.514,76</u>		<u>14.427.950,00</u>	<u>14.713.166,37</u>	<u>285.216,37</u>		<u>57.651,61</u>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.974.997,70		3.224.930,00	3.173.971,15	- 50.958,85		198.973,45
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.192.309,18		1.596.020,00	1.141.329,59	- 454.690,41		- 50.979,59
E11	Abschreibungen	1.240.114,13		1.279.260,00	1.229.239,85	- 50.020,15		- 10.874,28
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.665.109,37		8.179.690,00	8.101.076,42	- 78.613,58		435.967,05
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.447.613,36		839.020,00	892.205,12	63.185,12		- 556.408,24
E15	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>14.520.143,74</u>		<u>16.118.920,00</u>	<u>14.537.822,13</u>	<u>- 581.097,87</u>		<u>17.678,39</u>
E16	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>135.371,02</u>		<u>- 690.970,00</u>	<u>175.344,24</u>	<u>866.314,24</u>		<u>39.973,22</u>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33.400,26		10.010,00	9.428,26	- 581,74		- 23.972,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	370.977,32		367.120,00	359.411,76	- 7.708,24		- 11.565,56
E19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>	<u>- 337.577,06</u>		<u>- 357.110,00</u>	<u>- 349.983,50</u>	<u>7.126,50</u>		<u>- 12.406,44</u>
E20	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 202.206,04</u>		<u>- 1.048.080,00</u>	<u>- 174.639,26</u>	<u>873.440,74</u>		<u>27.566,78</u>
E21	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
E22	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>							
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>- 202.206,04</u>		<u>- 1.048.080,00</u>	<u>- 174.639,26</u>	<u>873.440,74</u>		<u>27.566,78</u>

Finanzrechnung

gemäß § 45 GemHVO



Finanzrechnung Stadt Mendig 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.381.758,15		9.176.680,00	9.344.006,64	167.326,64		- 37.751,51
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.957.834,57		2.174.030,00	2.258.121,19	84.091,19		300.286,62
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.282,86		155.700,00	151.063,99	- 4.636,01		- 2.218,87
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	790.321,80		728.480,00	795.054,19	66.574,19		4.732,39
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.700,27		91.820,00	94.287,76	2.467,76		39.587,49
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	332.184,68		775.490,00	796.906,60	21.416,60		464.721,92
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.670.082,33		13.102.200,00	13.439.440,37	337.240,37		769.358,04
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.926.196,32		3.193.550,00	3.134.246,07	- 59.303,93		208.049,75
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162.131,51		1.596.020,00	1.142.329,07	- 453.690,93		- 19.802,44
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.691.654,43		8.179.690,00	8.084.747,92	- 94.942,08		393.093,49
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	319.977,68		569.360,00	451.421,56	- 117.938,44		131.443,88
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.099.959,94		13.538.620,00	12.812.744,62	- 725.875,38		712.784,68
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	570.122,39		- 435.420,00	626.696,75	1.063.116,75		56.573,36
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.914,51		10.010,00	11.740,29	1.730,29		- 12.174,22
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	354.914,79		367.120,00	376.694,73	9.574,73		21.779,94
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 331.000,28		- 357.110,00	- 364.954,44	- 7.844,44		- 33.954,16
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	239.122,11		- 793.530,00	261.741,31	1.055.271,31		22.619,20
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen							
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	239.122,11		- 793.530,00	261.741,31	1.055.271,31		22.619,20
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.064,04		895.250,00	262.316,64	- 632.933,36		151.252,60
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	181.522,09		526.000,00	221.444,87	- 304.555,13		39.922,78
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	56.412,42		1.522.380,00		- 1.522.380,00		- 56.412,42
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	348.998,55		2.943.630,00	483.761,51	- 2.459.868,49		134.762,96

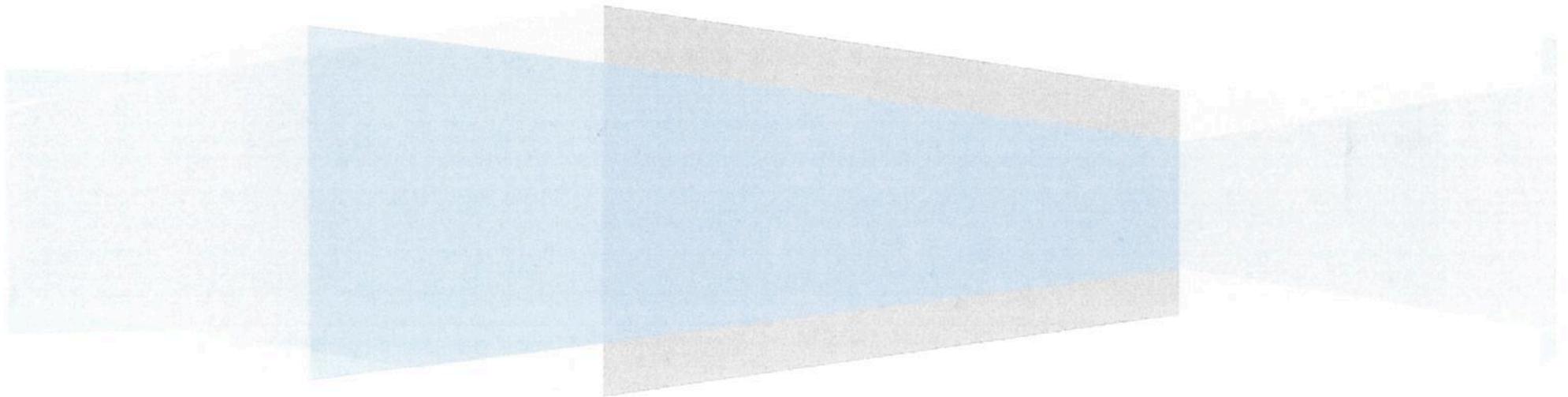
Finanzrechnung Stadt Mendig 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	46.012,16		391.920,00	29.355,00	- 362.565,00		- 16.657,16
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	1.342.960,93	46.432,36	5.935.950,00	2.175.360,84	- 3.807.021,52	1.240.155,71	832.399,91
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>1.388.973,09</u>	<u>46.432,36</u>	<u>6.327.870,00</u>	<u>2.204.715,84</u>	<u>- 4.169.586,62</u>	<u>1.240.155,71</u>	<u>815.742,75</u>
F33	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.039.974,54</u>	<u>- 46.432,36</u>	<u>- 3.384.240,00</u>	<u>- 1.720.964,33</u>	<u>1.709.718,03</u>	<u>- 1.240.155,71</u>	<u>- 680.979,79</u>
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 800.852,43</u>	<u>- 46.432,36</u>	<u>- 4.177.770,00</u>	<u>- 1.459.213,02</u>	<u>2.764.989,34</u>	<u>- 1.240.155,71</u>	<u>- 658.360,59</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	1.268.200,00	1.588.820,00	3.384.240,00	2.038.734,12	- 2.934.325,88	2.072.835,61	770.534,12
F36	Tilgung von Investitionskrediten	493.118,42		621.070,00	1.227.834,96	606.764,96		734.716,54
F37	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>775.081,58</u>	<u>1.588.820,00</u>	<u>2.763.170,00</u>	<u>810.899,16</u>	<u>- 3.541.090,84</u>	<u>2.072.835,61</u>	<u>35.817,58</u>
F38	<u>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>	<u>1.000,42</u>						<u>- 1.000,42</u>
F39	<u>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</u>	<u>24.770,43</u>		<u>1.414.600,00</u>	<u>648.313,86</u>	<u>- 766.286,14</u>		<u>623.543,43</u>
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>800.852,43</u>	<u>1.588.820,00</u>	<u>4.177.770,00</u>	<u>1.459.213,02</u>	<u>- 4.307.376,98</u>	<u>2.072.835,61</u>	<u>658.360,59</u>
F41	<u>Saldo der durchlaufenden Gelder</u>	<u>1.000,42</u>						<u>- 1.000,42</u>
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>801.852,85</u>	<u>1.588.820,00</u>	<u>4.177.770,00</u>	<u>1.459.213,02</u>	<u>- 4.307.376,98</u>	<u>2.072.835,61</u>	<u>657.360,17</u>
F43	<u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>							
F44	<i>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</i>	- 253.996,31		- 1.414.600,00	- 966.093,65	448.506,35		- 712.097,34

