

*Lage- und Rechenschaftsbericht einschließlich Bilanz  
zum Jahresabschluss*

2020





# INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
A. Allgemeines	4
B. Wirtschaftliche Lage	5
C. Stand der Kommunalen Aufgabenerfüllung	6
D. Überblick zum Haushaltsjahr 2020	7
E. Rechnungsergebnis 2020	8
F. Sonstige Pflichtangaben	23
G. Gesamtbeurteilung und Ausblick	26
Anlage 1 Gesamtergebnisrechnung	27
Anlage 2 Gesamtfinanzrechnung	41
Anlage 3 Feststellung Jahresergebnis	59
Anlage 4 Verwendung Jahresergebnis	62
Anlage 5 Ermächtigungsüberträge	63
Anlage 6 Über- und außerplanmäßige Ausgaben	65
Anlage 7 Entwicklung der Liquidität	66
Anlage 8 Übersicht Stand der Rücklagen incl. Stiftungsübersicht	67
Anlage 9 Rückstellungsübersicht	69
Anlage 10 Vermögensübersicht	70
Anlage 11 Schuldenübersicht	71
Anlage 12 Forderungsübersicht	74
Anlage 13 Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen	75
Anlage 14 Kennzahlenübersicht	76

## A. Allgemeines

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung von Baden-Württemberg ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen. Dieser hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Gemäß § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Die Jahresrechnung ist nach § 95 b GemO innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen.

Das Rechnungsergebnis ist vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen und der Beschluss hierüber ist der Rechtsaufsichtsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekanntzumachen.

Bedingt durch die Corona-Pandemie und die komplexe Verbuchung des Grundstücksverkehrs „Obere Fundel“ war es nicht möglich, den Jahresabschluss 2020 innerhalb vorgenannter Fristen aufzustellen.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2020 ist jetzt abgeschlossen und kann vom Gemeinderat festgestellt werden.

## B. Wirtschaftliche Lage

Das gesamte Jahr war geprägt von der Corona-Pandemie und ihren Auswirkungen in nahezu allen Bereichen unseres Lebens. Auch die finanzielle Entwicklung des Haushaltsjahres war durch zusätzliche Pandemiekosten und steuerlichen Einnahmerückgängen beeinträchtigt. Durch zahlreiche Ausgleichszahlungen des Bundes und des Landes konnten die Folgen abgefedert werden, so dass sich das Jahr 2020 insgesamt positiv entwickelte.

Das Steueraufkommen lag bei 25,83 Mio. € und damit rund 2,6 Mio. Euro unter dem Niveau von 2019. Dies ist insbesondere auf den Rückgang bei den Gewerbesteuererinnahmen zurückzuführen. Die Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen von Bund und Land konnten die schlimmsten Auswirkungen verhindern. Dennoch blieben die Gewerbesteuererinnahmen unter unseren Erwartungen zurück. Bereits im Nachtrag 2020 haben wir den Ansatz um rund 1,5 Mio. Euro auf 6,5 Mio. Euro reduziert. Das Rechnungsergebnis fiel mit 5,92 Mio. Euro nochmals geringer aus. Wie in den vergangenen Jahren liegen wir hier deutlich unter dem für unsere Größe und Infrastruktur notwendigen Niveau.

Die Stadt Bad Friedrichshall zählt mit einer Steuerkraftsumme von 26,55 Mio. € im Jahr 2020 zu den steuerschwachen Kommunen des Landes. Bezogen auf die Einwohner liegt diese Zahl bei 1.376 € gegenüber einem Landesdurchschnitt von 1.577 €, so dass wir lediglich 87,25% des Landeswertes erreichen. Dieser Wert liegt für das Jahr 2020 unter jenem des Vorjahres 2019 und wird sich zumindest in den nächsten Jahren nicht verbessern. Auch innerhalb des Landkreises Heilbronn verhält sich unsere Steuerkraftsumme unterdurchschnittlich.

Erfreulich für uns entwickelten sich die Schlüsselzuweisungen und die Investitionspauschale. Hier konnten wir Mehreinnahmen von rund 0,76 Mio. Euro verzeichnen, nachdem das Land sich dazu entschlossen hatte, die pandemiebedingten Rückgänge im Finanzausgleich einmalig auszugleichen und so insbesondere die steuerschwächeren Kommunen und Kreise zu stärken.

Die Verschuldung durch Kreditaufnahmen (ohne temporäre Kassenkredite) liegt mit 4,73 Mio. € zum Jahresende 2020, das sind 242 €/EW, unterhalb des vergleichbaren Landesdurchschnittes mit 475 €/EW. Die Aufnahme von Kassenkrediten war 2020 nicht notwendig.

Nicht verkennen darf man dabei aber die konsolidierte Gesamtverschuldung der Stadt, also unter Einbeziehung der beiden Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung mit dann rd. 26 Mio. € an „Netto-Konzern-Verschuldung“. Dieser Wert liegt über dem vergleichbaren Landesdurchschnitt. In allen drei Teilbereichen, also Kernhaushalt sowie Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe, ist die Stadt Bad Friedrichshall jedoch problemlos in der Lage, den erforderlichen Schuldendienst aus dem laufenden Betrieb zu erwirtschaften.

