



Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss
der
Stadt Gröningen
für das Haushaltsjahr 2018

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses nach § 118 Abs. 2 bis 4 KVG festgestellt:

Datum und Unterschrift des Bürgermeisters

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A Deckblatt	1
B Inhaltsverzeichnis	2
C Ergebnisrechnung	3
D Finanzrechnung	4
E Rechenschaftsbericht	6
1 Haushaltssatzung 2018	7
2 Lagebericht	8
3 Rechenschaftsbericht	9
4 Kennzahlen zum Jahresabschluss	29
F Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne	30

C Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung der Stadt Gröningen für 2018

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)	
			2017	2018			
			Euro				
			1	2	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.984.727,09	2.016.100,00	1.839.393,52	-176.706,48		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890.808,40	1.163.100,00	1.138.614,00	-24.486,00		
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.453,65	32.300,00	30.628,60	-1.671,40		
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.537,02	164.400,00	171.959,48	7.559,48		
6	+ sonstige ordentliche Erträge	643.256,49	532.000,00	1.296.770,01	764.770,01		
7	+ Finanzerträge	73.486,69	59.100,00	70.771,12	11.671,12		
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	= Ordentliche Erträge	3.801.269,34	3.967.000,00	4.548.136,73	581.136,73		
10	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.159,18	489.579,15	354.985,72	-134.593,43		
13	+ Transferaufwendungen	2.507.873,61	2.406.600,00	2.690.815,00	284.215,00		
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	481.843,03	489.960,92	437.163,19	-52.797,73		
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50.161,18	41.000,00	18.626,94	-22.373,06		
16	+ bilanzielle Abschreibungen	763.827,38	679.100,00	766.932,06	87.832,06		
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.053.864,38	4.106.240,07	4.268.522,91	162.282,84		
18	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Zeilen 9 und 17)	-252.595,04	-139.240,07	279.613,82	418.853,89		
19	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	-252.595,04	-139.240,07	279.613,82	418.853,89		
Nachrichtlich:							
1.	Jahresergebnis	-252.595,04	-139.240,07	279.613,82	418.853,89		
	+/- Entnahme aus/ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	417.857,03	0,00	165.261,99	165.261,99		
	+/- Entnahme aus/ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00		
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	165.261,99	-139.240,07	444.875,81	584.115,88		
2.	Jahresergebnis	165.261,99	-139.240,07	444.875,81	584.115,88		
	- Jahresfehlbetrag aus Vorjahren (Fehlbetrag nac § 46 Abs.4 Nr.1 Buchst. c KomHVO Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	= bereinigtes Jahresergebnis	165.261,99	-139.240,07	444.875,81	584.115,88		

D Finanzrechnung

Finanzrechnung der Stadt Gröningen für 2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
		Euro			
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.961.265,89	2.016.100,00	2.389.640,97	373.540,97
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890.808,40	1.163.100,00	1.138.614,00	-24.486,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.424,15	25.300,00	28.721,68	3.421,68
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.154,63	164.400,00	179.874,30	15.474,30
6	+ sonstige Einzahlungen	72.535,90	99.700,00	114.566,79	14.866,79
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	72.590,69	59.100,00	70.794,12	11.694,12
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.200.779,66	3.527.700,00	3.922.211,86	394.511,86
9	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.628,86	490.109,47	353.719,14	-136.390,33
12	+ Transferauszahlungen	2.479.035,61	2.406.600,00	2.446.791,00	40.191,00
13	+ sonstige Auszahlungen	330.301,77	518.947,53	421.481,18	-97.466,35
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.161,18	41.000,00	14.387,88	-26.612,12
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.109.127,42	3.456.657,00	3.236.379,20	-220.277,80
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo der Zeilen 8 und 15)	91.652,24	71.043,00	685.832,66	614.789,66
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	750.419,48	1.198.292,56	532.754,26	-665.538,30
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	6.269,97	26.300,00	32.096,75	5.796,75
19	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	756.689,45	1.224.592,56	564.851,01	-659.741,55
20	+ Auszahlungen für eigene Investitionen	775.546,90	3.154.496,76	288.790,76	-2.865.706,00
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	87.200,00	0,00	-87.200,00
22	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	775.546,90	3.241.696,76	288.790,76	-2.952.906,00
23	= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit (Saldo der Zeilen 19 und 22)	-18.857,45	-2.017.104,20	276.060,25	2.293.164,45
24	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)	72.794,79	-1.946.061,20	961.892,91	2.907.954,11
25	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	413.514,49	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	555.057,87	155.500,00	155.493,54	-6,46
27	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-141.543,38	-155.500,00	-155.493,54	6,46
30	+ Einzahlungen aus der Auflösung Liquiditätsreserven				
31	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven				
32	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
33 = Summe aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 29 und 32)	-141.543,38	-155.500,00	-155.493,54	6,46
34 = Summe aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 24 und 33)	-68.748,59	-2.101.561,20	806.399,37	2.907.960,57
35 + fremder Finanzmittel Einzahlungen	53.542,13	0,00	87.815,73	87.815,73
36 - fremder Finanzmittel Auszahlungen	62.324,39	0,00	96.066,96	96.066,96
37 + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	2.137.600,64		2.060.069,79	
38 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.060.069,79		2.858.217,93	

E

Rechenschaftsbericht

1. Haushaltssatzung 2018

Die Haushaltssatzung der Stadt Gröningen für das Haushaltsjahr 2018 wurde am 12.02.2018 in Verbindung mit dem Beitrittsbeschluss 168/33/2018 vom 07.05.2018 vom Stadtrat der Stadt Gröningen erlassen. Die nach § 107 Abs. 4 und § 108 Abs. 2 der Kommunalverfassung LSA erforderlichen Genehmigungen sind durch den Landkreis Börde am 09.04.2018 unter dem Aktenzeichen 30.15.2.VbGWB.2018.SGR erteilt worden. Dies wurde auch durch das SG Kommunalaufsicht bestätigt.

Die Haushaltssatzung enthält folgende wesentliche Festlegungen:

1.		Im Ergebnisplan mit	
	a)	Gesamtbetrag der Erträge	3.958.900 €
	b)	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.050.300 €
2.		Im Finanzplan mit	
	a)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.519.600 €
	b)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.332.400 €
	c)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.061.000 €
	d)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435.900 €
	e)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
	f)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	155.500 €

Kreditermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, (Verpflichtungsermächtigung) wird auf 2.732.000 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird auf 703.920 € festgesetzt.

Die Steuersätze (Hebesätze) für Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1.		Grundsteuer	
	1.1	für Betriebe der Land- und Forstwirtschaft Grundsteuer A auf	400 v.H.
	1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B	440 v.H.
2.		Gewerbesteuer	430 v.H.