Teilergebnisrechnungen

gemäß § 46 GemHVO



Teilergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			200,00		- 200,00		
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.791,73		12.700,00	12.988,86	288,86		197,13
E6	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.763,71		4.000,00	1.816,10	- 2.183,90		52,39
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,46		1.920,00	1.854,77	- 65,23		1.823,31
E7	Sonstige laufende Erträge	15.971,68		232.970,00	106.128,84	- 127.841,16		89.157,16
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.558,58		251.790,00	121.788,57	- 130.001,43		91.229,99
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	496.484,48		494.060,00	477.497,38	- 16.562,62		- 18.987,10
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.768,41		66.920,00	64.818,72	- 2.101,28		6.050,31
E11	Abschreibungen	42.380,51		39.840,00	39.741,51	- 98,49		- 2.639,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen							
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	80.246,17		100.720,00	92.468,43	- 8.251,57		12.222,26
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	677.879,57		701.640,00	674.526,04	- 27.013,96		- 3.353,53
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 647.320,99		- 449.750,00	- 552.737,47	- 102.987,47		94.583,52
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen							
E20	Ordentliches Ergebnis	- 647.320,99		- 449.750,00	- 552.737,47	- 102.987,47		94.583,52
E21	Außerordentliches Ergebnis							
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	296.016,25		301.950,00	296.041,24	- 5.908,76		24,99
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 351.304,74		- 147.800,00	- 256.696,23	- 108.896,23		94.608,51

Teilergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 2 Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.636.257,92		1.763.460,00	1.705.916,19	- 57.543,81		69.658,27
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.190,85		106.000,00	108.147,85	2.147,85		957,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.926,73		48.800,00	62.395,85	13.595,85		- 29.530,88
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.961,42		44.130,00	21.509,56	- 22.620,44		6.548,14
E7	Sonstige laufende Erträge	160.796,91		21.450,00	21.140,33	- 309,67		- 139.656,58
E8	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.011.133,83</u>		<u>1.983.840,00</u>	<u>1.919.109,78</u>	<u>- 64.730,22</u>		<u>- 92.024,05</u>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.997.794,04		2.225.260,00	2.219.010,51	- 6.249,49		221.216,47
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.737,54		318.030,00	232.068,30	- 85.961,70		7.330,76
E11	Abschreibungen	164.020,24		168.050,00	161.063,91	- 6.986,09		- 2.956,33
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	213.840,76		250.800,00	242.247,28	- 8.552,72		28.406,52
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	245.633,22		100.940,00	81.452,62	- 19.487,38		- 164.180,60
E15	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.846.026,80</u>		<u>3.063.080,00</u>	<u>2.935.842,62</u>	<u>- 127.237,38</u>		<u>89.816,82</u>
E16	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 834.891,97</u>		<u>- 1.079.240,00</u>	<u>- 1.016.732,84</u>	<u>62.507,16</u>		<u>- 181.840,87</u>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
E19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>							
E20	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 834.891,97</u>		<u>- 1.079.240,00</u>	<u>- 1.016.732,84</u>	<u>62.507,16</u>		<u>- 181.840,87</u>
E21	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
E22	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>- 49.336,05</u>		<u>- 50.330,00</u>	<u>- 49.340,22</u>	<u>989,78</u>		<u>- 4,17</u>
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 884.228,02</u>		<u>- 1.129.570,00</u>	<u>- 1.066.073,06</u>	<u>63.496,94</u>		<u>- 181.845,04</u>

Teilergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 3 Bau und Umwelt

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	271.994,83		385.630,00	266.166,23	- 119.463,77		- 5.828,60
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480.301,63		518.910,00	472.600,41	- 46.309,59		- 7.701,22
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.713,96		95.080,00	83.746,04	- 11.333,96		- 29.967,92
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.963,22		23.690,00	21.977,77	- 1.712,23		8.014,55
E7	Sonstige laufende Erträge	339.018,00		520.990,00	311.761,03	- 209.228,97		- 27.266,97
<u>E8</u>	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.218.991,64</u>		<u>1.544.300,00</u>	<u>1.156.251,48</u>	<u>- 388.048,52</u>		<u>- 62.740,16</u>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	187.516,69		162.050,00	160.533,89	- 1.516,11		- 26.981,80
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.997,36		761.140,00	482.001,62	- 279.138,48		- 7.995,84
E11	Abschreibungen	917.694,38		942.370,00	901.732,11	- 40.637,89		- 15.962,27
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.698,09		61.520,00	73.357,16	11.837,16		27.769,07
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	63.425,42		211.280,00	188.871,83	- 22.408,17		125.446,41
<u>E15</u>	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.704.230,94</u>		<u>2.138.360,00</u>	<u>1.806.496,51</u>	<u>- 331.863,49</u>		<u>102.265,57</u>
<u>E16</u>	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 485.239,30</u>		<u>- 594.060,00</u>	<u>- 650.245,03</u>	<u>- 56.185,03</u>		<u>- 165.005,73</u>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
<u>E19</u>	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>							
<u>E20</u>	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 485.239,30</u>		<u>- 594.060,00</u>	<u>- 650.245,03</u>	<u>- 56.185,03</u>		<u>- 165.005,73</u>
<u>E21</u>	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
<u>E22</u>	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>- 246.680,20</u>		<u>- 251.620,00</u>	<u>- 246.701,02</u>	<u>4.918,98</u>		<u>- 20,82</u>
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 731.919,50</u>		<u>- 845.680,00</u>	<u>- 896.946,05</u>	<u>- 51.266,05</u>		<u>- 165.026,55</u>

Teilergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 4 Kultur- und Heimatpflege

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben							
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	50.051,73		71.550,00	75.828,60	4.278,60		25.776,87
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,60		2.000,00	1.906,89	- 93,11		876,29
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	596.577,87		580.600,00	572.444,45	- 8.155,55		- 24.133,42
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.932,71		22.080,00	26.961,99	4.881,99		- 18.970,72
E7	Sonstige laufende Erträge	191.198,46		53.740,00	163.160,01	109.420,01		- 28.038,45
<u>E8</u>	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>884.791,37</u>		<u>729.970,00</u>	<u>840.301,94</u>	<u>110.331,94</u>		<u>- 44.489,43</u>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	293.203,49		343.560,00	316.929,37	- 26.630,63		23.726,88
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.805,87		449.930,00	362.441,05	- 87.488,95		- 66.364,82
E11	Abschreibungen	116.019,00		129.000,00	126.702,32	- 2.297,68		10.683,32
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	127.128,52		228.580,00	176.096,37	- 52.483,63		48.967,85
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	115.443,58		170.490,00	139.431,31	- 31.058,69		23.987,73
<u>E15</u>	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.070.600,46</u>		<u>1.321.560,00</u>	<u>1.121.600,42</u>	<u>- 199.959,58</u>		<u>50.999,96</u>
<u>E16</u>	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 185.809,09</u>		<u>- 591.590,00</u>	<u>- 281.298,48</u>	<u>310.291,52</u>		<u>- 95.489,39</u>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen							
<u>E19</u>	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>							
<u>E20</u>	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>- 185.809,09</u>		<u>- 591.590,00</u>	<u>- 281.298,48</u>	<u>310.291,52</u>		<u>- 95.489,39</u>
<u>E21</u>	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
<u>E22</u>	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>							
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 185.809,09</u>		<u>- 591.590,00</u>	<u>- 281.298,48</u>	<u>310.291,52</u>		<u>- 95.489,39</u>