## C. Stand der Kommunalen Aufgabenerfüllung

Bad Friedrichshall verfügt über alle notwendigen öffentlichen Einrichtungen wie beispielsweise Kindertagesstätten, auch in Krippen- und Ganztagsform, Grundschulen mit verlässlichen Betreuungseinrichtungen für alle Stadtteile. Ebenso Einrichtungen für die offene Jugendarbeit. Auch verfügen wir über alle allgemeinbildenden weiterführenden Schulen. In allen Schulen ist die Schulsozialarbeit eingerichtet. Ebenso verhält es sich mit den erforderlichen Sport- und Turnhallen, Sportanlagen, Kinderspiel- und Bolzplätzen. Feuerwehrhäuser und Friedhöfe sind, mit Ausnahme des Stadtteils Plattenwald, ebenso in allen Ortsteilen vorhanden. Im Bürgerservice gibt es neben dem Rathaus in der Kernstadt drei weitere Verwaltungsstellen in Duttenberg, Untergriesheim und Plattenwald. Die Mediathek im Rathaus ist zeitgemäß aktuell aufgestellt, verfügt jedoch über zu geringe Präsentationsflächen. Darüber hinaus verfügt die Stadt Bad Friedrichshall durch ihren Eigenbetrieb Stadtwerke über das Wasser- und Gasnetz sowie ein attraktives Solefrei- und Wellenbad. Der gesamte Bereich der Abwasserreinigung wird über den Zweckverband Unteres Sulmtal erfüllt. Über die gesamte Markung verteilt verfügt die Stadt über zahlreiche bebaute und unbebaute Grundstücke.

Die öffentliche Infrastruktur ist sehr gut ausgebaut, lediglich eine Kultur-/ oder Veranstaltungshalle wird seit vielen Jahren angestrebt.

Das Straßen- und Wegenetz, einschließlich aller Brückenbauwerke, ist gut ausgebaut und in gutem Zustand.

Die öffentliche Infrastruktur weist jedoch zum Teil Unterhaltungsrückstände auf.

Die Nahversorgung, ärztliche Versorgung sowie die Versorgung mit Alten- und Pflegeeinrichtungen sind noch gut, ebenso das Angebot des öffentlichen Personennahverkehrs. In allen Bereichen besteht aber dennoch kurz- bis mittelfristiger Handlungsbedarf.

Der Freizeitbereich ist durch das städtische Angebot, aber vor allem durch die große Zahl der kulturellen, sportlichen und gesellschaftlichen Vereine, die Volkshochschule und Musikschule Unterer Neckar vielfältig vorhanden und flächendeckend sehr gut ausgebaut.

## D. Überblick zum Haushaltsjahr 2020

Der Gemeinderat hat am 13.12.2019 die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2020 erlassen, welche mit der Aufstellung eines 1. Nachtragshaushalts und Erlass der Nachtragssatzung am 20.10.2020 fortgeschrieben wurde.

Der Ergebnishaushalt sah bei ordentlichen Erträgen von 48,86 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen von 48,88 Mio. € ein veranschlagtes ordentliches Ergebnis von rund –17.000 € vor. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden keine veranschlagt, so dass sich ein leicht negatives Gesamtergebnis von rund 17.000 Euro ergibt.

Im Finanzhaushalt wurde mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 47,22 Mio. € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 43,86 Mio. € gerechnet, so dass ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt von rd. 3,4 Mio. € zu erwarten war.

Bei Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 0,94 Mio. € gegenüber Auszahlungen mit 6,2 Mio. € betrug der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit 5,25 Mio. €.

Nachdem im Nachtragsplan 2020 eine Kreditermächtigung von 0,6 Mio. € vorgesehen war und die geplanten Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten mit 0,75 Mio. € veranschlagt waren, ergab sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 0,15 Mio. €.

Insgesamt reduzierte sich unser Finanzierungsmittelbestand laut Nachtragshaushalt zum Jahresende um 2,04 Mio. € auf rund 6 Mio. €.

## E. Rechnungsergebnis 2020

### 1. Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden alle Aufwendungen und Erträge gegenüber gestellt. Zunächst werden die ordentlichen Erträge und Aufwendungen als ordentliches Ergebnis, anschließend das Sonderergebnis als Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen berechnet. Beide Salden bilden den Saldo Gesamtergebnis.

Die Gesamtergebnisrechnung ist als Anlage 1 angefügt.

Der Gesamthaushalt ist in die drei Teilhaushalte

- Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung (Produktbereich 11)
- Teilhaushalt 2 – Dienstleistungen, Infrastruktur (Produktbereiche 12 – 57)
- Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft (Produktbereich 61)

gegliedert.

Die Budgetierungsregelungen sind im jeweiligen Haushaltsplan als Anlage 1 festgelegt.

Die Ergebnisrechnung beendet das Haushaltsjahr mit einem positiven Gesamtergebnis von 1.976.190,66 €. Dieses gliedert sich in das ordentliche Ergebnis mit 2.454.463,14 € sowie das Sonderergebnis mit – 478.272,48 €.

Das ordentliche Ergebnis wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Aus dem Rechnungsergebnis 2019 war bereits ein Bestand von 3,89 Mio. Euro vorhanden, so dass diese Rücklage nun 6,38 Mio. Euro beträgt. Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses hatte aus dem Rechnungsergebnis 2019 nur einen Stand von 0,39 Mio. Euro, so dass das negative Sonderergebnis nur zum Teil aus der Rücklage gedeckt werden konnte und der übersteigende Betrag von 0,08 Mio. Euro mit dem Basiskapital verrechnet werden musste.

Das Sonderergebnis von – 478.272,48 € setzt sich aus einem außerordentlichen Ertrag von 2.834.369,06 € und einem außerordentlichen Aufwand von 3.312.614,54 € zusammen und ist nachfolgend im Einzelnen erläutert.

