

Hochsauerlandkreis, Meschede
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019
Bilanz

AKTIVA	31.12.2019			31.12.2018			PASSIVA	31.12.2019			31.12.2018		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. ANLAGEVERMÖGEN							1. EIGENKAPITAL						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			982.416,85			956.971,06	1.1 Allgemeine Rücklage	90.715.144,26			41.372.576,71		
1.2 Sachanlagen							1.2 Sonderrücklagen	0,00			0,00		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							1.3 Ausgleichsrücklage	18.451.604,63			16.550.153,12		
1.2.1.1 Grünflächen	910.016,61			910.016,61			1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.249.741,21	103.917.007,68		1.901.451,51		59.824.181,34
1.2.1.2 Ackerland	20.462,00			20.462,00									
1.2.1.3 Wald, Forsten	835.815,99			626.816,29									
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	169.826,00	1.936.120,60		170.081,00	1.727.375,90								
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2. SONDERPOSTEN						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.692.093,23			1.744.981,43			2.1 für Zuwendungen	115.222.063,90			118.529.812,31		
1.2.2.2 Schulen	65.315.965,14			68.639.690,31			2.2 für Beiträge	0,00			0,00		
1.2.2.3 Wohnbauten	153.415,62			156.464,20			2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00			0,00		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.419.842,68	110.581.116,67		44.615.530,17	115.156.666,11		2.4 Sonstige Sonderposten	5.606.273,03	120.828.336,93		4.744.806,72		123.274.619,03
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.648.336,16			9.643.125,10			3. RÜCKSTELLUNGEN						
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.865.794,85			13.147.726,78			3.1 Pensionsrückstellungen	176.654.223,00			165.872.721,00		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	464.947,42			484.936,55			3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00			0,00		
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	76.450.030,11			76.754.854,46			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.547.416,96			2.019.401,16		
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.365.085,03	100.794.193,57		1.433.750,38	101.464.393,27		3.4 Sonstige Rückstellungen	15.122.365,61	193.324.005,57		14.516.680,89		182.408.803,05
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		270.245,51			360.327,04								
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		11.733,31			11.763,81		4. VERBINDLICHKEITEN						
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		7.784.830,95			7.288.942,10		4.1 Anleihen		0,00			0,00	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.711.452,31			6.996.437,63		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.893.574,46	229.983.267,38		760.048,21	233.765.954,07	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
1.3 Finanzanlagen							4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00		
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen		1.846.655,79			1.846.655,79		4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
1.3.2 Beteiligungen		1.991.501,85			1.986.055,85		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	16.967.174,66			17.387.274,81		
1.3.3 Sondervermögen		30.408.741,75			13.025.371,28		4.2.5 von Kreditinstituten	6.078.447,86	23.045.622,52		6.399.252,18	23.786.526,99	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		16.927.611,40			9.732.831,52								
1.3.5 Ausleihungen							4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.250,00			901.400,00		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00			4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0,00		
1.3.5.2 an Beteiligungen	28.301.749,50			28.373.176,01			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.143.471,93			6.037.245,15		
1.3.5.3 an Sondervermögen	85.316.103,55			53.252.952,06			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.005.245,63			4.511.561,50		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.002,84	113.621.855,89	164.796.366,68	3.909,25	81.630.037,26	108.220.951,70	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.813.622,74			1.247.940,28		
			395.762.050,91			342.943.876,83	4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.777.558,65	40.787.771,47		4.068.943,34		40.553.617,26
2. UMLAUFVERMÖGEN							5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG		7.510.653,41				7.740.506,69
2.1 Vorräte													
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		206.719,25			224.751,69								
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	206.719,25		0,00	224.751,69							
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen													
2.2.1.1 Gebühren	874.994,69			807.857,61									
2.2.1.2 Steuern	780,03			35.122,91									
2.2.1.3 Forderungen aus Transferleistungen	1.759.112,86			1.645.129,12									
2.2.1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.313.387,66	15.948.275,24		11.497.741,81	13.985.851,45								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen													
2.2.2.1 gegen den privaten Bereich	1.007.393,19			1.184.856,74									
2.2.2.2 gegen den öffentlichen Bereich	7.505.743,13			7.402.717,71									
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen				17.910,22									
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	279.503,58			110.028,16									
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	2.026.374,46	10.837.528,25	26.785.803,49	1.330.747,36	10.046.260,19	24.032.111,64							
2.3 Liquide Mittel			21.321.059,06			24.608.289,22							
			48.313.581,80			48.865.152,55							
3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG			22.292.142,35			21.992.697,99							
			466.367.775,06			413.801.727,37					466.367.775,06		413.801.727,37