Nach öffentlicher Bekanntmachung in den Schaukästen der Stadt konnte der Haushalt 2018 vollzogen werden.

2. Lagebericht

Der Jahresabschluss 2018 wurde nach den Prinzipien der doppischen Haushaltsführung erstellt und wurde **positiv** abgeschlossen.

Das Jahresergebnis 2018 war geplant mit -139.247,07 €, erreicht wurde ein Jahresergebnis von 279.613,82 €.

Die Stadt verfügte am 31.12.2018 über einen Finanzmittelbestand von 2.858.217,93 €, gegenüber dem Stand vom 31.12.2016 erhöhte sich der Bestand um 798.148,14 €.

Die mögliche Inanspruchnahme von Kassenkrediten war mit der Haushaltssatzung auf 703.920,00 € festgesetzt.

Die Einwohnerzahlen der Stadt entwickelten sich in den letzten Jahren wie folgt:

31.12.2009	3.858
31.12.2010	3.780
31.12.2011	3.674
31.12.2012	3.670
31.12.2013	3.637
31.12.2014	3.636
31.12.2015	3.621
31.12.2016	3.583
31.12.2017	3.598
31.12.2018	3.603.

Ausschlaggebend für die Planung des Haushaltsjahres 2018 und damit auch für die Abrechnung sind die Zahlen des Standes vom 31.12.2016 (immer die des vorvergangenen Jahres).

Die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushaltsansätzen werden unter Punkt 2 im Rechenschaftsbericht dargestellt. Als wesentliche Abweichungen wurden Über- und Unterschreitungen der Planansätze von 5.000,00 € eingehender betrachtet.

Der Jahresabschluss 2018 konnte nicht, wie im § 120 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt definiert, erstellt werden, da der Jahresabschluss 2013 erst am 14.03.2022 durch den Stadtrat Gröningen bestätigt wurde.

3. Rechenschaftsbericht

Erträge / Einzahlungen

Die Unterschiedsbeträge zwischen Ertrag und Einzahlung resultieren in der Regel aus offenen Forderungen, die nicht beglichen wurden, bzw. aus der Bezahlung offener Forderungen aus Vorjahren.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
401100	Grundsteuer A	168.892,40	167.730,04	175.700,00	-6.807,60	-7.969,96
401200	Grundsteuer B	337.612,61	344.972,33	330.600,00	7.012,61	14.372,33
401300	Gewerbesteuer	296.682,22	841.538,68	500.000,00	-203.317,78	341.538,68
402100	Einkommensteuer	899.284,06	899.284,06	872.500,00	26.784,06	26.784,06
402200	Umsatzsteuer	95.690,89	95.690,89	104.100,00	-8.409,11	-8.409,11
403100	Vergnügungssteuer	14.783,84	14.783,84	6.000,00	8.783,84	8.783,84
403200	Hundesteuer	26.447,50	25.641,13	27.200,00	-752,50	-1.558,87
Steuern und ähnliche Abgaben		1.839.393,52	2.389.640,97	2.016.100,00	-176.706,48	373.540,97

Auch im Jahr 2018 konnte die Stadt Gröningen Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer verzeichnen. Gewerbesteuererträge kann die Stadt nicht beeinflussen, da diese nach Grundlagenbescheiden des Finanzamtes festgesetzt werden.

Auch die Erträge aus der Grundsteuer B, der Vergnügungssteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer fielen höher aus als geplant.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
411100	Schlüsselzuweisungen	1.135.789,00	1.135.789,00	1.140.000,00	-4.211,00	-4.211,00
414100	Zuweisungen Land	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
414200	Zuweisungen Gemeinden	0,00	0,00	300,00	-300,00	-300,00
414700	Zuschüsse Private	2.625,00	2.625,00	2.600,00	25,00	25,00
414800	Zuschüsse Übrige	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
Zuwendungen und allg. Umlagen		1.138.614,00	1.138.614,00	1.163.100,00	-24.486,00	-24.486,00

Die Schlüsselzuweisungen entsprachen fast dem Planansatz.

Geplante LEADER-Zuweisungen zur Erstellung eines Nutzungskonzeptes für den Zuckerpark konnten nicht vereinnahmt werden.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
423100	Schuldendiensthilfen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
431100	Verwaltungsgebühren	2.018,17	1.994,63	2.400,00	-381,83	-405,37
432100 432109	Benutzungsgebühren	26.885,43	25.077,05	28.700,00	-1.814,57	3.377,05
432120	Benutzungsgebühren Trauerhalle	1.550,00	1.500,00	1.000,00	550,00	500,00
432130	Genehmigungsentgelte Friedhof	175,00	150,00	200,00	-25,00	-50,00
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte		30.628,60	28.721,68	32.300,00	-1.671,40	3.421,68

Die Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten sind nicht zahlungswirksam.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
441100	Mieten und Pachten	125.976,32	134.637,58	139.900,00	-13.923,68	-5.262,42
446100	sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	29.959,66	29.158,66	12.800,00	17.159,66	16.358,66
448010 448100	Kostenerstattung Bund Kostenerstattung Land	962,30	962,30	600,00	362,30	362,30
448200	Kostenerstattung Gemeinden	0,00	0,00	100,00	-100,00	-100,00
448700 448800	Kostenerstattung Private Unternehmen / übriger Bereich	15.061,20	15.115,76	11.000,00	4.061,20	4.115,76
privatrechtl. Leistungsentgelte		171.959,48	179.874,30	164.400,00	7.559,48	15.474,30

Im Jahr 2018 konnten weniger Erträge aus Mieten und Pachten generiert werden. Die Betriebskostenabrechnung 2017 für die freie Sekundarschule führte zu einer Erstattung i.H.v. 2.013,99 € an den Rahn Education Service. Durch den Neubau des Rahn Education Börde Campus in den Jahren 2017 und 2018 wird der Standort der ehemaligen staatlichen Sekundarschule in der Grabenstraße nur bis 2018 genutzt. Insgesamt konnten für die Sekundarschule 6.764,55 € weniger Erträge erwirtschaftet werden als angenommen.

Im Bereich der Liegenschaften wurden zudem 2.710,37 € weniger Erträge erwirtschaftet.