<u>Zusammensetzung des außerordentlichen Ertrages von:</u>	<u>2.834.369,06 €</u>
- Erträge aus Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden (überwiegend Gewinne aus Veräuß. v. Bauplätzen und Gebäuden, insbesondere Verkauf Damaschkestr. 12+14, 1. Vorwegentnahme SO-Gebiet Obere Fundel)	2.831.069,06 €
Erträge aus Veräußerung bewegliches Vermögen (Verkäufe Altfahrzeuge und -maschinen Bauhof )	3.300,00 €

Zusammensetzung des außerordentlichen Aufwands von: 3.312.641,54 €

- Außerplanmäßige Abschreibungen 2.599,36 €
- Aufwendungen Veräuß. v. Grundstücken / Gebäuden 3.310.042,18 €  
(Tauschverträge, Umlegung Obere Fundel)

Durch die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens müssen alle Grundstücksgeschäfte (Kauf- und Tauschverträge) bilanziell abgebildet werden. Es ist seitdem nicht mehr nur ausreichend, dass die Auszahlungs- und Annahmebeträge in der Finanzrechnung eingebucht werden. Somit kam es insbesondere in dem Umlegungsverfahren in der Oberen Fundel zu außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen.

Die nicht unbedeutende Verbesserung in der Ergebnisrechnung gegenüber dem Haushaltsplan ergibt sich insbesondere durch die nachstehend dargestellten wesentlichen Veränderungen gegenüber den Planansätzen, wobei aber auch noch viele andere, kleinere Veränderungen zum Gesamtergebnis beigetragen haben. Einzelne Ansatzüberschreitungen sind über die geltenden Budgetierungsregelungen (Anlage 1 a – 1 c zum Haushaltsplan) abgedeckt.

## Planabweichungen über 100.000 Euro - konsumtiv

### Einnahmen

Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	aktuelles Budget	Ist Budget	Abweichung	Mehr / Weniger	Begründung
11240435	Wohn- und Geschäftsgebäude	53110000	Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	-305.439,00	305.439,00	ME	Verkauf Damaschkestr. 12 + 14
11250001	Baubetriebshof	38110001	Erträge LV Baubetriebshof	-3.412.586,00	-3.001.354,97	-411.231,03	WE	weniger Aufträge Pandemie
11330001	Grundstücksverwaltung	31480000	Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	-100.000,00	-303.265,22	203.265,22	ME	Ansatz zu niedrig
11330001	Grundstücksverwaltung	53110000	Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	-2.525.630,06	2.525.630,06	ME	1. Vorwegnahme Obere Fundel
36500103	Betrieb Kiga Wächterstift	31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	-255.300,00	-444.000,00	188.700,00	ME	Ansatz zu niedrig
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	-1.250.000,00	-1.770.489,70	520.489,70	ME	Ansatz zu niedrig
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	-145.734,96	145.734,96	ME	war nicht eingeplant
42410115	Gebäude Kocherwaldhalle	38110004	Erträge LV Mieten/Nebenk.	-309.077,00	-175.114,85	-133.962,15	WE	Reduzierte Hallennutzung Pandemie
42410165	Gebäude Glück-Auf-Halle	38110004	Erträge LV Mieten/Nebenk.	-307.150,00	-177.116,75	-130.033,25	WE	Reduzierte Hallennutzung Pandemie
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30130000	Gewerbesteuer	-6.500.000,00	-5.922.379,59	-577.620,41	WE	Ansatz zu hoch
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	-11.151.139,00	-11.342.036,89	190.897,89	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	31110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	-9.829.709,00	-10.425.509,60	595.800,60	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	31110002	Investitionszuschüsse vom Land	-1.867.085,00	-2.047.198,20	180.113,20	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	31310000	Sonstige allg. Zuweisungen Land	-779.882,00	-542.645,89	-237.236,11	WE	Ansatz zu hoch

### Ausgaben

Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	aktuelles Budget	Ist Budget	Abweichung	Mehr / Weniger	Begründung
11140001	Zentrale Funktionen	40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	28.171,00	339.328,40	-311.157,40	MA	Ansatz zu niedrig
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	44820000	Erstattungszins	20.000,00	192.567,00	-172.567,00	MA	Rückzahlung Erstattungszinsen
11250001	Baubetriebshof	40000000	Planung Personalaufwendungen	194.778,00	0,00	194.778,00	WA	Gutachten verschoben
11250001	Baubetriebshof	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.760.848,00	1.960.062,02	-199.214,02	MA	Ansatz zu niedrig
11330001	Grundstücksverwaltung	53210000	Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0,00	3.310.042,18	-3.310.042,18	MA	1. Vorwegnahme Obere Fundel
28100001	Sonst. Kulturpflege/Städt. Veranstaltung	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	121.878,00	14.310,74	107.567,26	WA	wegen Pandemie keine Veranst.
36500103	Betrieb Kiga Wächterstift	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	455.370,00	557.488,35	-102.118,35	MA	Ansatz zu niedrig
36500153	Betrieb Kiga Mittlere Straße	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	570.000,00	404.929,66	165.070,34	WA	Ansatz zu hoch
36500183	Betrieb Kiga Plattenwald	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.004.829,00	871.834,92	132.994,08	WA	Ansatz zu hoch
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.123.800,00	2.949.086,93	174.713,07	WA	Ansatz zu hoch
42100001	Förderung des Sports	48110004	Aufwand LV Mieten/NK	308.601,00	164.072,13	144.528,87	WA	Reduzierte Hallennutzung Pandemie
55200001	Gewässer, wasserbauliche Anlagen	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	150.000,00	8.521,20	141.478,80	WA	zeitliche Verzögerung
57500001	Tourismus	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	109.690,00	6.532,56	103.157,44	WA	wegen Pandemie keine Veranst.
61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	82011000	Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	2.454.463,14	-2.454.463,14	MA	Zuf. ord. Ergebnis zur Rücklage
61300000	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	82022200	Deckung Fehlbetrag Sonderergebnis d. RL-	0,00	-394.610,71	394.610,71	WA	Fehlbetrag Sonderergebnis

## **Beurteilung**

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2020 hat sich gegenüber den Planansätzen wesentlich besser entwickelt. Die Verbesserungen haben sich sowohl auf der Aufwandsseite, als auch auf der Ertragsseite eingestellt.