Teilergebnisrechnung Stadt Mendig 2019

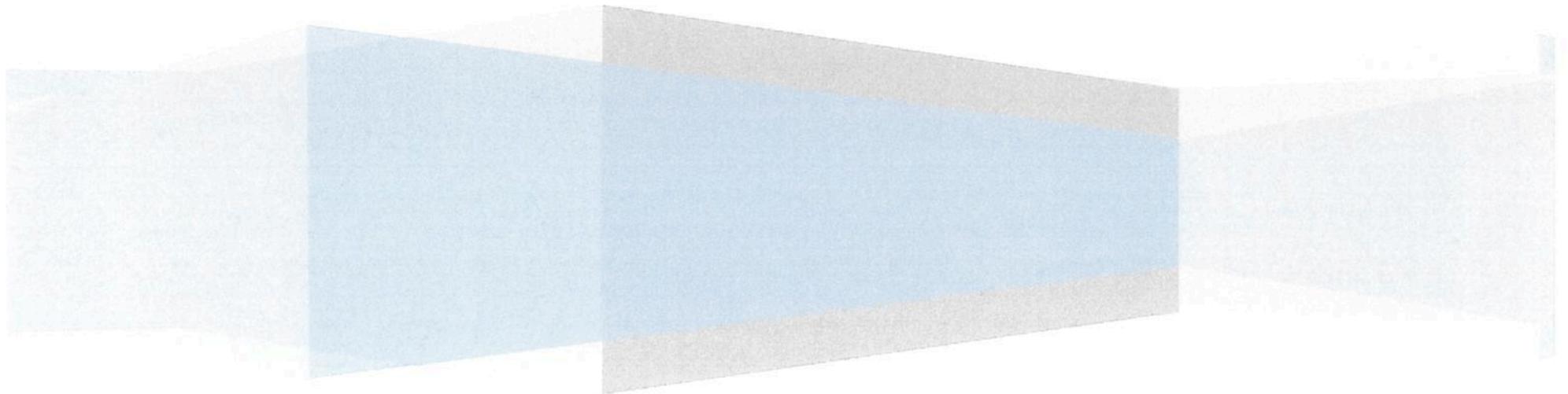
Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.397.922,35		9.176.680,00	9.416.356,62	238.675,62		17.433,17
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	306.642,00		322.340,00	318.432,00	- 3.908,00		11.790,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung							
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
E7	Sonstige laufende Erträge	805.474,99		419.030,00	941.927,08	522.897,08		136.452,09
<u>E8</u>	<u>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.510.039,34</u>		<u>9.918.050,00</u>	<u>10.675.714,60</u>	<u>757.664,60</u>		<u>165.675,26</u>
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen							
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
E11	Abschreibungen							
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.278.542,00		7.638.790,00	7.609.375,61	- 29.414,39		330.833,61
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung							
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	942.864,97		255.590,00	389.980,93	134.390,93		- 552.884,04
<u>E15</u>	<u>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>8.221.406,97</u>		<u>7.894.380,00</u>	<u>7.999.356,54</u>	<u>104.976,54</u>		<u>- 222.050,43</u>
<u>E16</u>	<u>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.288.632,37</u>		<u>2.023.670,00</u>	<u>2.676.358,06</u>	<u>652.688,06</u>		<u>387.725,69</u>
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	33.400,26		10.010,00	9.428,26	- 581,74		- 23.972,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	370.977,32		367.120,00	359.411,76	- 7.708,24		- 11.565,56
<u>E19</u>	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</u>	<u>- 337.577,06</u>		<u>- 357.110,00</u>	<u>- 349.983,50</u>	<u>7.126,50</u>		<u>- 12.406,44</u>
<u>E20</u>	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<u>1.951.055,31</u>		<u>1.666.560,00</u>	<u>2.326.374,56</u>	<u>659.814,56</u>		<u>375.319,25</u>
<u>E21</u>	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
<u>E22</u>	<u>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>							
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>1.951.055,31</u>		<u>1.666.560,00</u>	<u>2.326.374,56</u>	<u>659.814,56</u>		<u>375.319,25</u>

Teilfinanzrechnungen

gemäß § 46 GemHVO



Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen							
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.791,73		12.700,00	12.988,86	288,86		197,13
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.758,71		4.000,00	1.816,10	- 2.183,90		57,39
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,46		1.920,00	1.854,77	- 65,23		1.823,31
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	- 1.364,88		191.170,00	123.333,83	- 67.836,17		124.698,71
<u>F8</u>	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>13.217,02</u>		<u>209.790,00</u>	<u>139.993,56</u>	<u>- 69.796,44</u>		<u>126.776,54</u>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	472.377,21		487.780,00	471.656,89	- 16.123,11		- 720,32
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.165,63		66.920,00	66.650,31	- 269,69		10.484,68
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen							
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	80.669,87		100.720,00	90.692,96	- 10.027,04		10.023,09
<u>F15</u>	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>609.212,71</u>		<u>655.420,00</u>	<u>629.000,16</u>	<u>- 26.419,84</u>		<u>19.787,45</u>
<u>F16</u>	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 596.995,69</u>		<u>- 445.630,00</u>	<u>- 489.006,60</u>	<u>- 43.376,60</u>		<u>106.989,09</u>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
<u>F19</u>	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>							
<u>F20</u>	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 596.995,69</u>		<u>- 445.630,00</u>	<u>- 489.006,60</u>	<u>- 43.376,60</u>		<u>106.989,09</u>
<u>F21</u>	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>							
<u>F22</u>	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>296.016,25</u>		<u>301.950,00</u>	<u>296.041,24</u>	<u>- 5.908,76</u>		<u>24,99</u>
<u>F23</u>	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 299.979,44</u>		<u>- 143.680,00</u>	<u>- 192.965,36</u>	<u>- 49.285,36</u>		<u>107.014,08</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	11.504,40		74.610,00		- 74.610,00		- 11.504,40
<u>F27</u>	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>11.504,40</u>		<u>74.610,00</u>		<u>- 74.610,00</u>		<u>- 11.504,40</u>

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 1 Zentrale Verwaltung

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	18.542,21		15.000,00	4.395,28	- 10.604,72		- 14.146,93
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.542,21		15.000,00	4.395,28	- 10.604,72		- 14.146,93
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.037,81		69.610,00	- 4.395,28	- 64.005,28		2.642,53
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 307.017,25		- 84.070,00	- 197.360,64	- 113.290,64		109.656,61

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 2 Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.602.391,72		1.700.720,00	1.871.201,28	170.481,28		268.809,56
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.780,53		106.000,00	110.948,24	4.948,24		7.167,71
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.926,73		48.800,00	62.395,85	13.695,85		- 29.530,88
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.961,42		44.130,00	21.509,66	- 22.620,44		6.548,14
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	67.342,34		4.470,00	17.761,08	13.281,08		- 49.691,26
F8	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.880.402,74</u>		<u>1.904.120,00</u>	<u>2.083.806,01</u>	<u>179.686,01</u>		<u>203.403,27</u>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.977.730,61		2.205.860,00	2.191.388,64	- 14.471,36		213.658,03
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.091,68		318.030,00	229.040,72	- 88.989,28		10.949,04
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	215.393,64		250.800,00	235.861,07	- 14.938,93		20.467,53
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	76.721,80		114.140,00	100.106,75	- 14.033,26		24.384,96
F15	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.486.937,63</u>		<u>2.888.830,00</u>	<u>2.756.397,18</u>	<u>- 132.432,82</u>		<u>269.469,55</u>
F16	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 606.534,89</u>		<u>- 984.710,00</u>	<u>- 672.591,17</u>	<u>312.118,83</u>		<u>- 66.066,28</u>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
F19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>							
F20	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 606.534,89</u>		<u>- 984.710,00</u>	<u>- 672.591,17</u>	<u>312.118,83</u>		<u>- 66.066,28</u>
F21	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>							
F22	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>- 49.336,05</u>		<u>- 50.330,00</u>	<u>- 49.340,22</u>	<u>989,78</u>		<u>- 4,17</u>
F23	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 655.870,94</u>		<u>- 1.035.040,00</u>	<u>- 721.931,39</u>	<u>313.108,61</u>		<u>- 66.060,45</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				126.530,71	126.530,71		126.530,71
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen							
F27	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>				<u>126.530,71</u>	<u>126.530,71</u>		<u>126.530,71</u>

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 2 Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				3.326,06	3.326,06		3.326,06
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	44.602,72		2.517.950,00	1.290.395,10	- 1.227.654,90	1.224.291,15	1.245.792,38
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.602,72		2.517.950,00	1.293.721,16	- 1.224.228,86	1.224.291,15	1.249.118,43
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 44.602,72		- 2.517.950,00	- 1.167.190,44	1.360.759,66	- 1.224.291,15	- 1.122.687,72
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 700.473,66		- 3.552.990,00	- 1.889.121,83	1.663.868,17	- 1.224.291,15	- 1.188.648,17