Durch Mehrerträge von 17.159,66 € im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte, vorrangig bedingt durch Entgelte zur Erhaltung und Bewirtschaftung von Gemeindestraßen, konnte der Plan/Ist-Vergleich positiver gestaltet werden.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebe- ner Ansatz - in EUR -	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR –	- in EUR –		- in EUR -	- in EUR -
4511XX	Konzessionsabgaben	96.726,15	97.676,15	93.400,00	3.326,15	4.276,15
453100	Auflösung Sopo aus Zuwendungen	414.100,36	0,00	370.500,00	43.600,36	0,00
453200	Auflösung Sopo aus Beiträgen	31.852,92	0,00	24.500,00	7.352,92	0,00
453400	Auflösung sonstige Sopo	49.519,78	0,00	22.900,00	26.619,78	0,00
454100	Veräußerung Grundstücke	24.438,62	0,00	0,00	24.438,62	0,00
456100/ 456220	Bußgelder/ Säumniszuschläge	17.291,59	16.890,64	6.300,00	10.991,59	10.590,64

458100-458300	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	662.840,59	0,00	14.400,00	648.440,59	0,00
459100	Sonstige Erträge/Einz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Erträge		1.296.770,01	114.566,79	532.000,00	764.770,01	14.866,79

Die Höhe der Auflösung der Sonderposten (453100 und 453400) wurde maßgeblich beeinflusst durch die Aktivierungen im Haushaltsjahr 2018.

Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Rückstellungen beziehungsweise aus der Auflösung von Wertberichtigungen im Forderungsbereich.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Ertrag	Einzahlung		Ertrag	Einzahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	- in EUR -
461200	Zinserträge von Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461600	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	160,00	160,00	1.000,00	-840,00	-840,00
465100	Gewinnanteile KOWISA	61.166,62	61.166,61	57.000,00	4.166,62	4.166,62
469100	Sonst. Finanzerträge	130,00	130,00	100,00	30,00	30,00
469110/ 469200	Nachzahlungszins Gewerbesteuer / Kapitalertragsteuer/ Steuer	9.314,50	9.337,50	1.000,00	8.314,50	8.337,50
Finanzerträge		70.771,12	70.794,11	59.100,00	11.671,12	11.694,12

Aufwendungen / Auszahlungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen gibt es in der Stadt Gröningen nicht.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
521100	Unterhaltung der Grundstücke	96.264,21	94.620,34	106.405,94	-10.141,73	-11.785,60
522100	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	71.262,70	71.262,70	163.573,21	-92.310,51	-92.310,51
522110	Beschilderung	2.550,71	2.550,71	600,00	1.950,71	1.950,71
522120	Strombezugskosten Straßenbeleuchtung	34.838,69	34.838,69	40.800,00	-5.961,31	-5.961,31
522130	Winterdienst	4.686,11	4.686,11	12.500,00	-7.813,89	-7.813,89
522140	Beseitigung von Ölspuren	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
522150	Brücken	7.765,42	25,00	8.600,00	-834,58	-75,00
522180	RAP	599,76	118.837,42	4.400,00	-3.800,24	-11.592,90
523100	Mieten und Pachten	25,00	1.104,00	100,00	-75,00	-896,00
524100/ 524190	Bewirtschaftung der Grundstücke	119.584,21	13.082,69	130.200,00	-10.615,79	-1.517,31
525500	Unterhaltung des sonst. bewegliche Vermögens	1.104,00	3.522,22	2.000,00	-896,00	-1.077,78
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	9.682,57	94.620,34	10.000,00	-317,43	-11.785,60
527140	Verbrauchsmaterial	3.100,12	71.262,70	4.300,00	-1.199,88	-92.310,51

529100/ 529200	sonstige Dienstleistungen	3.522,22	2.550,71	4.600,00	-1.077,78	1.950,71
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		354.985,72	344.529,88	489.579,15	-134.593,43	-132.579,59

Im Jahr 2018 wurde der Planansatz für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen nicht erreicht. Hauptursachen sind nicht realisierte Unterhaltungen und Einsparungen innerhalb der Bewirtschaftung.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
531200	Zuweisungen an Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.705,00	7.705,00	8.000,00	-295,00	-295,00
534100	Gewerbesteuerumlage	81.255,00	81.255,00	40.700,00	40.555,00	40.555,00
537210	Kreisumlage	1.095.912,00	1.095.912,00	993.200,00	102.712,00	102.712,00
537220	Verbandsgem.-umlage	1.505.943,00	1.505.943,00	1.364.700,00	141.243,00	141.243,00
Transferaufwendungen		2.690.815,00	2.690.815,00	2.406.600,00	284.215,00	284.215,00

Die Mehraufwendungen/-auszahlungen bei den Umlagen resultieren aus den letztendlichen Festsetzungen nach dem FAG LSA.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
542100/ 542900	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	31.004,55	31.004,55	30.700,00	304,55	304,55
543110/ 543170	Geschäftsaufwendungen	43.216,13	43.216,13	60.400,00	-17.183,87	-17.183,87
544100	Steuern, Versicherungen	15.986,56	15.986,56	16.300,00	-313,44	-313,44
545200	Erstattung Aufwand Freibad	53.090,41	53.090,41	73.600,00	-20.509,59	-20.509,59
545210	Stadtwirtschaft	251.669,12	251.669,12	270.100,00	-18.430,88	-18.430,88
545700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	3.760,92	3.760,92	3.760,92	0,00	0,00
547330/ 547350	Wertveränderungen	37.158,23	37.158,23	33.800,00	3.358,23	3.358,23
549100	Verfüugungsmittel	1.277,27	1.277,27	1.300,00	-22,73	-22,73
sonst. ordentliche Aufwendungen		437.163,19	437.163,19	489.960,92	-52.797,73	-52.797,73

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 wurde pflichtgemäß eine Rückstellung für die zu erwartenden Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses gebildet.

Die angebotenen Leistungen der Stadtwirtschaft wurden mit 18.430,88 € nicht in Anspruch genommen. Ebenso mussten die Mittel für Geschäftsaufwendungen und Erstattungen für Aufwendungen von Dritten nicht ausgeschöpft werden.

Auch bei den Aufwendungen für das Freibad wurden Mittel nicht benötigt.

Die Werteveränderungen und -korrekturen sind auf befristete Niederschlagungen von öffentlich - rechtlichen Forderungen zurückzuführen, die die Auszahlungen nicht beeinflussen.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahlung
		in EUR	in EUR		in EUR	
551600	Zinsaufwendungen an öffent. Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	12.966,38	12.966,38	13.000,00	-33,62	-33,62
559200	Verzinsung von Steuernachforderungen	1.421,50	1.421,50	3.000,00	-1.578,50	-1.578,50
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559910	Sonstige Finanzaufwendungen - Stadtsanierung	4.239,06	0,00	25.000,00	-20.760,94	-25.000,00
Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen / Auszahlungen		18.626,94	14.387,88	41.000,00	-22.373,06	-26.612,12

Die Planansätze wurden insgesamt mit 22.373,06€ unterschritten. Hauptsächlich hierfür sind die nicht benötigten Mittel des Kontos 559910 sonstige Finanzaufwendungen – Stadtsanierung.