Wenigeraufwand ist insbesondere beim Unterhaltungs- und Sachaufwand (-1.375 T€) entstanden. Höhere Erträge ergaben sich im Bereich Zuweisungen und Umlagen (+ 1.797 T€) und sonstigen ordentlichen Erträgen (+570 T€). Dem stehen allerdings geringere Erträge bei aufgelösten Investitionszuwendungen und –beiträgen (-232 T€) und bei Entgelten für öffentliche Leistungen und Einrichtungen (-145 T€) sowie höhere Aufwendungen bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+924 T€) entgegen.

Insgesamt verbessern sich die Erträge gegenüber dem Nachtragsplan um 1,93 Mio. €. Zusammen mit den geringeren Aufwendungen in Höhe von 0,54 Mio. € ergibt sich eine Ergebnisverbesserung von 2,472 Mio. €, so dass sich der ursprünglich geplante Abmangel von 17 T€ in einen Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 2,454 Mio. € gewandelt hat.

Das geplante Sonderergebnis von 0 € verschlechtert sich um 478 T€ wegen der außerordentlichen Aufwendungen von 3,313 Mio. Euro, die nur teilweise durch außerordentliche Erträge von 2,834 € kompensiert werden können. Dadurch verschlechtert sich das Gesamtergebnis von 1,976 Mio. € gegenüber dem ordentlichen Ergebnis. Dennoch bleibt das Gesamtergebnis deutlich über dem geplanten Gesamtergebnis von -17 T€.

Damit liegt nach dem sehr guten Rechnungsergebnis 2019 wieder ein überdurchschnittlich gutes Jahresergebnis vor.

## **2. Finanzrechnung**

In der Finanzrechnung werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen, getrennt nach laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit ausgewiesen. Für sämtliche Einzahlungs- und Auszahlungsarten werden Jahressummen angegeben. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen einer Rechnungsperiode aus haushaltsfremden Vorgängen. Damit wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an liquiden Mitteln festgestellt und in die Bilanz übergeleitet.

Die Gesamtfinanzrechnung ist als Anlage 2 angefügt.

### **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit**

In den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gehen nur die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen ein. Da es nicht-zahlungswirksame Erträge (z. B. Auflösung von Ertragszuschüssen) und nicht-zahlungswirksame Aufwendungen (z. B. Abschreibungen) gibt, weicht der Betrag vom Jahresergebnis der Ergebnisrechnung ab.

Bei einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit stehen diese Mittel für die Finanzierung von Investitionen oder zur Stärkung der Finanzreserven zur Verfügung.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020 betrug 6,27 Mio. €. Gegenüber dem erwarteten Zahlungsmittelüberschuss von 3,365 Mio. € hat sich dieser Wert um 2,9 Mio. € verbessert.

### **3. Zahlungsmittelbestand**

Zum 31.12.2020 waren 3.528.328,42 € Zahlungsmittel, 194.645,34 € Investmentzertifikate und 3.700.000 € Forderungen aus kurzfristigen Kassenkrediten für die Stadtwerke und Stadtentwässerung vorhanden.

Zum 31.12.2020 stehen liquide Eigenmittel in Höhe von 12.422.973,76 € zur Verfügung.

### **4. Investitionen**

In der nachfolgenden Übersicht werden die Planansätze der Investitionen mit dem Rechnungsergebnis verglichen. (Planabweichung ab 100.000 €).

Einzelne Ansatzüberschreitungen sind entweder über die geltenden Budgetierungsregelungen und Deckungsfähigkeit abgedeckt oder durch die zuständigen Organe (Bürgermeister, Ausschüsse, Gemeinderat) genehmigt worden.

Von den 2020 für Investitionen eingestellten Mittel i. H. v. 6,2 Mio. € wurde ein Anteil von 2,06 Mio. € nicht vollständig verbraucht. Der Anteil nicht benötigter Mittel für Baumaßnahmen beläuft sich auf 1,02 Mio. €, beim Grunderwerb wurden 0,36 Mio. € nicht abgerufen und beim Erwerb von beweglichen Sachvermögen blieben wir 0,51 Mio. € unter dem Planansatz.

In das Jahr 2021 wurden Ermächtigungen für Investitionen in Höhe von 6,276 Mio.€ übertragen. Gleichzeitig wurden auf der Einnahmenseite Haushaltsermächtigungen für Investitionszuwendungen, Beiträge und ähnl. Entgelte in Höhe von 0,69 Mio. € gebildet und ebenfalls in das Jahr 2021 übertragen.

Die einzelnen übertragenen Haushaltsermächtigungen sind in der Anlage 5 dieses Berichts aufgelistet.