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 3 Bau und Umwelt

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	43.798,73		130.970,00	38.933,77	- 92.036,23		- 4.864,96
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.680,00		35.000,00	25.220,00	- 9.780,00		- 10.460,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.963,67		95.080,00	119.916,04	24.836,04		- 14.047,63
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.518,21		23.690,00	18.328,44	- 5.361,56		- 1.189,77
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	179.065,15		512.670,00	308.603,13	- 203.966,87		129.647,98
F8	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>412.016,76</u>		<u>797.310,00</u>	<u>511.001,38</u>	<u>- 286.308,62</u>		<u>98.985,62</u>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	187.515,69		162.050,00	160.533,89	- 1.516,11		- 26.981,80
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	482.404,02		761.140,00	483.612,23	- 277.527,77		1.208,21
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	63.406,05		61.520,00	38.432,19	- 23.087,81		- 24.973,86
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	51.532,28		108.710,00	52.443,07	- 56.266,93		910,79
F15	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>784.858,04</u>		<u>1.093.420,00</u>	<u>735.021,38</u>	<u>- 358.398,62</u>		<u>- 49.836,66</u>
F16	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 372.842,28</u>		<u>- 296.110,00</u>	<u>- 224.020,00</u>	<u>72.090,00</u>		<u>148.822,28</u>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
F19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen</u>							
F20	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 372.842,28</u>		<u>- 296.110,00</u>	<u>- 224.020,00</u>	<u>72.090,00</u>		<u>148.822,28</u>
F21	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>							
F22	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>- 246.680,20</u>		<u>- 251.620,00</u>	<u>- 246.701,02</u>	<u>4.918,98</u>		<u>- 20,82</u>
F23	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 619.522,48</u>		<u>- 547.730,00</u>	<u>- 470.721,02</u>	<u>77.008,98</u>		<u>148.801,46</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	108.906,75		762.750,00	135.785,93	- 626.964,07		26.879,18
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	181.522,09		526.000,00	221.444,87	- 304.555,13		39.922,78
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			1.372.700,00		- 1.372.700,00		
F27	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>290.428,84</u>		<u>2.661.450,00</u>	<u>357.230,80</u>	<u>- 2.304.219,20</u>		<u>66.801,96</u>

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 3 Bau und Umwelt

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	45.000,00		390.000,00	23.108,61	- 366.891,39		- 21.891,39
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	994.056,54	46.432,36	3.033.000,00	791.034,67	- 2.288.397,69	15.864,56	- 203.021,87
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.039.056,54	46.432,36	3.423.000,00	814.143,28	- 2.655.289,08	15.864,56	- 224.913,26
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 748.627,70	- 46.432,36	- 761.650,00	- 456.912,48	361.069,88	- 15.864,56	291.715,22
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 1.368.150,18	- 46.432,36	- 1.309.280,00	- 927.633,50	428.078,86	- 15.864,56	440.516,68

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 4 Kultur- und Heimatpflege

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben							
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferereinzahlungen	5.002,12		20.000,00	29.554,14	9.554,14		24.552,02
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030,60		2.000,00	1.906,89	- 93,11		876,29
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	562.672,69		580.600,00	610.926,20	30.326,20		48.253,51
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.189,18		22.080,00	52.694,99	30.514,99		32.405,81
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	86.318,97		65.780,00	346.017,10	280.237,10		259.698,13
F8	<u>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>676.213,56</u>		<u>690.460,00</u>	<u>1.040.999,32</u>	<u>360.539,32</u>		<u>366.785,76</u>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	288.572,81		337.860,00	310.666,65	- 27.193,35		22.093,84
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	405.470,18		449.930,00	363.025,81	- 86.904,19		- 42.444,37
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	127.789,01		228.580,00	177.596,37	- 50.983,63		49.807,36
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	109.420,17		245.790,00	208.178,78	- 37.611,22		98.758,61
F16	<u>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>931.252,17</u>		<u>1.262.160,00</u>	<u>1.069.467,61</u>	<u>- 202.692,39</u>		<u>128.215,44</u>
F16	<u>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	<u>- 256.038,61</u>		<u>- 571.700,00</u>	<u>- 18.468,29</u>	<u>553.231,71</u>		<u>237.570,32</u>
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen							
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen							
F19	<u>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</u>							
F20	<u>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 256.038,61</u>		<u>- 571.700,00</u>	<u>- 18.468,29</u>	<u>553.231,71</u>		<u>237.570,32</u>
F21	<u>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>							
F22	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</u>							
F23	<u>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</u>	<u>- 256.038,61</u>		<u>- 571.700,00</u>	<u>- 18.468,29</u>	<u>553.231,71</u>		<u>237.570,32</u>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.157,29		132.500,00		- 132.500,00		- 2.157,29
F26	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	44.908,02		75.070,00		- 75.070,00		- 44.908,02
F27	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>47.065,31</u>		<u>207.570,00</u>		<u>- 207.570,00</u>		<u>- 47.065,31</u>

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 4 Kultur- und Heimatpflege

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.012,16		1.920,00	2.920,34	1.000,34		1.908,18
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	285.759,46		370.000,00	89.535,79	- 280.464,21		- 196.223,67
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286.771,62		371.920,00	92.456,13	- 279.463,87		- 194.316,49
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 239.706,31		- 164.350,00	- 92.456,13	71.893,87		147.250,18
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 495.744,92		- 736.050,00	- 110.924,42	625.125,58		384.820,50

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.381.768,16		9.176.680,00	9.344.006,64	167.326,64		- 37.761,61
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	306.642,00		322.340,00	318.432,00	- 3.908,00		11.790,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung							
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte							
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	833,10		1.600,00	1.201,46	- 298,54		368,36
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.689.233,25		9.500.520,00	9.663.640,10	163.120,10		- 25.593,15
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen							
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.285.066,83		7.638.790,00	7.632.868,29	- 5.931,71		347.792,46
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung							
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	2.633,56						- 2.633,56
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.287.699,39		7.638.790,00	7.632.868,29	- 5.931,71		345.168,90
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.401.533,86		1.861.730,00	2.030.781,81	169.061,81		- 370.762,05
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.914,51		10.010,00	11.740,29	1.730,29		- 12.174,22
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	354.914,79		367.120,00	376.694,73	9.574,73		21.779,94
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 331.000,28		- 357.110,00	- 364.964,44	- 7.844,44		- 33.964,16
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.070.533,58		1.504.620,00	1.665.827,37	161.207,37		- 404.706,21
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen							
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.070.533,58		1.504.620,00	1.665.827,37	161.207,37		- 404.706,21
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Teilfinanzrechnung Stadt Mendig 2019

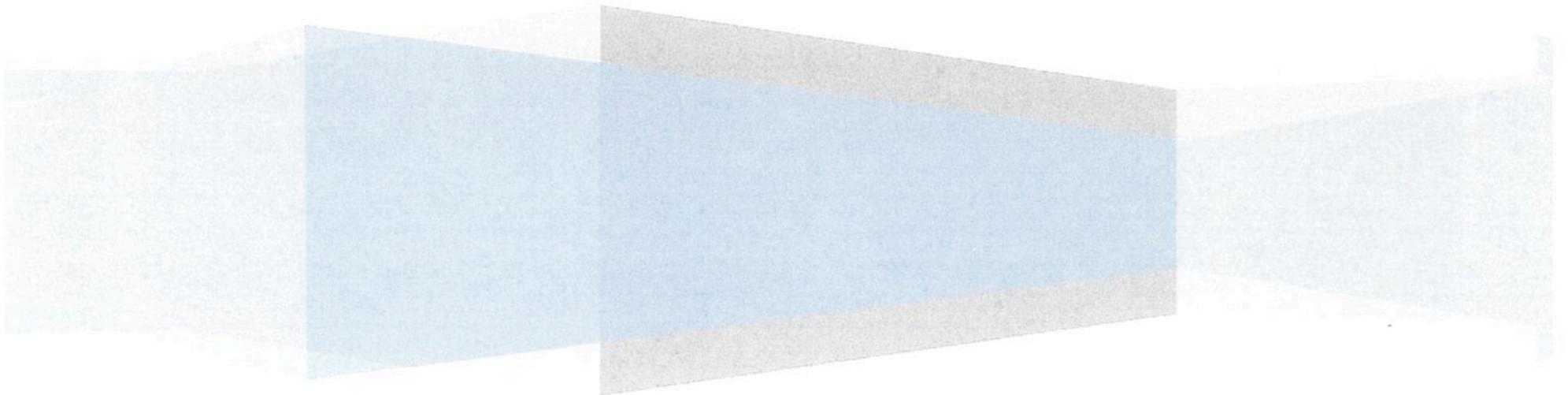
Teilhaushalt: 5 Zentrale Finanzleistungen

Muster 17 (zu § 46 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände							
F29	Auszahlungen für Sachanlagen							
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen							
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen							
F32	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>							
F33	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>							
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>2.070.533,58</u>		<u>1.604.620,00</u>	<u>1.665.827,37</u>	<u>161.207,37</u>		<u>- 404.706,21</u>