Konten		Rechnungsergebnis		fortge- schriebener Ansatz	Vergleich +/-	
		Aufwand	Auszahlung		Aufwand	Auszahl.
		- in EUR -	- in EUR -		- in EUR -	
571100	Immaterielle VMG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571120	Gebäude	192.123,28	0,00	190.700,00	1.423,28	0,00
571121	Außenanlage der Gebäude	18.269,88	0,00	18.800,00	-530,12	0,00
571130	Infrastrukturvermögen	544.297,86	0,00	460.700,00	83.597,86	0,00
571140	Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571150	Maschinen / Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571160	BGA	10.993,78	0,00	8.900,00	10.993,78	0,00
571170	Sammelposten	908,21	0,00	0,00	908,21	0,00
571180	Denkmäler	339,05	0,00	0,00	339,05	0,00
573101	AfA-UV-Abgang ö-r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen		766.932,06	0,00	679.100,00	96.732,06	0,00

Abschreibungen sind sowohl im Ergebnis als auch im Haushaltsplan nur Positionen des Aufwandes, da diese nicht zahlungswirksam sind.

Insgesamt sind Mehraufwendungen von 96.732,06 € angefallen, die zum Teil von Mehrerträgen der aufgelösten Sonderposten in Höhe von 77.573,06 € gedeckt werden, sodass sich 19.159,00 € ergeben.

Die Mehraufwendungen entstanden hauptsächlich durch die Aktivierung diverser Anlagegüter als Ergebnis der Fertigstellungen von Maßnahmen.

Abschreibungen sind nicht auszahlungswirksam.

Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Konten		Rechnungsergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vergleich +/-
		Einzahlungen		Einzahlungen
		- in EUR –		- in EUR -
681100	Investitionszuweisungen des Landes	455.397,25	831.400,00	-376.002,75
681200	Investitionszuweisungen v. Gemeinden	0,00	0,00	0,00
681700	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	14.000,00	-14.000,00
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00
685100	Einzahlungen aus der Bauabwicklung	4.475,07	0,00	4.475,07
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	72.881,94	352.892,56	-280.010,62
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	32.096,75	26.300,00	5.796,75
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		564.851,01	1.224.592,56	-659.741,55
781200	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	15.573,04	231.200,00	-215.626,96
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Gegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	4.682,88	4.682,88	0,00
783200	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachen des AV 150-1000€	0,00	600,00	-600,00
783300	Auszahlungen für GWG	0,00	0,00	0,00
785100	Hochbaumaßnahmen	0,00	10.850,00	-10.850,00
785200	Tiefbaumaßnahmen	161.639,70	1.033.162,28	-871.522,58
785300	Sonstige Baumaßnahmen	48.534,44	1.815.501,60	-1.766.967,16
789100	Sonstige Investitionsauszahlungen Rückzahlung FM	58.360,70	58.500,00	-139,30
Auszahlungen für Investitionen		288.790,76	3.154.496,76	-2.865.706,00

Im Folgenden werden Erläuterungen zum investiven Einzahlungsbereich gegeben:

Auf den Konten 681100 wurden die Fördermittel im Rahmen des Bund-Länder-Programmes, für die energetische Sanierung sowie die Investitionspauschale verbucht. Die Differenz im Plan/Ist-Vergleich kann durch die noch ausbleibende Fördermittelzahlung (LEADER) für Spielplätze sowie für noch nicht gezahlte Fördermittel für den Ausbau des Hederslebener Wegs durch das ALFF begründet werden.

Auf den Konten 685100 sind die sonstigen Erschließungskosten für das Wohngebiet Sankt-Florian-Weg ausgewiesen.

Die Einzahlungen der Jahressollstellungen wurden vereinnahmt, die Summen sind auf den Konten 688100 zu sehen.

Auch im Jahr 2018 wurden stadteigene Grundstücke verkauft. Diese waren in dieser Höhe nicht geplant.

Im Folgenden werden Erläuterungen zum investiven Auszahlungsbereich gegeben:

Auf dem Konto 782100 wurden Mittel für den Ankauf von Flächen verbucht. Der Planansatz wurde nicht erreicht, da geplante Käufe mit dem Ziel der Erweiterung des Gewerbegebietes nicht realisiert werden konnten.

Die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Hochbau wurden für den Anbau der OFW Gröningen getätigt.

Enthalten in den geleisteten Anzahlungen im Tiefbau sind Kosten für die Erschließung der Straße Am Anger, Kosten des Ausbaus der Straße Grudenberg, der L80 OT Großalsleben, der L24 OT Großalsleben sowie der energetischen Sanierung in Dalldorf.

Insgesamt haben sich Veränderungen in Höhe von -539.756,01 € auf dem Konto 096200 (Anlagen im Bau- Tiefbau) ergeben, was vorrangig durch die Fertigstellung der Maßnahme Grudenberg und der daraus resultierenden Aktivierung der Anlagegüter zu begründen ist.

Im Haushaltsjahr 2018 fielen Investitionen aus der Stadtsanierung an. Der Bestand auf den Anlagen im Bau – sonstige Baumaßnahmen beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 107.368,10 €.

Nicht verwendete Mittel wurden mittels Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr vorgetragen.

Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Konten		Rechnungsergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Vergleich +/-
		Einzahlungen		Einzahlungen
		- in EUR –		- in EUR -
692730	Kreditaufnahme (Umschuldung)	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0,00	0,00
792630	Tilgung von Investitionskrediten b. öff. Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
792730	Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten	155.493,54	155.500,00	-6,46
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		155.493,54	155.500,00	-6,46

Für planmäßige ordentliche Tilgungsleistungen wurden 155.493,54 € aufgewendet. Die Planfestsetzungen dazu wurden eingehalten.

Erläuterungen zu den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen

Die ausführlichen Teilergebnisrechnungen und die Teilfinanzrechnungen Teil A und B unterhalb und oberhalb der Wertgrenze sind im Jahresabschlussordner 1 unter Punkt 3 abgelegt. Auf ein Vorjahresergebnis kann nicht zurückgegriffen werden, da das Jahr 2013 das erste Haushaltsjahr der Doppik war. Im Folgenden werden die summarischen Teilrechnungsergebnisse erläutert.