### Planabweichungen über 100.000 Euro investive Maßnahmen

Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/Weniger Einnahme (ME/WE)	Bemerkungen
<b>Einnahmen</b>								
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	21110000	SoPo Zuweisungen Land	-250.000,00	0,00	-250.000,00	WE	zeiti. Verzögerung
711240435002	Wohn- u. Geschäftsgeb., Veräuß.erlös	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-200.000,00	-348.210,00	148.210,00	ME	Mehrerlös Damaschke.
711330001001	Allgem. Grundvermögen, Veräuß.erlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	-160.224,00	160.224,00	ME	Mehrerlös
711330001007	Obere Fundel, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	-4.040.500,00	4.040.500,00	ME	war bereits 2019 eing.
711330001017	Rabenäcker, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	-239.520,00	239.520,00	ME	war bereits 2019 eing.
754100108026	L1096/Friedrichsplatz Landesmaßn.	21110000	SoPo Zuweisungen Land	-150.000,00	0,00	-150.000,00	WE	zeiti. Verzögerung
<b>Maßnahme</b>	<b>Investitionsvorhaben</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung Sachkonto</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz</b>	<b>Ist insgesamt</b>	<b>Abweichung</b>	<b>Mehr-/Weniger Ausgabe (MA/WA)</b>	<b>Bemerkungen</b>
<b>Ausgaben</b>								
<b>Keine Planabweichungen über 100.000 Euro</b>								

## 5. Vermögensrechnung und Bilanz

### 5.1 Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>136.781.619,65</b>	<b>136.317.321,00</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	108.719,67	80.909,93
1.2	Sachvermögen	121.792.669,86	117.004.233,29
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	13.732.306,19	10.209.557,93
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	65.323.011,53	63.446.365,77
1.2.3	Infrastrukturvermögen	35.976.104,73	36.282.160,19
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	754.472,40	738.288,48
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	596.819,30	594.862,21
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.111.640,83	1.985.067,55
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.076.845,51	1.843.972,50
1.2.8	Vorräte	33.747,19	22.042,92
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.187.722,18	1.881.915,74
1.3	Finanzvermögen	14.880.230,12	19.232.177,78
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	411.858,79	411.858,79
1.3.3	Sondervermögen	2.045.167,52	2.045.167,52
1.3.4	Ausleihungen	2.389.779,06	2.265.187,29
1.3.5	Wertpapiere	189.561,18	5.194.645,34
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.015.042,13	626.552,47
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	1.520.492,53	5.158.337,95
1.3.8	Liquide Mittel	7.308.328,91	3.530.428,42
<b>2</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>9.595.857,68</b>	<b>9.204.568,57</b>
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	58.676,20	55.979,08
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	9.537.181,48	9.148.589,49
<b>Bilanzsumme</b>		<b>146.377.477,33</b>	<b>145.521.889,57</b>

<b>Passivseite</b>		<b>Geschäftsjahr 2019</b>	<b>Geschäftsjahr 2020</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>101.922.238,41-</b>	<b>103.900.294,30-</b>
1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	97.408.014,77-	97.326.557,73-
1.1.1	Basiskapital	97.408.014,77-	97.326.557,73-
1.2	Rücklagen	4.514.223,64-	6.573.736,57-
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.893.522,68-	6.347.985,82-
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	394.610,71-	0,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	226.090,25-	225.750,75-
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>31.957.316,23-</b>	<b>31.804.745,19-</b>
2.1	für Investitionszuweisungen	22.284.006,85-	22.304.673,19-
2.2	für Investitionsbeiträge	4.060.267,60-	3.639.466,37-
2.3	für Sonstiges	5.613.041,78-	5.860.605,63-
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>198.827,41-</b>	<b>141.982,75-</b>
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	121.827,41-	64.982,75-
3.7	Sonstige Rückstellungen	77.000,00-	77.000,00-
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>9.948.534,68-</b>	<b>7.183.360,10-</b>
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.475.484,36-	4.725.798,09-
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	950.296,19-	984.507,96-
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.919,60	335.152,88-
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	3.539.673,73-	1.137.901,17-
<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.350.560,60-</b>	<b>2.491.507,23-</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>146.377.477,33-</b>	<b>145.521.889,57-</b>

## 5.2 Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

### **Aktiva** **145.521.890 €**

---

Entsprechend § 52 Abs. 3 GemHVO enthält die Aktivseite das Vermögen, die Abgrenzungsposten und Nettositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag). Die Aktivseite stellt die Mittelverwendung dar. Sie hat sich im Laufe des Jahres 2020 um 0,86 Mio. € verringert.

### **Vermögen** **136.317.321 €**

---

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände** **80.910 €**

---

Zum immateriellen Vermögen gehören alle unkörperlichen Vermögensgegenstände, die nicht Sachen i. S. v. § 90 BGB sind. Immaterielle Vermögensgegenstände existieren physisch nicht. Sie müssen werthaltig, abgrenzbar, einzeln existent und selbstständig bewertbar sein. Hierunter fallen z. B. Lizenzen und Software. Immaterielles Vermögen wird nur aktiviert, wenn es entgeltlich erworben wurde. Selbst hergestelltes immaterielles Vermögen darf demnach nicht aktiviert werden.

#### **Sachvermögen** **117.004.233 €**

---

Zum Sachvermögen gehören unbebaute, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, bewegliches Vermögen, Vorräte und geleistete Anzahlungen sowie Anlagen im Bau.

#### **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** **10.209.558 €**

---

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, wie Grünflächen, Ackerland, Wald / Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben sind. Dazu gehören auch die Bauplätze der Stadt Bad Friedrichshall.

Im Eigentum der Stadt Bad Friedrichshall befinden sich insgesamt knapp 3,0 Mio. m<sup>2</sup> unbebaute Grundstücke, aufgegliedert in Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke.

#### **Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte** **63.446.366 €**

---

Bebaute Grundstücke sind solche, auf denen sich benutzbare Gebäude oder sonstige Aufbauten befinden und nicht dem Infrastrukturvermögen zuzurechnen sind.

Bewertet sind sowohl der Boden-, als auch die Gebäudewerte. Die Stadt Bad Friedrichshall besitzt derzeit 91 Gebäude.

Unter dieser Bilanzposition werden neben den Gebäuden auch die 25 Spielplätze / Bolzplätze geführt. Die vorhandenen Spielgeräte sind im Bilanzwert „Aufbau Kultur-, Sport- und Gartenanlagen“ enthalten.