Bilanz

gemäß § 47 GemHVO



Bilanz Mendig 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	Aktivseite				Passivseite		
1.	Anlagevermögen	36.034.024,84	36.896.438,71	1.	Eigenkapital	5.249.577,38	5.074.938,12
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	805.119,54	784.920,63	1.1.	Kapitalrücklage	5.451.783,42	5.249.577,38
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	232,00	157,00	1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	491.881,52	472.883,12	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 202.206,04	- 174.639,26
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	293.501,03	279.889,23	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	16.199.568,33	15.347.909,71
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	19.504,99	31.991,28	2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	938.132,21	382.401,93
1.2.	Sachanlagen	35.195.388,09	36.078.000,87	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	14.558.642,79	14.236.836,21
1.2.1.	Wald, Forsten	1.733.371,52	1.733.371,52	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	8.213.070,56	7.914.455,13
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.733.184,65	3.852.145,17	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.213.037,85	5.810.342,13
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.463.603,95	5.371.482,76	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	132.534,38	512.038,95
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	20.151.663,34	19.358.186,00	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.170.615,02	3.117.722,20	2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	53.727,38	53.006,50	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	702.793,33	728.671,57
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	556.200,02	531.857,54	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	226.042,98	209.170,35	2.7.	sonstige Sonderposten		
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	393.791,64	313.102,48
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	106.979,23	1.851.058,83	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	226.722,00	134.780,00
1.3.	Finanzanlagen	33.517,21	33.517,21	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.500,00	22.500,00	3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen	167.069,64	178.322,48
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	14.786.072,13	16.351.206,78
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Mendig 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.291,65	6.291,65	4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	12.302.080,10	13.139.052,67
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	12.302.080,10	13.139.052,67
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	4.505,56	4.505,56	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	220,00	220,00	4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	593.463,02	458.252,92	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	136.095,87	160.072,02
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.391,30	4.265,06
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	593.463,02	458.252,92	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.344.504,86	3.041.111,70
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	511.026,28	434.275,23	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		6.705,33
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	78.873,76	23.977,69	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	8.361,00	275.068,02
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.735,68					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	1.827,30					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Betragsangaben in EUR

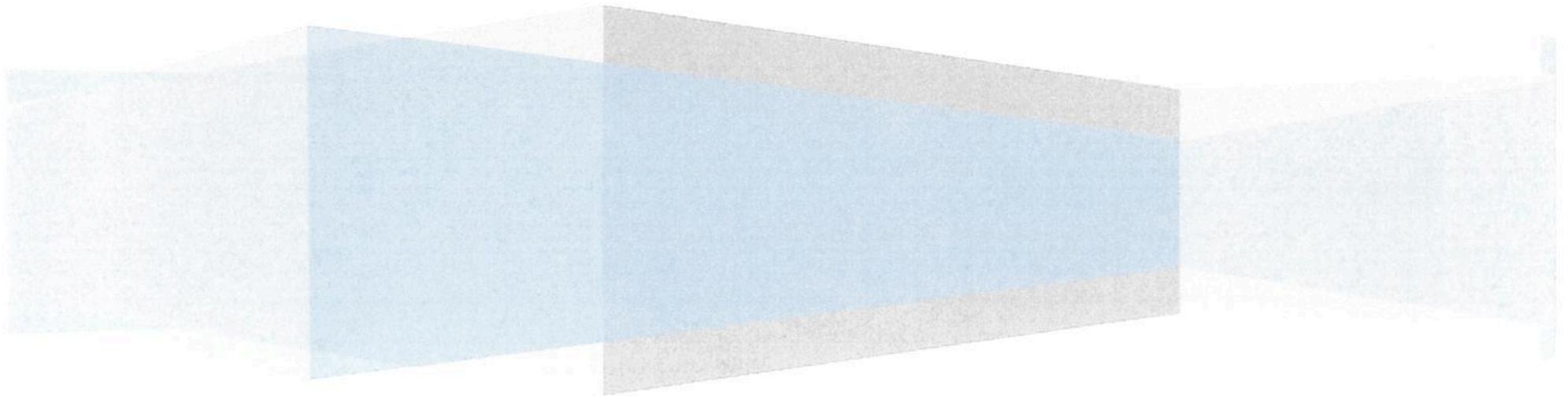
Bilanz Mendig 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
3.	<u>Ausgleichsposten für latente Steuern</u>						
4.	<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	9.882,62	7.533,48				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	9.882,62	7.533,48				
5.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>						
	Summe Aktiv	36.637.370,48	37.362.225,11		Summe Passiv	36.637.370,48	37.362.225,11

Anhang

gemäß § 48 GemHVO



Inhaltsangabe zum Anhang

A. Rechtsgrundlagen	10
B. Gliederung	10
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Verlängerung der Nutzungsdauer	10
D. Angaben zur Bilanz	10
E. Angaben zur Ergebnisrechnung	13
F. Angaben zur Finanzrechnung	13
G. Teilhaushalte	13
Zusammenfassung der Teilhaushalte	14
H. Sonstige Angaben	14
H.1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten	14
H.2 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	15
H.3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	15
H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	15
H.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	15
H.6 Anteile	16
H.7 Beteiligungen	16
H.8 Personalbestand	16
H.9 Sonstige Sachverhalte von Bedeutung	16
I. Mitglieder des Stadtrates	17
J. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	18
K. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	18

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Stadt Mendig wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Abs.1 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 48 GemHVO erstellt.

Der Stadtrat Mendig hat in seiner Sitzung am 29.01.2019 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen.

B. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung; die Vorschriften des § 43 GemHVO über die allgemeinen Grundsätze für die Gliederung wurden angewandt.

Die zweite Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 7. Dezember 2016 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Rheinland-Pfalz am 27. Dezember 2016 veröffentlicht. Die Neufassung der Verwaltungsvorschriften zur Durchführung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 17. Januar 2017 wurde im Ministerialblatt der Landesregierung von Rheinland-Pfalz vom 28. Februar 2017 veröffentlicht.

Da einige Vorschriften der „neuen“ GemHVO am Tag nach der Verkündung in Kraft getreten sind, darunter auch die Änderungen der §§ 48 (Anhang) und 49 (Rechenschaftsbericht), wird auf die VV zu § 43 GemHVO verwiesen. Darin wird darauf hingewiesen, dass für den Jahresabschluss die bei der Aufstellung des Haushalts geltende Fassung für die Gliederung weiter angewandt werden kann. In der Vergangenheit wurde für die Darstellung der Ergebnis- und Finanzrechnungen, der Teilrechnungen und der Bilanz von dieser Regelung Gebrauch gemacht. Im vorliegenden Jahresabschluss werden erstmals die neuen Muster berücksichtigt. So sind beispielsweise die Posten der Ergebnisrechnung mit „E“ bezeichnet – die der Finanzrechnung mit „F“. Die Posten der Bilanz haben sich auf der Passiv-Seite im Bereich „Eigenkapital“ geändert. Der frühere Posten „1.3 Ergebnisvortrag“ wurde dem jetzigen Posten „1.1 Kapitalrücklage“ zugeschlagen – entsprechend der neuen Regelung des § 18 Abs. 3 Satz 3 GemHVO. Die sofort nach Verkündung in Kraft getretenen Änderungen insbesondere bezüglich der §§ 44, 45, 46, 47 betreffend den Anhang und Rechenschaftsbericht sind ebenfalls entsprechend berücksichtigt.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Verlängerung der Nutzungsdauer

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Haushaltsvorjahr nicht verändert.

D. Angaben zur Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 5.074.938,12 EUR aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr aufgrund des Jahresfehlbetrages um 174.639,26 EUR vermindert.

Das Anlagevermögen der Stadt beträgt zum Bilanzstichtag 36.896.438,71 EUR.

Gegenüber der Vorjahresbilanz hat sich das Vermögen um 862.413,87 EUR erhöht. Ursächlich sind hier insbesondere die erfolgten Investitionen (u. a. sozialer Wohnungsbau, Ausbau Jahnstraße, Parkplatz Heidenstockstraße 14) unter Berücksichtigung der Abschreibungen sowie verschiedene Anlagenabgänge (u. a. aufgrund des Abrisses der ehemaligen Schlichtwohnhäuser und dem Abgang von Straßenflächen der Jahnstraße).

Das Anlagevermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 16.664.309,26 EUR.

Anhang

Gegenüber der Vorjahresbilanz haben sich die Verbindlichkeiten insbesondere infolge der Aufnahme eines Investitionskredites (1.430.000,00 EUR) und der Zahlung der 1. Rate des ISB-Darlehens (980.000,00 EUR) unter Berücksichtigung der Tilgungen erhöht. Weiterhin erfolgte eine Zunahme der Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde in Höhe des Finanzmittelfehlbetrags von 648.313,86 EUR.