Verwaltungssteuerung und Service

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	17.500,00	17.624,51	124,51
- Ordentliche Aufwendung	164.200,00	128.226,60	-35.973,40
= Ergebnis	-146.700,00	-110.602,09	36.097,91
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.700,00	3.645,49	-2.054,51
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	134.927,07	95.037,11	-39.889,96
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.227,07	-91.391,62	37.835,45
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.100,00	0,00	-22.100,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	0,00	-600,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	21.500,00	0,00	-21.500,00

Die Minderaufwendungen der ordentlichen Aufwendungen sind auf nicht benötigte Mittel der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens zurückzuführen, insbesondere im Bereich der allgemeinen Ordnungsangelegenheiten.

Der Teilfinanzplan 1 - Verwaltungssteuerung und Service - wurde eingehalten.

Heimat- und Denkmalpflege / Jugend

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	35.700,00	37.604,47	1.904,47
- Ordentliche Aufwendung	62.860,92	59.349,58	-3.511,34
= Ergebnis	-27.160,92	-21.745,11	5.415,81
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.400,00	14.614,72	2.214,72
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	33.174,04	29.026,51	-4.147,53
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.774,04	-14.411,79	6.362,25
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162.000,00	26.051,36	-135.948,64
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.182,88	46.717,32	-170.465,56

= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-55.182,88	-20.665,96	34.516,92
---	------------	------------	-----------

Das Ergebnis des Teilhaushaltes 2 konnte positiver abgeschlossen werden als geplant.

Der Teilfinanzplan des Teilhaushaltes 2 zeigt die ausbleibende Fördermittelauszahlung (LEADER) für Spielplätze sowie noch nicht gezahlte Fördermittel für den Ausbau des Hederslebener Wegs durch das ALFF. Dem stehen die entsprechen nicht benötigten Mittel auf den Auszahlungskonten entgegen.

Die Planwerte des Teilfinanzplanes 2 - Heimat- und Denkmalpflege / Jugend - wurden eingehalten.

Bestattungswesen

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	25.500,00	23.045,38	-2.454,62
- Ordentliche Aufwendung	47.600,00	22.496,11	-25.103,89
= Ergebnis	-22.100,00	549,27	22.649,27
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.800,00	21.734,43	3.934,43
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	44.200,00	19.139,55	-25.060,45
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.400,00	2.594,88	28.994,88
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Trotz Mindererträgen konnte das Ergebnis im Teilhaushalt 3 konnte positiver abgeschlossen werden als geplant. Hauptsächlich hierfür sind nicht benötigte Mittel bei der Unterhaltung der Grundstücke, des unbeweglichen Vermögens sowie der Grünpflege.

Diese nicht benötigten Mittel spiegeln sich auch im Teilfinanzhaushalt 3 wider, wodurch auch dieser einen positiven Saldo ausweisen kann.

Sportanlagen

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	18.800,00	22.549,97	3.749,97
- Ordentliche Aufwendung	96.000,00	75.336,60	-20.663,40
= Ergebnis	-77.200,00	-52.786,63	24.413,37
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.600,00	15.205,27	3.605,27
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	148.546,42	92.956,37	-55.590,05
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.946,42	-77.751,10	59.195,32
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.200,00	0,00	-7.200,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-7.200,00	0,00	7.200,00

Auf der Ertragsseite ist ein Mehr zu verzeichnen, das vorrangig aus Mehrerträgen bei den Nutzungsgebühren für die Nutzung der Sporthalle Gröningen durch den Rahn Service (8.061,20 € mehr als geplant) und der Auflösung von Sonderposten (4.145,89 €) resultiert. Die Auszahlungen blieben hinter den Planwerten zurück, da geplante Mittel für das Freibad Großalsleben nicht benötigt wurden.

Gemeindliche Infrastruktur

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	173.500,00	236.577,49	63.077,49
- Ordentliche Aufwendung	915.073,21	917.105,50	2.032,29
= Ergebnis	-741.573,21	-680.528,01	61.045,20
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.600,00	20.024,71	-6.575,29
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	454.373,21	358.476,32	-95.896,89
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.773,21	-338.451,61	89.321,60
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	874.492,56	342.258,90	-532.233,66
- Auszahlungen aus	2.705.513,88	226.500,40	-2.479.013,48

Investitionstätigkeit			
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-1.831.021,32	115.758,50	1.946.779,82

Im Teilergebnisplan 5 sind sowohl Mehrerträge als auch Mehraufwendungen erkennbar.

Die Mehrerträge sind zurückzuführen auf Erträge aus Auflösung der Sonderposten. Hier waren insgesamt Mehrerträge von 69.632,24 € zu verzeichnen.

Dagegen stehen Mehraufwendungen (hauptsächlich entstanden durch Abschreibungen).

Im Teilfinanzplan ist festzustellen, dass weniger Zuweisungen geflossen sind als geplant, aber auch deutlich weniger Mittel im Rahmen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verwendet wurden. Dies ist auf zeitliche Verschiebungen zurückzuführen, insbesondere der Maßnahmen zur Stadtsanierung i.H.v. insgesamt 1.596.501,60 € und den geplanten Maßnahmen im Tiefbau i.H.v. 871.522,58 €.

Finanzwirtschaft

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	3.474.600,00	3.972.308,32	497.708,32
- Ordentliche Aufwendung.	2.486.000,00	2.750.255,51	264.255,51
= Ergebnis	988.600,00	1.222.052,81	233.452,81
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.313.700,00	3.709.335,90	395.635,90
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.447.200,00	2.468.353,38	21.153,38
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	866.500,00	1.240.982,52	374.482,52
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.800,00	164.444,00	2.644,00
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	161.800,00	164.444,00	2.644,00

Die ordentlichen Erträge werden maßgeblich beeinflusst durch Zuschreibungen öffentlich-rechtlicher Niederschlagungen in Höhe von insgesamt 618.868,95 €. Somit konnte der Teilergebnisplan trotz höherer Aufwendungen positiver abgeschlossen werden als geplant.

Im Teilfinanzplan konnte das Planziel durch eine etwas höhere Investitionspauschale minimal verbessert werden.

Kommunale Liegenschaften

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Ordentliche Erträge	221.400,00	238.426,59	17.026,59
- Ordentliche Aufwendung.	330.005,94	315.347,01	-14.658,93
= Ergebnis	-108.605,94	-76.920,42	31.685,52
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.900,00	137.651,34	-2.248,66
- Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	189.736,26	172.983,96	-16.752,30
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.836,26	-35.332,62	14.503,64
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.200,00	32.096,75	27.896,75
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.200,00	15.573,04	-295.626,96
= Saldo aus laufender Investitionstätigkeit	-307.000,00	16.523,71	323.523,71

Auch im Teilergebnisplan 7 sorgten die sonstigen ordentlichen Erträge (insgesamt +24.438,62 €), vorrangig die Verkäufe von Grundstücken und Gebäuden, für höhere Erträge als geplant. Zusätzlich fielen die Aufwendungen niedriger aus als geplant.