**Infrastrukturvermögen** **36.282.160 €**

---

Zum Infrastrukturvermögen gehören der Grund und Boden sowie der Aufbau für Straßen, Wege, Brücken, Unterführungen, Friedhöfe, Wasserbauliche Anlagen und sonstige Bauten.

**Bauten auf fremden Grundstücken** **738.288 €**

---

Bauten auf fremden Grund und Boden liegt vor, wenn ein anderer als der Eigentümer des Grund und Bodens diesen bebaut.

**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler** **594.862 €**

---

Kunstgegenstände und Baudenkmäler bzw. Skulpturen zählen zum beweglichen Vermögen.

**Bewegliches Vermögen** **3.829.040 €**

---

Das bewegliche Vermögen umfasst Fahrzeuge, Maschinen, Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Telekommunikations- und EDV-Ausstattung und Musikinstrumente.

Die Aktivierungspflicht für das bewegliche Vermögen ergibt sich aus § 38 Abs. 4 GemHVO. Die Aktivierung gilt nicht für Gegenstände unterhalb eines Netto-Wertes von 1.000 €.

**Vorräte** **22.043 €**

---

Vorräte sind Vermögensgegenstände die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen, wie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (z. B. Heizöl und Streusalz).

**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau** **1.881.916 €**

---

Hier werden Anzahlungen für Vermögen nachgewiesen, das noch nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bad Friedrichshall steht oder das sich zum Bilanzstichtag in Herstellung befindet und somit den vorstehenden Bilanzpositionen noch nicht konkret zugeordnet werden können. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben.

**Finanzvermögen** **19.232.178 €**

---

Das Finanzvermögen gliedert sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen:

**Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen** **411.859 €**

---

Eine sonstige Beteiligung der Kommune liegt vor, wenn sie keinen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann, jedoch zum Aufbau einer Geschäftsbeziehung Anteile hält.

Beteiligungen können in Abhängigkeit von den gemeindefinanziellen Bestimmungen (§§ 102 ff. GemO) an Kapitalgesellschaften, Personengesellschaften und Unternehmen ausländischer privater Rechtsformen bestehen.

## Beteiligungen

---

Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

### Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen:

Südwestdeutsche Salzwerke AG	4.722,29 €
Gewerbe- und Industriepark Bad Friedrichshall (GIF)	358.050,00 €
Eigentümergeinschaft Komm. Rechenzentrum Franken	33.740,04 €
Zweckverband 4IT (ehemals KIVBF)	14.796,46 €
Wirtschaftsförderung Heilbronn (WFG)	550,00 €

## **Sondervermögen**

---

**2.045.168 €**

Stadtwerke (Stammkapital)

## **Ausleihungen**

---

**2.265.187 €**

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, z. B. Hypotheken, Grund- und Rentenschulden und Darlehen, nicht aber Waren- und Leistungsforderungen.

Die Stadt Bad Friedrichshall hat folgende Ausleihungen:

Stadtentwässerung Darlehen Nr. 1	670.000,00 €
Stadtentwässerung Darlehen Nr. 2	776.437,74 €
Genossenschaftsanteil Volksbank Heilbronn	480,00 €
Friedrichshaller Sportverein (Sportpark)	717.246,15 €
Gewerbe- und Industriepark Bad Friedrichshall (Gesellschafterdarlehen)	100.713,40 €
Genossenschaftsanteil GEWO HN	310,00 €

## **Wertpapiere und sonstige Einlagen**

---

**5.194.645 €**

Diese Bilanzposition beinhaltet die sonstigen Einlagen, bei denen es sich nicht um übertragbare Sichteinlagen handelt (Geldanlagen).

Sonstige Einlagen können nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden.

Die Stadt Bad Friedrichshall hat folgende Wertpapiere und sonstige Einlagen:

Stiftungsfonds der Kreissparkasse Heilbronn	194.645,34 €
Kündigungsgeldkonto bei der Kreissparkasse Heilbronn	5.000.000,00 €

## **Öffentlich-rechtliche Forderungen**

---

**626.552 €**

Durch die Festlegung von Gebühren, Beiträgen und Steuern ergeben sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen. Eine (bereinigte) Forderungsübersicht ist im Anhang beigefügt.

## **Privatrechtliche Forderungen**

---

**5.158.338 €**

Die privatrechtlichen Forderungen ergeben sich durch Forderungen aus Lieferung und Leistung. Unter den Forderungen befindet sich u.a. Kassenkredite für unsere Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung in Höhe von insgesamt 3,7 Mio. €.

## **Liquide Mittel**

**3.530.428 €**

---

Hier werden kurzfristig verfügbare Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten und Bargeld, nachgewiesen. Die Einlagen auf den Tagesgeldkonten sind ebenfalls enthalten.

## **Abgrenzungsposten**

**9.204.569 €**

---

## **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

**55.979 €**

---

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

## **Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse**

**9.148.589 €**

---

Nach § 40 Abs. 4 Satz 1 GemHVO sollen von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden. Die größten Positionen hierunter sind jene für

- |  |                |
|--|----------------|
| ➤ Stadtbahn Nord (Anteil Fahrzeuge und Gleise) | 5.894.148,35 € |
| ➤ Kindergarten St. Barbara                     | 937.681,39 €   |
| ➤ Kindergarten Waldersee                       | 533.092,01 €   |

## **Passiva** **145.521.890 €**

---

Entsprechend § 52 Abs. 4 GemHVO enthält die Passivseite die Kapitalpositionen, die Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.

### **Eigenkapital** **103.900.294 €**

---

#### **Basiskapital** **97.326.558 €**

---

Das Basiskapital ist die sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz.