Die Rückstellungen haben sich um 80.689,16 EUR vermindert. Dies resultiert aus den Zuführungen und Auflösungen des Ehrensoldes der ehemaligen und des amtierenden Stadtbürgermeisters. Weiterhin erfolgte die Auflösung der Pensionsrückstellung für den ehemaligen hauptamtlichen Stadtbürgermeister Klein aufgrund des Sterbefalls der Frau Klein (39.529,00 EUR). Die weiteren Veränderungen betreffen die Urlaubsrückstellungen, Erhöhung der Rückstellung aus der Jagdpacht und die Rückstellung für die Erstellung von Steuererklärungen für die Betriebe gewerblicher Art.

Das Vermögen ist durch Zuwendungen und Beiträge der Anlieger, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, in Höhe von 14.236.836,21 EUR finanziert. Gegenüber der Vorjahresbilanz haben sich die Sonderposten aufgrund von ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten verringert. Der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, der sich im Vergleich zum Vorjahr vermindert hat, wurde ebenfalls berücksichtigt sowie der Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten.

Die Bilanz zum 31.12.2019 stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung		Stand EUR		Änderung	
		31.12.2018	31.12.2019	EUR	%
I.	Anlagevermögen				
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	805.119,54	784.920,63	- 20.198,91	- 2,51
2.	Sachanlagen	35.195.388,09	36.078.000,87	882.612,78	2,51
3.	Finanzanlagen	33.517,21	33.517,21	0,00	0,00
Bruttoanlagevermögen		36.034.024,84	36.896.438,71	862.413,87	2,39
	abzüglich Sonderposten	16.199.568,33	15.347.909,71	- 851.658,62	- 5,26
Nettoanlagevermögen		19.834.456,51	21.548.529,00	1.714.072,49	8,64
II.	Umlaufvermögen				
1.	Vorräte	-	-		
2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (inkl. Wertberichtigungen)	593.463,02	458.252,92	- 135.210,10	- 22,78
3.	Wertpapiere	-	-		
4.	Liquide Mittel	-	-		
Nettoumlaufvermögen		593.463,02	458.252,92	- 135.210,10	- 22,78
III.	Aktive RAP	9.882,62	7.533,48	- 2.349,14	- 23,77
Summe bereinigtes Vermögen (I. + II. + III.)		20.437.802,15	22.014.315,40		
IV.	Rückstellungen	393.791,64	313.102,48	- 80.689,16	- 20,49
V.	Verbindlichkeiten	14.786.072,13	16.351.206,78	1.565.134,65	10,59
VI.	Passive RAP	8.361,00	275.068,02	266.707,02	3.189,89
Summe bereinigte Schulden (IV. + V. + VI.)		15.188.224,77	16.939.377,28		-
Eigenkapital (bereinigtes Vermögen - bereinigte Schulden)		5.249.577,38	5.074.938,12	- 174.639,26	- 3,33
nachrichtlich: Summe Aktiva und Passiva		36.637.370,48	37.362.225,11		

E. Angaben zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 174.639,26 EUR ausgewiesen, der um 873.440,74 EUR unter dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresfehlbetrag (-1.048.080,00 EUR) liegt.

Die Einzelheiten der wesentlichen Verbesserungen/Verschlechterungen gegenüber den Haushaltsansätzen und dem Vorjahr werden bei den Erläuterungen im Rechenschaftsbericht und zu den Teilhaushalten gemacht.

Bezüglich des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wird darauf hingewiesen, dass die Entnahmen bzw. Einstellungen in diesen Sonderposten nicht mehr als separate Posten in der Ergebnisrechnung dargestellt werden (bisher Pos. 29 und 30), sondern ab dem Jahr 2019 im Bereich der sonstigen laufenden Erträge (Entnahme aus dem Sonderposten, Pos. E7) bzw. bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Einstellung in den Sonderposten, Pos. E14) berücksichtigt werden.

F. Angaben zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung unterschreitet der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 F23 GemHVO (261.741,31 EUR) die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (619.100,84 EUR unter Berücksichtigung von Zahlungen aus Vorjahren) um 357.359,53 EUR. Das Ergebnis der Gesamtfinanzrechnung ist, unter Berücksichtigung der Übertragungen aus dem Vorjahr i. H. v. 46.432,36 EUR, um 2.764.989,34 EUR positiver als geplant (-4.177.770,00 EUR/-1.459.213,02 EUR).

Die geplanten Investitionen in Höhe von 6.327.870,00 EUR konnten im Haushaltsjahr zahlungswirksam in Höhe von 2.204.715,84 EUR durchgeführt werden, da verschiedene Maßnahmen nicht zur Ausführung kamen und tlw. im Folgejahr neu veranschlagt wurden. Von den nicht verwendeten Mitteln der investiven Veranschlagungen wurden insgesamt 1.240.155,71 EUR ins Jahr 2020 übertragen. Zu den Einzelheiten wird auf die Erläuterungen im Rechenschaftsbericht verwiesen.

Die Haushaltssatzung 2019 sah zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen die Aufnahme eines Investitionskredites i. H. v. 1.224.240,00 EUR sowie die Aufnahme eines ISB-Darlehens für den Sozialen Wohnungsbau vor (2.160.000,00 EUR). Eine Übertragung aus dem Vorjahr erfolgte mit 1.588.820,00 EUR (Anteil ISB-Darlehen 480.000,00 EUR, 1.108.820,00 EUR aus dem sonst. Kreditmarkt). Die Kreditermächtigung betrug somit insgesamt 4.973.060,00 EUR. Es erfolgte die Zahlung der 1. Rate aus dem ISB-Darlehens i. H. v. 980.000,00 EUR und die Aufnahme eines Investitionskredites von 450.000,00 EUR. Des Weiteren erfolgte eine Umschuldung i. H. v. 608.734,12 EUR. Eine Kreditermächtigung mit 2.072.835,61 EUR (Anteil ISB-Darlehn i. H. v. 1.180.000,00 EUR, 892.835,61 EUR sonst. Kreditmarkt) wurde ins Jahr 2020 für die Fortführung des sozialen Wohnungsbaus und weiterer Investitionen übertragen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Finanzmittelfehlbetrag in der Finanzrechnung um 658.360,59 EUR verschlechtert. Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr werden im Rechenschaftsbericht ausführlich erläutert.

G. Teilhaushalte

Die Verantwortung für die Teilhaushalte trägt im Haushaltsjahr 2019 Stadtbürgermeister Hans-Peter Ammel. Der dem 1. Beigeordneten Thomas Schneider übertragene Geschäftsbereich "Asyl und Flüchtlinge" ist im Teilhaushalt 2 „Soziales, Jugend, Gesundheit und Sport“ angesiedelt und war bis zur Kommunalwahl am 26.05.2019 aktiv. Die konstituierende Sitzung des neu gewählten Stadtrates fand am 27.08.2019 statt. Es wurde kein Geschäftsbereich übertragen.

Zusammenfassung der Teilhaushalte

Ergebnisrechnung:

Bezeichnung	Erträge insgesamt		Aufwendungen insgesamt		davon Personal- und Versorgungsaufwendungen	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Gesamtrechnung*	15.018.635,87	100,00	15.193.275,13	100,00	3.173.971,15	100,00
davon im Teilhaushalt 1	417.829,81	2,78	674.526,04	4,44	477.497,38	15,04
davon im Teilhaushalt 2	1.919.109,78	12,78	2.985.182,84	19,65	2.219.010,51	69,91
davon im Teilhaushalt 3	1.156.251,48	7,70	2.053.197,53	13,51	160.533,89	5,06
davon im Teilhaushalt 4	840.301,94	5,59	1.121.600,42	7,38	316.929,37	9,99
davon im Teilhaushalt 5	10.685.142,86	71,15	8.358.768,30	55,02	-	-
Gesamt	15.018.635,87	100,00	15.193.275,13	100,00	3.173.971,15	100,00

*Beträge unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung.

H. Sonstige Angaben**H.1 Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Folgende Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten bestehen zum Bilanzstichtag (beispielhafte Aufzählung):

eingeräumte Rechte an Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten	Anzahl / Stück
- Erbbaurechte	2
- Vorkaufsrechte	13
- Leitungsrechte	48
- Sonstige Nutzungsrechte / Mitbenutzungsrechte	22
- Geh- und Fahrrechte	10
- Bimsausbeuterechte	17
- Nießbrauch	1
Insgesamt	113

Die Stadt Mendig hat mit dem Stromversorgungsunternehmen innogy Netze Deutschland GmbH mit dem Sitz in 45128 Essen (Neuabschluss zum 01.01.2017 per Vertrag vom 30.12.2016 für die Dauer von 20 Jahren) und dem Gasversorgungsunternehmen Energieversorgung Mittelrhein mit dem Sitz in 56073 Koblenz (Ablauf: Mai 2020) je einen Konzessionsvertrag geschlossen. Darin gestattet sie den Konzessionsnehmern die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

H.2 Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Stadt Mendig ist zum 31.12.2019 mit monatlichen Leasingzahlungen in Höhe von 710,74 EUR belastet. Die Leasingverpflichtungen bestehen für ein Multifunktionsgerät und einen Farbdrucker im Stadtbüro, für ein Fahrzeug des Bauhofs, für Farbdrucker und Multifunktionsgeräte in den Kindergärten sowie für Geräte im Kinderhort und Jugendraum.