Der Teilfinanzplan konnte aufgrund höherer Einzahlungen und niedrigerer Auszahlungen – aufgrund von nicht realisierten Grundstücksverkäufen - besser abgeschlossen werden als geplant.

Querbudgets

Unterhaltung der Grundstücke (67)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke	105.905,94	105.581,87	-324,07
Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke	105.905,94	105.581,87	-324,07

Das Budget wurde eingehalten. Ein Großteil der Mittel wurde nicht benötigt.

Versicherungsleistungen (68)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Versicherungsleistungen	22.400,00	22.134,07	-265,93
Auszahlungen für die Versicherungsleistungen	22.400,00	22.134,07	-265,93

Das Budget wurde eingehalten.

Arbeitsleistungen der Stadtwirtschaft (69)

Ertrag und Aufwand / Einzahlung und Auszahlung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 1 und 2)
	Euro		
	1	2	3
Aufwendungen für die Leistungen der Stadtwirtschaft	270.100,00	251.669,12	-18.430,88
Auszahlungen für die Leistungen der Stadtwirtschaft	270.100,00	251.669,12	-18.430,88

Das Budget wurde eingehalten.

Übersicht über die zu übertragenden Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	ritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2019	2020	2021	2022
1	in Euro				
2	3	4	5	6	
TH1 - Verwaltungssteuerung und Service	0	0	0	0	0
41 - Gut 6	0	0	0	0	0
42 - Rathaus	0	0	0	0	0
TH5 - Kommunale Infrastruktur	2.731.600	902.800	958.800	630.000	240.000
6 - Betreuungsleistungen	0	0	0	0	0
9 - Seilerbahn	0	0	0	0	0
10 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
11 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
12 - PJ 12 Städtebauförde	0	0	0	0	0
13 - Prälatenberg	0	0	0	0	0
14 - K1362	0	0	0	0	0
15 - PJ 11 Städtebauförde	0	0	0	0	0
16 - Sackstraße	0	0	0	0	0
17 - L 80 OT Großalsleben	0	0	0	0	0
18 - energ. Sanierung Str	0	0	0	0	0
19 - Breite Str. Mängelbe	0	0	0	0	0
20 - PJ 14 Städtebauförde	0	0	0	0	0
21 - Erschließung Am Ange	0	0	0	0	0
22 - Beleuchtung Goethepr	0	0	0	0	0
23 - PJ 13 Städtebauförde	0	0	0	0	0
29 - Rückzahlung Fördermi	0	0	0	0	0
43 - Breidband	0	0	0	0	0
44 - PJ 15 Städtebauförde	0	0	0	0	0
45 - L 24 OT Großalsleben	1.148.500	338.500	420.000	390.000	0

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	dritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2019	2020	2021	2022
1	in Euro				
	2	3	4	5	6
60 - Grudenberg	0	0	0	0	0
61 - Straße zum Freibad	0	0	0	0	0
75 - PJ 16 Städtebauförde	0	0	0	0	0
91 - Hedersleber Weg	0	0	0	0	0
92 - Halberstädter Platz	0	0	0	0	0
93 - PJ 18 Städtebauförde	833.100	534.300	298.800	0	0
94 - PJ 19 Städtebauförde	750.000	30.000	240.000	240.000	240.000
95 - Neubau Brücke Hechtg	0	0	0	0	0
96 - Geh- und Radweg Goet	0	0	0	0	0
Summe	2.731.600	902.800	958.800	630.000	240.000

Genehmigungen von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen 2018 Gröningen

PSK	Erläuterung	Betrag -in Euro-	genehmigt durch / Deckungsquelle
Teilhaushalt 1 Verwaltungssteuerung und Service			
111100-11130-542100 111100-11130-742100	Die Abrechnung der ehrenamtlichen Tätigkeiten liegt in 2018 aufgrund von Mehrsitzungen und Dienstreisen über dem Planansatz.	1.600,00	111700-11700-446100 111700-11700-646100 Bürgermeister
122100.12200.522100 122100.12200.722100	Der Stadtrat Gröningen stimmt dem / der überplanmäßigen Aufwand / Auszahlung in Höhe von 30.000 € zu. Die Maßnahme dient im Rahmen der Gefahrenabwehr der Beseitigung der im Januar 2018 entstandenen Sturmschäden durch Rückschnitt von 14 Bäumen und weiteren Weiden im Bereich Lutter in Klostergröningen.	30.000,00	Rücklage / Finanzmittelbestand BS 194/38/2018 v. 03.12.2018 SR Gröningen
Teilhaushalt 2 Heimat- und Denkmalpflege / Jugend			
281000.28100.527100 281000.28100.727100	Für die Heimatpflege waren Mehrmittel erforderlich, deren Deckung gewährleistet ist.	500,00	111710.11710.441600 111710.11710.641600 Bürgermeister
281000.28110.527140 281000.28110.727140	Es sind zu wenig Mittel im Budget, um vertraglicher Verpflichtung nachzukommen (Unterhaltungskosten über Plan).	900,00	111700.25210.521100 111700.25210.721100 111700.42410.521100 111700.42410.721100 Bürgermeister
Teilhaushalt 5 Kommunale Infrastruktur			
541000.54100.543150 541000.54100.743150	Unabweisbare rechtliche Prüfung der Erhebung Erschließungsbeiträge Sankt-Florian-Weg musste erfolgen.	500,00	553100.55300.543150 553100.55300.743150 Bürgermeister
551100.55100.521100 551100.55100.721100	Vom UNB (LK Börde) geforderte Ersatzpflanzungen, lt. Bescheid aus 2017. Fertigstellung wg. Lieferengpässen erst in 2018, aber kein Ansatz in 2018.	5.000,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 541000.54100.522100 541000.54100.722100 Bürgermeister
Teilhaushalt 7 Kommunale Liegenschaften			
111700.12633.521100 111700.12633.721100	Zur Begründung der Mehrausgabe, die nicht vorhersehbar und abweisbar war und im November 2018 getätigt wurde, ist die Rechnung bei Herrn Rainer Fuhrmann in der Verwaltung der Verbandsgemeinde Westliche Börde einsehbar. Die Rechnungsnummer lautet: 18000701. Die Eindeckung des Schlauchturmes war notwendig, da es im Laufe des Jahres immer wieder zu herunterfallenden Dachsteinen kam. Zunächst sollte nur die Dacheindeckung erneuert werden. Jedoch zeigte sich im Zuge der Dachdeckerarbeiten, dass auch der Dachstuhl durch Wurmbefall nicht mehr ausreichend tragfähig war und somit vollständig erneuert werden musste.	3.000,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 Bürgermeister / Eilentscheidung
111710.11710.524190 111710.11710.724190	Der Planungsansatz für den Aufwand aus GWU der Jahre 2015 und 2016 war nicht ausreichend eingeplant.	5.000,00	553100.55300.524160 553100.55300.724160 Bürgermeister
111710.21630.521100 111710.21630.721100	HFA SR Gröningen BS H12/34/2018, Herrichten der Mauer nach Abriss im Bereich	7.000,00	553100.55300.524160 553100.55300.724160