#### **Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** **6.347.986 €**

---

#### **Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses** **0 €**

---

#### **Zweckgebundene Rücklagen** **225.751 €**

---

Hierunter fallen Stiftungskapital und Ergebnismrücklagen von nachfolgenden Stiftungen:

- Gustav-Waidmann-Stiftung
- Irene-Würth-Stiftung
- Bürgerstiftung zur Förderung des kulturellen Lebens und Denkmalpflege
- Rolf-Beckert-Stiftung
- Bürgerstiftung Sport und Freizeit

#### **Sonderposten** **31.804.745 €**

---

Als Sonderposten werden überwiegend Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge auf der Passivseite dargestellt (Bruttomethode).

Die Auflösung erfolgt in der Regel im selben Zeitraum wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes.

#### **Sonderposten für Investitionszuweisungen** **22.304.673 €**

---

Bei Sonderposten für Investitionszuweisungen handelt es sich um Mittel, die die Stadt Bad Friedrichshall für die Finanzierung von Investitionen (Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) erhalten hat.

#### **Sonderposten für Investitionsbeiträge** **3.639.466 €**

---

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz bzw. früher Baugesetzbuch.

## **Sonderposten für Sonstiges**

**5.860.606 €**

---

Zu dieser Bilanzposition gehören sämtliche Sonderposten in Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Geldspenden mit investivem Verwendungszweck. Hierunter fällt insbesondere die unentgeltliche Übertragung des Infrastrukturvermögens durch Erschließungsträger in den Baugebieten.

## **Rückstellungen**

**141.983 €**

---

Rückstellungen sind ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und Zeitpunkt der Fälligkeit jedoch noch nicht bekannt sind. Mit Rückstellungen werden bereits zum Abschlussstichtag erkennbare erfolgswirksame Auswirkungen künftiger Risiken in der Ergebnisrechnung vorweggenommen (Vorsichtsprinzip).

Rückstellungen sind in der Höhe anzusetzen, die nach vernünftiger Beurteilung notwendig sind.

Es gibt Pflicht- und Wahrrückstellungen (§ 41 GemHVO).

## **Lohn- und Gehaltsrückstellungen**

**64.983 €**

---

Eine der zwingend zu bildenden Rückstellungen ist die Lohn- und Gehaltsrückstellung im Rahmen der Altersteilzeit.

## **Sonstige Rückstellungen**

**77.000 €**

---

Es wurden Rückstellungen für Erschließungskosten von Grundstücken des Baugebiets „Hübsch-Jörgen-Siedlung“ in Höhe von 5.000 € und des Baugebiets „Rabenäcker“ in Höhe von 72.000 € gebildet, die vor der Erschließung bereits als erschlossene Grundstücke verkauft wurden.

## **Verbindlichkeiten**

**7.183.360 €**

---

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Diese sind einzeln zu bewerten.

Die Aufgliederung der einzelnen Positionen hierzu:

## **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

**4.725.798 €**

---

Die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist im Anhang beigefügt. Berücksichtigt sind hier auch die kurzfristigen Kassenkredite zum Jahresschluss. Die langfristigen Bankkredite konnten wiederum deutlich reduziert werden, nachdem wir von der KfW einen Tilgungszuschuss zu unseren Darlehen für die Sanierung der Realschule von 92.860 € erhalten haben und auf die im Nachtragsplan vorgesehene Kreditaufnahme von 600.000 Euro verzichtet werden konnte. Die ordentliche Tilgung betrug 656.827 Euro. Kassenkredite waren 2020 keine erforderlich.

## **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

**984.508 €**

---

Hier werden noch offene finanzielle Verpflichtungen der Stadt gegenüber ihren Lieferanten, Baufirmen und sonstigen Gläubigern ausgewiesen.

## **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

**335.153 €**

---

Transferleistungen sind Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung. Transferleistungen sind z.B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

## **Sonstige Verbindlichkeiten**

**1.137.901 €**

---

Der Posten ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die nicht einem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können. Die sonstigen Verbindlichkeiten bestehen überwiegend aus Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit durchlaufenden Geldern.

## **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

**2.491.507 €**

---

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen z. B. im Voraus erhaltene Mieten, Pachten und Zinsen. Bei (nahezu) jährlich gleich bleibenden Beträgen kann von einer Abgrenzung abgesehen werden.

Unter dieser Bilanzposition werden auch die Grabnutzungsgebühren erfasst. Durch das Entrichten der einmaligen Bestattungsgebühr wird das Nutzungsrecht der Grabstätte für die gesamte Nutzungsdauer erworben.

## F. Sonstige Pflichtangaben

### Haftungsverhältnisse

---

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Stadt Bad Friedrichshall Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Der Bestand der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich zum 31.12.2020 wie folgt dar:

<b>Bürgschaft für</b>	<b>Höhe der Bürgschaften</b>	<b>Erläuterungen</b>
Baudarlehen der Landeskreditbank Baden-Württemberg	3.198.892,14 €	1/3 Ausfallbürgschaften nach dem Wohnungsbürg- schaftsgesetz f. Baudarlehen
Gartenfreunde Plattenwald	11.405,02 €	Darlehen der KSK für den Neubau Gemeinschaftshaus von ursprünglich 28.000 € Restschuldenstand 31.12.20

### Angaben nach § 53 GemHVO

---

**Anteil der Stadt Bad Friedrichshall an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg aufgrund von § 27 Abs. 5 Gesetz über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) gebildeten Pensionsrückstellungen**

Der kommunale Versorgungsverband bildet nach § 27 Abs. 5 GKV für seine Mitglieder Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (Pensionsrückstellungen). Eigene Rückstellungen dürfen durch die Stadt Bad Friedrichshall nicht gebildet werden.