ERGEBNISRECHNUNG Jahr 2019
Kommune Gesamt: HSK GESAMT

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres				Vergleich: Ansatz / fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: fortgeschr. Ansatz / Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
			§ 22 KomHVO Ermächtigungsübertragungen	HHSperr gem. § 25 Abs. 1 KomHVO	über-/außerplan u. Plan-umbuchungen	= Fortgeschriebener Ansatz				
			2019	2019	2019	2019				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.623.379,20	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	988.104,18	-461.895,82	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.792.779,70	264.380.258,00	0,00	0,00	117.365,50	264.497.623,50	117.365,50	259.408.258,25	-5.089.365,25	0,00
3 Sonstige Transfererträge	9.832.187,98	7.122.250,00	0,00	0,00	0,00	7.122.250,00	0,00	9.335.504,09	2.213.254,09	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.570.865,93	12.272.109,00	0,00	0,00	0,00	12.272.109,00	0,00	13.051.912,93	779.803,93	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306.392,81	1.220.133,00	0,00	0,00	8.260,00	1.228.393,00	8.260,00	1.292.673,22	64.280,22	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	103.690.615,92	110.290.738,00	0,00	0,00	9.980,00	110.300.718,00	9.980,00	106.492.598,95	-3.808.119,05	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.649.478,27	4.210.953,00	0,00	0,00	0,00	4.210.953,00	0,00	6.002.364,06	1.791.411,06	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	11.578,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.335,83	5.335,83	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	390.477.277,98	400.946.441,00	0,00	0,00	135.605,50	401.082.046,50	135.605,50	396.576.751,51	-4.505.294,99	0,00
11 Personalaufwendungen	-46.187.050,01	-48.784.979,00	0,00	0,00	6.164,11	-48.778.814,89	6.164,11	-42.184.132,75	6.594.682,14	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	-12.537.756,12	-9.661.066,00	0,00	0,00	0,00	-9.661.066,00	0,00	-23.554.343,43	-13.893.277,43	0,00
13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	-33.405.843,73	-34.303.927,00	-358.887,27	0,00	-231.576,63	-34.894.390,90	-590.463,90	-35.921.755,01	-1.027.364,11	-286.567,83
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.603.255,76	-11.366.664,00	0,00	0,00	0,00	-11.366.664,00	0,00	-11.485.730,91	-119.066,91	0,00
15 Transferaufwendungen	-274.754.954,82	-294.434.505,00	-68.194,86	0,00	-74.531,28	-294.577.231,14	-142.726,14	-282.147.478,61	12.429.752,53	-50.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.008.920,65	-7.222.190,00	-131.381,21	0,00	-221.625,68	-7.575.196,89	-353.006,89	-9.906.940,99	-2.331.744,10	-241.615,18
17 Ordentliche Aufwendungen	-389.497.781,09	-405.773.331,00	-558.463,34	0,00	-521.569,48	-406.853.363,82	-1.080.032,82	-405.200.381,70	1.652.982,12	-578.183,01
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	979.496,89	-4.826.890,00	-558.463,34	0,00	-385.963,98	-5.771.317,32	-944.427,32	-8.623.630,19	-2.852.312,87	-578.183,01
19 Finanzerträge	1.849.439,53	4.276.629,00	0,00	0,00	14.144,72	4.290.773,72	14.144,72	4.084.795,08	-205.978,64	0,00
20 Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-927.484,91	-623.988,00	0,00	0,00	0,00	-623.988,00	0,00	-710.906,10	-86.918,10	0,00
21 FINANZERGEBNIS	921.954,62	3.652.641,00	0,00	0,00	14.144,72	3.666.785,72	14.144,72	3.373.888,98	-292.896,74	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.901.451,51	-1.174.249,00	-558.463,34	0,00	-371.819,26	-2.104.531,60	-930.282,60	-5.249.741,21	-3.145.209,61	-578.183,01
23 Außerordentliches Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 JAHRESERGEBNIS	1.901.451,51	-1.174.249,00	-558.463,34	0,00	-371.819,26	-2.104.531,60	-930.282,60	-5.249.741,21	-3.145.209,61	-578.183,01
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESERGEBNIS nach Abzug globaler Minderaufwand	1.901.451,51	-1.174.249,00	-558.463,34	0,00	-371.819,26	-2.104.531,60	-930.282,60	-5.249.741,21	-3.145.209,61	-578.183,01
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage										
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.674,48	623.674,48	623.674,48
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	10.233.111,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.687.059,04	49.687.059,04	49.687.059,04
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-968.165,47	-968.165,47	-968.165,47
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-2.264.431,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Verrechnungssaldo	7.968.679,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.342.568,05	49.342.568,05	49.342.568,05