	zum Nachbargrundstück (Kostenbeteiligung), Dachreparatur-Hausmeistertrakt, Beseitigung eingewachsener Pflanzenbewuchs (Mauer, Stall). Die Deckung erfolgt aus dem PSK's 553100.55300.524160 / 724160 des TH 3 Friedhöfe.		BS H12/34/2018 des HFA Gröningen vom 25.06.2018
111720.11726.521100 111720.11726.721100	Erforderlicher üpl. Aufwand/Auszahlung für Unterhaltung innerhalb des Wohnungsbereiches - Umland "11726". Austausch defekter Heizkörper im Sanitärbereich des Kinderheimes im Gut 6 in Krottorf	5.600,00	111720.11726.521100 111720.11726.721100 Bürgermeister

Sollüberträge innerhalb der Teilpläne bzw. der Budgets

PSK	Erläuterung	Betrag -in Euro-	genehmigt durch / Deckungsquelle
Teilhaushalt 2 Heimat- und Denkmalpflege, Jugend			
252100-25210-527100 252100-25210-727100	Einsatz von Spendenmitteln und weiteren Erträgen/Einzahlungen zur Ausgestaltung des Stadt- und Museumfestes.	2.600,00	252100-25210-414700 252100-25210-614700 252100-25210-414800 252100-25210-614800 252100-25210-446100 252100-25210-646100 Budget
281000-28100-527100 281000-28100-727100	Einsatz von Spendenmitteln und weiteren Erträgen/Einzahlungen zur Ausgestaltung der Heimatpflege/Seniorengeburtstage.	1.400,00	281000-28100-414700 281000-28100-614700 252100-25210-446100 252100-25210-646100 Budget
Teilhaushalt 5 Kommunale Infrastruktur			
545100.54520.522100 545100.54520.722100	Unabweisbare Kosten zur Trennung der Straßenbeleuchtungsstromversorgung vom bisherigen Rathaus (Abriss).	9.700,00	541000.54100.522100 541000.54100.722100 Budget
541000.54100.522100 541000.54100.722100	Unabweisbare Nachträge bei den Aufträgen 25 und 28 während der Bauphase bedingen diesen Sollübertrag auf dem PSK 541000-54100-522100.	15.000,00	538100.53800.522100 538100.53800.722100 Budget
Teilhaushalt 7 Kommunale Liegenschaften			
111700.25210.521100 111700.25210.721100	Reparatur Telefonzellenscheibe (Sicherheitsglas) im Museum.	800,00	111710.21130.521100 111710.21130.721100 Budget
Sollüberträge für Investitionsauszahlungen			
Teilhaushalt 5 Gemeindliche Infrastruktur			
541000.54100.789100 M29 – Fördermittel-rückzahlung	Teilmittelfreigabe der Maßnahme 60 durch Ansatzverschiebung auf PSK 541000.54100.785200 und weiteren Sollübertrag auf PSK 541000.54100.789100 zur Fördermittelrückzahlung zu viel erhaltener Mittel.	42.700,00	541000.54100.785200 M60-Grudenberg Budget
541000.54100.789100 M29 – Fördermittel-rückzahlung	Sollübertrag für Rückzahlung Fördermittel Bahnübergang Krottorf	7.700,00	541000.54100.785200 543000.54300.785200 Budget
542100.54200.789100 M14 - K1362	Zinsen für Überschreitung FM-Auszahlungszeitraum BM K1362 OD	2.800,00	541000.54100.785200 M95 - Neubau Brücke

	Gröningen.		Hechtgraben (Kloster Gröningen) Budget
543100.54300.789100 M13 - Prälatenberg	Zinsen für Überschreitung FM-Auszahlungszeitraum L240 D Prälatenberg nach Prüfung. Ansatzverschiebung M13 auf PSK 543100-54300-785200. Sollübertrag von PSK 543100-54300-785200 auf PSK 543100-54300-789100. Ansatzverschiebung M13 auf PSK 543100-54300-789100.	5.300,00	543100.54300.785200 M13 – Prälatenberg Budget

Ermächtigungsübertragungen

Nachfolgende Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2019 für die Durchführung von Instandhaltungs- und Investitionsmaßnahmen wurden erteilt.

Produktsachkonto	Auszahlung Maßnahme/Beschreibung	Betrag in EUR
111710 - 21630 - 521100 111710 - 21630 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [41] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Umnutzung Objekt für Hort	6.059,78
122100 - 12200 - 522100 122100 - 12200 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung des Auftrags [45] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Bäume "Am Lutter" Klostergröningen – Sturmschaden 2018	29.864,28
281000 - 28110 - 521100 281000 - 28110 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [39] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Kulturhaus Gröningen, Brandschutztür	1.700,00
281000 - 28110 - 521100 281000 - 28110 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [42] aus dem Jahr 2018 nach 2019. E-Installation Wandverteiler	750,00
538100 - 53800 - 522100 538100 - 53800 - 722100	Unterhaltung RW-Kanal Übertragung des Auftrags [23] aus dem Jahr 2018 nach 2019. TV-Inspektion RWK Goethepromenade. Gröningen	3.457,95
541000 - 54100 - 522100 541000 - 54100 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung des Auftrags [2] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Reparatur Gehweg Goethepromenade.(Ampel - Shopzeile)	1.557,71
541000 - 54100 - 522100 541000 - 54100 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung des Auftrags [25] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Entwässerungsrinne Burgweg in Krottorf	29.843,24
541000 - 54100 - 522100 541000 - 54100 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung des Auftrags [28] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Reparatur Gehweg am Friedhof Kloster Gröningen	15.700,00
541000 - 54100 - 522100 541000 - 54100 - 722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Übertragung des Auftrags [34] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Überarbeitung. Borrweg in Großalsleben	2.380,00
551100 - 55100 - 521100 551100 - 55110 - 721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Übertragung des Auftrags [38] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Profil- u. Heckenschnitt ländliche Wege	2.500,00
111700 - 11700 - 781200	Zuweisungen für Investitionen an Gemeindeverbände Maßnahme hat später begonnen.	80.000,00
111700 - 11700 - 782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Übertragung des Auftrags [43] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Erwerb des Grundstückes Heinrich-Julius-Str.11	42.000,00
111700 - 11700 - 782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	42.000,00