H.3 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Die Stadt Mendig übernahm zum 01.01.2018 die Trägerschaft für den Kindergarten St. Genovefa im Stadtteil Obermendig. Der bestehende Unterhaltungsstau am Gebäude soll über eine Sanierung in Raten beseitigt werden, wodurch sich mittel- bis langfristig Kosten ergeben. Durch die Sanierung in Raten wird eine Erhöhung des Anlagevermögens der Stadt erreicht. Das Bistum Trier hat für die Beseitigung der unterlassenen Sanierungs- und Renovierungsarbeiten eine Zahlung i. H. v. 124.000,00 EUR geleistet. Diese Zahlung wurde als Sonderposten in der Bilanz berücksichtigt.

H.4 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Aus der Zusatzversorgung besteht für Ansprüche der Beschäftigten der Stadt Mendig keine Subsidiärhaftung. Die Beschäftigten sind aufgrund bestehender Tarifverträge in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse Köln versichert. Der Anspruch auf Zahlung der Zusatzversorgung richtet sich direkt gegen die Zusatzversorgungskasse. Die Stadt als Arbeitgeberin hat die tarifvertragliche Pflicht, die entsprechenden Umlagen abzuführen. Der Umlagesatz beträgt zurzeit 4,25 % vom zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelt. Zurzeit ist keine Veränderung des Umlagesatzes absehbar. Darüber hinaus wird seit 2003 ein so genanntes Sanierungsgeld zur Bildung eines Kapitalstocks geleistet. Dieses beträgt 3,5 %. Die Umlageverpflichtungen für die Beschäftigten betragen in 2019 = 172.874,45 EUR (Vorjahr 162.592,97 EUR). Die Umlageverpflichtungen stellen Aufwand in der Ergebnisrechnung dar (ausgewiesen bei Konto 503200).

H.5 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Mit Einführung der Erhebung von wiederkehrenden Beiträgen für den Ausbau von innerstädtischen Straßen im Jahr 2009 entfällt die „maßnahmenbezogene“ Abrechnung für zukünftige Ausbaubeiträge. Die Beiträge werden im 5-Jahresrhythmus entsprechend dem vom Stadtrat beschlossenen Straßenausbauprogramm „spitz“ abgerechnet und in die Berechnung des neu zu kalkulierenden Beitrags der dann folgenden 5 Jahre einbezogen. Die Erhebung des wiederkehrenden Beitrages erfolgt jeweils für das zurückliegende Jahr.

H.6 Anteile

Die Stadt Mendig hat Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

Name / Rechtsform	Sitz	Anteil am Stammkapital
Flugplatz Mendig GmbH	Mendig	90 %

H.7 Beteiligungen

Die Stadt Mendig ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt:

Name / Rechtsform	Sitz	Anteil am Kapital %	Eigenkapital / nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag EUR
Forstzweckverband Ettringen-Rieden	Mendig	23	731,37
Zweckverband Konversion Flugplatz Mendig	Mendig	52	1,00
Zweckverband Vulkanpark	Koblenz	7,89	2.802,55

Die Beteiligung der Stadt Mendig am Zweckverband Rhein-Mosel-Eifel-Touristik und dem Tourismus- und Heilbäderverband Rheinland-Pfalz e.V. sind nicht aufgeführt, da die Einlage von untergeordneter Bedeutung ist.

H.8 Personalbestand

Gruppe der Versorgungsberechtigten	Durchschnittliche Anzahl
Beamtinnen / Beamte	0
Arbeitnehmerinnen / Arbeitnehmer	108
- davon teilzeitbeschäftigt	77
Insgesamt	108

H.9 Sonstige Sachverhalte von Bedeutung

Zum 01.01.2018 ist der Kindergarten St. Genovefa in die Trägerschaft der Stadt Mendig übergegangen. Dies hatte besondere Auswirkungen auf die Höhe des Anlagevermögens und auf das Eigenkapital der Stadt. Hier wird auf die Schilderungen im Jahresabschluss 2018 der Stadt Mendig Bezug genommen.

I. Mitglieder des Stadtrates

Der Stadtrat besteht in 2019 aus folgenden Mitgliedern:

Hans-Peter Ammel, Stadtbürgermeister
Thomas Schneider, 1. Beigeordneter bis 26.05.2019
Achim Grün, 1. Beigeordneter ab 27.08.2019
Konrad Böhnlein, Beigeordneter bis 26.05.2019
Frank Post, Beigeordneter, ab 27.08.2019
Markus Tiede, Beigeordneter, bis 26.05.2019
Leo Heinen, Beigeordneter, 27.08.2019 bis 24.10.2019

Fraktion der CDU	Fraktion der SPD	Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	Parteilos
1. Achim Grün, bis 26.05.2019 2. Ernst Einig 3. Judith Lempertz 4. Lothar Tentler, bis 26.05.2019 5. Michael Hamann, bis 26.05.2019 6. Florin Stoll 7. Olaf Waldecker 8. Jutta Syré-Gross, bis 26.05.2019 9. Lothar Spitzley, bis 26.05.2019 10. Alexander Müller 11. Mike Jochem, bis 26.05.2019 12. Jennifer Hamann, ab 27.08.2019 13. Nicolas Junglas, ab 27.08.2019 14. Laura Mies-Lara, ab 27.08.2019 15. Joachim Plitzko, ab 27.08.2019 16. Stefan Schneider, ab 27.08.2019 17. Timo Schubach, ab 27.08.2019	1. Helmut Selig 2. Natalia Reimer-Gutsch 3. Hermann Kleber, bis 26.05.2019 4. Gisela Rösner, bis 26.05.2019 5. Ralf Kraut 6. Ulla Eiden, bis 26.05.2019 7. Armin Retterath, bis 26.05.2019 8. Frank Post, 27.08.2019 bis 29.08.2019 9. Elfriede Mittler, bis 26.05.2019 10. Daniel Vordemvenne 11. Uwe Ammel, ab 10.09.2019 12. Frank Furch, ab 27.08.2019 13. Jutta Neideck, ab 27.08.2019 14. Thomas Schneider, ab 27.08.2019	1. Stephan Retterath 2. Ivette Mittler, bis 26.05.2019 3. Konrad Böhnlein, ab 27.08.2019 4. Birgitt Duscha, ab 27.08.2019 5. Daniel Schmitt, ab 27.08.2019 6. Gerhard Stern, ab 27.08.2019	1. Bibiana Koch-Mittler, bis 26.05.2019

J. Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Mendig, den 22.06.2021

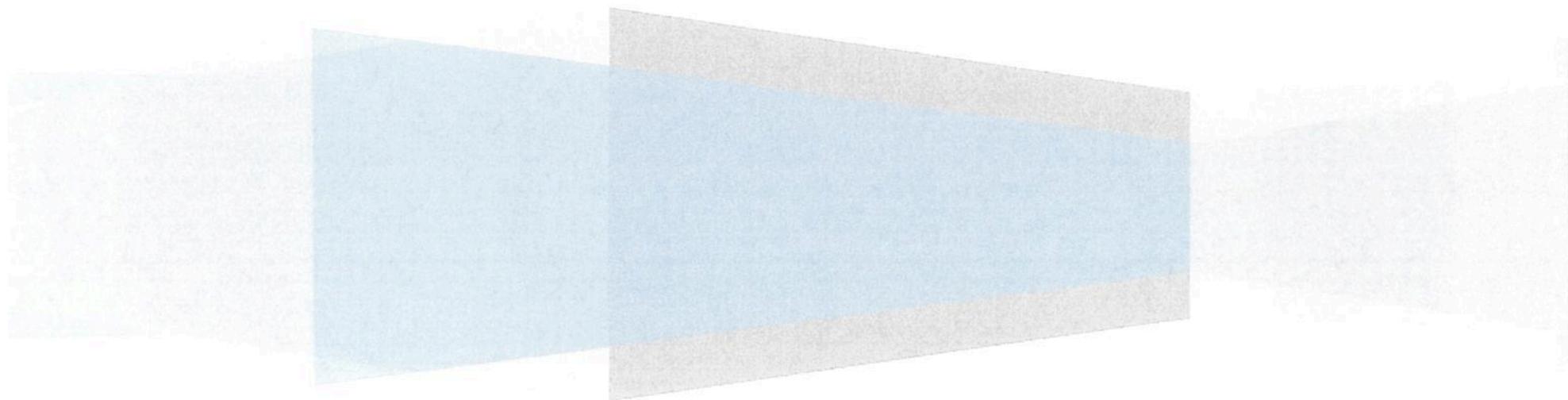
Hans-Peter Ammel
Stadtbürgermeister

K. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

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

Rechenschaftsbericht

gemäß § 49 GemHVO



Inhaltsangabe zum Rechenschaftsbericht

A. Rechtsgrundlagen	22
B. Lage der Stadt	22
B.1 Organisation der Stadt	22
B.2 Rahmenbedingungen	22
C. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz	23
C. 1 Anlagevermögen	23
C. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	23
C. 1.2 Sachanlagevermögen	24
C. 1.3 Finanzanlagen	27
C. 2 Umlaufvermögen	27
C. 2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27
C. 3 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	28
C. 4 Eigenkapital	28
C. 4.1 Kapitalrücklage	28
C. 4.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	28
C. 5 Sonderposten	29
C. 6 Rückstellungen	30
D.6.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30
C.6.2 sonstige Rückstellungen	30
C. 7 Verbindlichkeiten	31
C. 8 Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	32
D. Angaben zur Ergebnisrechnung	32
E. Angaben zur Finanzrechnung	36
F. Haushaltsausgleich	38
G. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt	39
G. 1 Anlagevermögen	39
G. 1.1 Investitionen	40
G. 1.2 Kennzahlen zum Anlagevermögen	41
G. 1.3 Entwicklung	42
G. 2 Umlaufvermögen	43
G. 2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43
G. 2.2 Entwicklung der Forderungen	44
G. 3 Aktive Rechnungsabgrenzung	44
G. 4 Schulden	44
G. 4.1 Verbindlichkeiten	44
G. 4.2 Rückstellungen	45
G. 4.3 Kennzahlen zur Verschuldung	45
G. 5 Eigenkapital	46
G. 5.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft	46
G. 5.2 Eigenkapitalentwicklung	48
G. 6 Darstellung der Finanzlage der Stadt Mendig	48

Rechenschaftsbericht

H. Ertragslage der Stadt	48
H. 1 Zusammengefasstes Ergebnis	48
H. 2 Darstellung der Ertragslage der Stadt Mendig	49
H. 3 Kennzahlen zur Ertragslage	50
H. 3.1 Steuern und Umlagen	50
H. 3.2 Abschreibungen.....	50
H. 3.3.Aufwendungen.....	50
H. 3.4 Zinsaufwand	51
I. Angaben zu den Teilhaushalten	51
a. Übertragungen nach § 17 GemHVO	51
b. Teilergebnisrechnungen:.....	52
c. Teilfinanzrechnungen:	53
J. Prognosebericht	53
K. Risikobericht	53

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2019 der Stadt Mendig wurde unter Beachtung des § 108 GemO, §§ 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4, 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2 und des § 49 GemHVO erstellt.

B. Lage der Stadt

B.1 Organisation der Stadt

Die rechtliche Struktur der Stadt Mendig stellt sich wie folgt dar: Die Stadt Mendig ist Teil der Verbandsgemeinde Mendig; diese ist Teil des Landkreises Mayen-Koblenz. Die Organe der Stadt sind der Stadtbürgermeister Hans Peter Ammel sowie der Stadtrat.

Der Stadtrat setzt sich wie folgt zusammen:

	Stärke der vertretenen Fraktionen
1	8 Sitze für die SPD-Fraktion
2	11 Sitze für die CDU-Fraktion
3	5 Sitze für Bündnis 90/Die Grünen

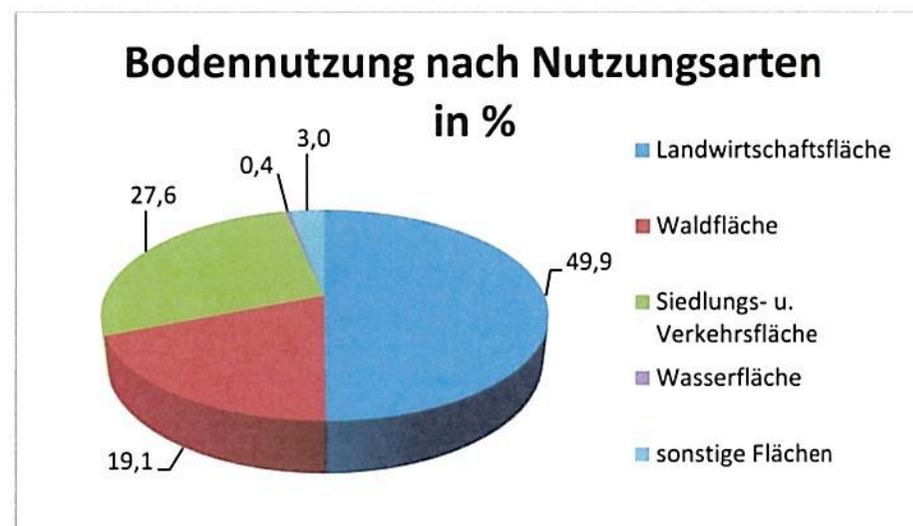
B.2 Rahmenbedingungen

Gemeindefläche:

Das Gebiet der Stadt Mendig umfasst rund 2.400 ha, davon sind durchschnittlich

49,9	%	Landwirtschaftsfläche
19,1	%	Waldfläche
27,6	%	Siedlungs- und Verkehrsfläche
0,4	%	Wasserfläche
3,0	%	Sonstige Flächen

Im Vergleich mit Städten gleicher Größenklasse hat die Stadt einen höheren Anteil an Landwirtschaftsfläche (durchschnittlich 34,2 %) und einen geringeren Anteil an Waldfläche (durchschnittlich 39,7 %). Die Siedlungs- und Verkehrsfläche liegt über dem Durchschnitt, der 21,3 % beträgt.



Quelle: Infothek Statistisches Landesamt

Bevölkerungsentwicklung:

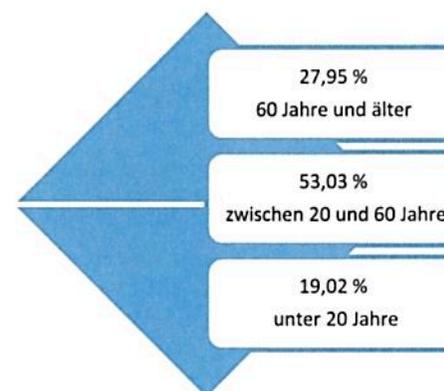
Am 31.12.2019 waren in der Stadt Mendig 8.958 Einwohner mit Hauptwohnsitz gemeldet (Vorjahr 8.926).

5,50 % der Einwohnerinnen und Einwohner sind Ausländer.
Die Einwohnerzahl hat sich gegenüber 2018 um 32 Personen erhöht. Die weibliche Bevölkerung übersteigt um 116 die männliche Bevölkerung.

Zum 30.06.2019 hatte die Stadt 8.952 (Vorjahr 8.879) Einwohner. Da diese Einwohnerzahl maßgeblich ist für die Berechnungen im kommunalen Finanzausgleich, wird sich in den „Pro-Kopf-Kennzahlen“ auf diesen Wert bezogen.

Die Kindergärten in der Stadt Mendig werden in kommunaler und kirchlicher Trägerschaft betrieben. Außerdem steht ein Hort zur Verfügung. Die schulpflichtigen Kinder besuchen die in der Trägerschaft der Verbandsgemeinde Mendig befindliche Grundschule in Mendig. Die weiterführenden Schulen werden in Mendig (Realschule plus) oder Mayen und Andernach besucht.

Die Altersstruktur ist wie folgt gegliedert:



C. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

C. 1 Anlagevermögen

C. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben, die in der vom Innenministerium des Landes Rheinland-Pfalz bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist.

Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet.

Immaterielle Vermögensgegenstände, deren Wert 1.000,00 EUR (ohne Mehrwertsteuer) nicht übersteigen, wurden im Jahr der Anschaffung aufwandswirksam gebucht (§ 35 Abs. 3 GemHVO).