FINANZRECHNUNG Jahr 2019
Kommune Gesamt: HSK GESAMT HSK Gesamt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.104,32	1.450.000,00	988.104,18	-461.895,82
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.883.433,71	256.595.519,00	251.355.633,33	-5.239.885,67
3 Sonstige Transfereinzahlungen	10.484.393,76	7.122.250,00	9.216.188,59	2.093.938,59
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.503.551,41	12.272.109,00	11.903.130,37	-368.978,63
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331.684,52	1.220.133,00	1.284.484,91	64.351,91
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	103.907.803,82	109.815.608,00	104.444.128,61	-5.371.479,39
7 Sonstige Einzahlungen	5.380.690,78	4.156.395,00	6.163.694,42	2.007.299,42
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.868.477,80	4.276.629,00	1.936.088,75	-2.340.540,25
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	383.737.140,12	396.908.643,00	387.291.453,16	-9.617.189,84
10 Personalauszahlungen	-51.281.429,63	-53.297.710,00	-52.607.716,37	689.993,63
11 Versorgungsauszahlungen	-2.164.666,25	-1.814.000,00	-2.170.733,52	-356.733,52
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-31.243.946,44	-34.303.927,00	-35.264.896,57	-960.969,57
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-953.598,80	-623.988,00	-824.366,22	-200.378,22
14 Transferauszahlungen	-268.628.068,27	-294.434.505,00	-279.182.134,15	15.252.370,85
15 Sonstige Auszahlungen	-6.229.077,86	-6.817.783,00	-7.331.198,45	-513.415,45
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.500.787,25	-391.291.913,00	-377.381.045,28	13.910.867,72
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	23.236.352,87	5.616.730,00	9.910.407,88	4.293.677,88
18 Einz. a. Zuwendungen für Invest.	5.990.575,86	6.839.992,00	6.244.800,17	-595.191,83
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	81.369,67	0,00	35.782,93	35.782,93
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	347.193,91	0,00	312.658,38	312.658,38
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	6.419.139,44	6.839.992,00	6.593.241,48	-246.750,52
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-648.687,51	-1.692.500,00	-292.604,42	1.399.895,58
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-3.735.024,63	-9.360.700,00	-5.217.671,90	4.143.028,10
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.044.464,74	-4.380.250,00	-3.212.944,21	1.167.305,79
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-3.158.568,28	0,00	-7.200.225,88	-7.200.225,88
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	-3.291.556,67	-676.000,00	-783.469,62	-107.469,62
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-721.100,00	0,00	-44.200,00	-44.200,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-15.599.401,83	-16.109.450,00	-16.751.116,03	-641.666,03
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-9.180.262,39	-9.269.458,00	-10.157.874,55	-888.416,55
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	14.056.090,48	-3.652.728,00	-247.466,67	3.405.261,33
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	2.075.175,00	2.075.175,00	2.875.175,00	800.000,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	3.850.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-4.222.961,45	-1.655.000,00	-4.343.084,00	-2.688.084,00
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-4.150.000,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-2.447.786,45	420.175,00	-2.367.909,00	-2.788.084,00
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	11.608.304,03	-3.232.553,00	-2.615.375,67	617.177,33
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	13.384.792,19	0,00	24.608.289,22	24.608.289,22
40 Änd. d. Best. an fremd. Finanzmitteln	-384.807,00	0,00	-671.854,49	-671.854,49
41 LIQUIDE MITTEL	24.608.289,22	-3.232.553,00	21.321.059,06	24.553.612,06