	Übertragung des Auftrags [44] aus dem Jahr 2018 nach 2019. Erwerb des Grundstückes Hederslebener Weg von EG-Achilles	
281000 – 36651 - 785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen § 19 Abs. 2 KomHVO Spielplatz Großalsleben	81.818,26
366100 – 36600 - 785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen § 19 Abs. 2 KomHVO Spielplatz und Bolzplatz Gröningen	88.617,30
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M11 - Bahnübergang Krottorf Fortführung 2019	83.390,65
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M18 - energetische Sanierung Straßenbeleuchtung Fortführung 2019	83.487,34
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben - Planung Übertragung des Auftrags [21] aus dem Jahr 2018 nach 2019.	15.227,64
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben - Baukosten Übertragung des Auftrags [31] aus dem Jahr 2018 nach 2019.	164.367,26
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M21 – Erschließung Am Anger in Großalsleben Restmittel	5.678,03
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M22 - Straßenbeleuchtung Goethepromenade Fortführung 2019	25.000,00
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M60 - Grudenberg Restmittel	5.098,91
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M61 – Straße zum Freibad Fortführung 2019	1.000,00
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M91 – Hederslebener Weg Fortführung 2019 - Planung	57.412,22
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M91 – Hederslebener Weg Fortführung 2019 - Bau	239.750,07
541000 - 54100 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M92 – Halberstädter Platz Fortführung 2019	27.000,00
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M13 - Prälatenberg Fortführung 2019	54.700,00
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M17 – L80 OT Großalsleben Übertragung des Auftrags [9] aus dem Jahr 2018 nach 2019.	20.433,41
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M17 – L80 OT Großalsleben Fortführung 2019	24.621,82
543100 - 54300 – 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M45 - L24 OT Großalsleben Übertragung des Auftrags [8] aus dem Jahr 2018 nach 2019.	20.433,40
543100 - 54300 - 785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen M45 – L24 OT Großalsleben Fortführung 2019	39.621,83
511200 - 51200 - 785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	10.850,00
511200 - 51200 - 785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.559,27

	M6 – Betreuungsleistungen § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M12 – PJ 2012 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	236.742,33
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M15 – PJ 2011 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	176.500,00
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M20 – PJ 2014 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	600.000,00
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M23 – PJ 2013 - Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	259.800,00
511200 - 51200 -785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen M44 – PJ 2015 – Städtebauförderung § 19 Abs. 2 KomHVO LSA, Fortführung im Folgejahr	291.000,00
Summe der übertragenen Ermächtigungen Aufwand und Auszahlungen:		2.871.922,70

4. Kennzahlen zum Jahresabschluss 2017 – 3 Jahresvergleich -

Kennzahl	Erläuterungen	Wert im Haushaltsjahr		
		2018	2017	2016
		- in % -		
	1	2	3	4
Erfolgskennzahlen:				
ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge * 100/ Ordentliche Aufwendungen	93,85	106,65	102,71
Steuerquote	Steuererträge * 100/ Ordentliche Erträge	40,44	52,21	49,82
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen * 100/ Ordentliche Erträge	25,03	23,43	26,77
Sozialtransferquote	Sozialtransferaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sach- und Dienstleistungsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	8,32	6,17	5,98
Abschreibungsaufwandsquote	Planmäßige Abschreibungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	17,97	18,84	19,52
Zinsaufwandsquote	Zinsaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,44	1,24	0,98
Quote Sonstiger Aufwand	Sonstige ordentliche Aufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen (sonstige ordentliche Aufwendungen entsprechen NICHT der Position in der ERI)	73,28	73,75	73,52
Finanzkennzahlen:				
Liquiditätsdeckungsgrad	Summe der Einzahlungen* 100/ Summe der Auszahlungen	104,86	98,93	103,26
Deckungsgrad Anlagendeckungsgrad A	Kapitalposition * 100/ Anlagevermögen	53,90	51,43	52,62
Deckungsgrad Anlagendeckungsgrad B	(Kapitalposition + langfristiges Fremdkapital) * 100/ Anlagevermögen	56,79	54,97	56,82
Liquidität 1. Grades	Liquide Mittel * 100/ Kurzfristiges Fremdkapital	1.601,00	1.566,48	2.921,52
Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) * 100/ Kurzfristiges Fremdkapital	1.633,13	1.615,78	2.975,90
Selbstfinanzierungsgrad	(ZMS laufende Verwaltungstätigkeit - AZ für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften + AZ für Umschuldungen) * 100/ Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo)	32,02	10,72	40,03
Vermögenskennzahlen:				
Anlagevermögensquote	Anlagevermögen * 100/ Gesamtvermögen	86,38	89,51	89,32
Anlagenabnutzungsgrad	Kumulierte Abschreibungen * 100/ Historische AHK	0,00	0,00	0,00
Investitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo) * 100/ immaterielles Vermögen und Sachanlagen im Haushaltsjahr@zu ursprünglichen AW/ HW zu Beginn des Haushaltsjahres)	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo) * 100/ Abschreibungen auf Sachanlagen	37,04	101,53	48,10
Bilanzielle Verschuldung (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12.	1.128.070,04	1.006.522,05	1.048.885,75
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung zum 30.06. des Vorjahres (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12./ EWZ 30.06. des Vorjahres	316,61	278,81	288,95
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12. des Vorvorjahres (in Euro)	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12./ EWZ 31.12. des Vorvorjahres	314,84	277,97	288,47
Einwohner zum 30.06. des Vorjahres		3.563	3.610	3.630
Einwohner zum 31.12. des Vorvorjahres		3.583	3.621	3.636

F **Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne**

Auf eine Ausweisung der Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne Teil A sowie Teil B unterhalb und oberhalb der in der Haushaltssatzung 2018 festgesetzten Wertgrenzen wird an diesen Rechenschaftsbericht verzichtet, da der jeweilige EDV-Ausdruck nach den vorgeschriebenen verbindlichen Mustern im Jahresabschlussordner 1 im Punkt 3 der Jahresabschlussunterlagen der Stadt Gröningen zum Haushaltsjahr 2018 enthalten ist.