Nach der Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbandes beträgt der auf die Stadt Bad Friedrichshall entfallende Anteil an den gebildeten Pensionsrückstellungen zum 31.12.2020 insgesamt 11.290.252 €.

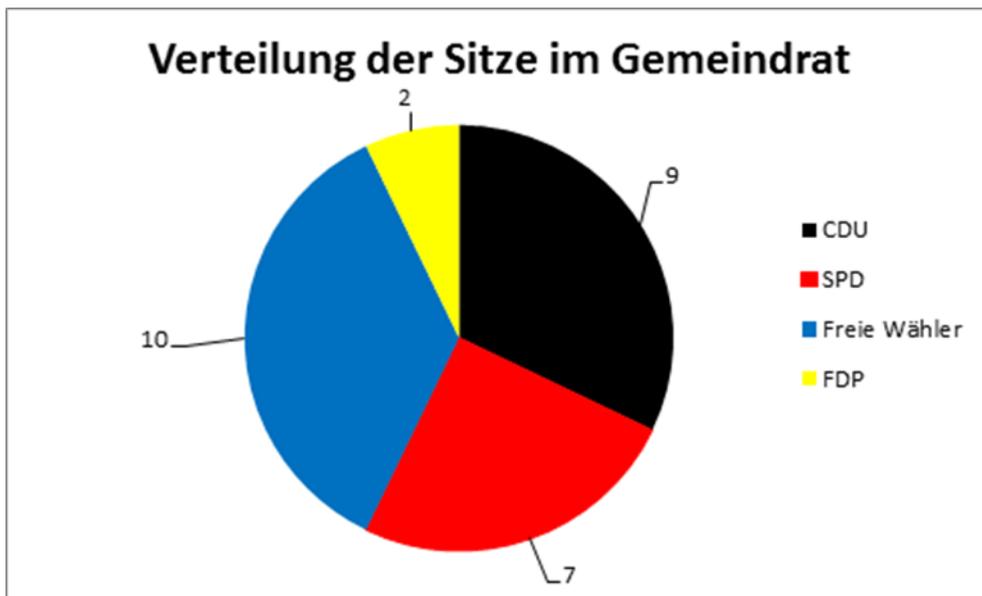
## Organe der Stadt Bad Friedrichshall zum 31.12.2020

---

Organe der Stadt Bad Friedrichshall sind der Gemeinderat und der Bürgermeister (§ 23 GemO).

### Gemeinderäte am 31.12.2020:

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadträtin Meryem Ayalp (SPD)	Stadträtin Marion Kieber-Gotzig (FW)
Stadtrat Thomas Baumgart (FW)	Stadträtin Gabriele Mandel (SPD)
Stadtrat Herbert Benzschawel (SPD)	Stadtrat Klaus Mangold (FW)
Stadträtin Kathrin Dill (FW)	Stadträtin Silke Ortwein (SPD)
Stadtrat Bernd Dillig (CDU)	Stadtrat Michael Reiß (CDU)
Stadtrat Ralph Emerich (CDU) ab 29.09.2020	Stadträtin Irina Schellenberg (SPD)
Stadträtin Stefanie Etzel (SPD)	Stadträtin Marliese Schmidt (FW)
Stadtrat Andreas Friedauer (FW)	Stadtrat Ulrich Seidel (CDU)
Stadträtin Christine Hein (FW)	Stadtrat Horst Stepan (FW)
Stadtrat Günter Hekler (FDP)	Stadtrat Prof. Dr. Reinhard Tomczak (CDU)
Stadtrat Johannes Hirth (CDU)	Stadtrat Werner Wally (CDU)
Stadtrat Karlheinz Hofmann (CDU) (†) bis 27.07.2020	Stadträtin Yvonne Weckbach (FW)
Stadträtin Marlene Kaplik (CDU)	Stadtrat Theodor Wolfgarten (CDU)
Stadtrat Marco Kemmler (FW)	Stadtrat Dr. Harald Zeplin (FDP)
Stadträtin Doris Kern (SPD)	



**Bürgermeister am 31.12.2020:**

Timo Frey

## G. Gesamtbeurteilung und Ausblick

Das Jahr 2020 stellte nicht nur die Stadtkämmerei vor große Herausforderungen. Die Corona-Pandemie prägte das Jahr und wird uns auch die nächsten Jahre beschäftigen. Nur durch Ausgleichszahlungen des Bundes und des Landes konnten die Steuerausfälle und Mehrkosten durch die Pandemie zu großen Teilen ausgeglichen werden. Auch geringere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen trugen zu dem verbesserten Ergebnis 2020 bei. Diese Einsparungen sind nicht zuletzt auch auf die Haushaltssperre zurückzuführen, die der Gemeinderat am 26.05.2020 erlassen hat, um unsere finanzielle Lage zu stabilisieren.

Als eine von ihrer Steuerkraft her unterdurchschnittliche Kommune mit einer vielfältigen Infrastruktur ist es uns wiederum gelungen, die (Netto-) Abschreibungen i. H. v. rd. 3,86 Mio. € finanzieren zu können.

Das ordentliche Ergebnis von 2,45 Mio. € erhöht unsere Ergebnisrücklage auf nun 6,35 Mio. € und schafft uns Reserven, um mögliche Defizite zukünftig schlechterer Jahre ausgleichen zu können. Diese Rücklagen werden dem Eigenkapital zugerechnet, das sich damit von 101,92 Mio. € auf nunmehr 103,9 Mio. € erhöht hat. Gleichzeitig konnten die Verbindlichkeiten von 9,95 Mio. € auf 7,18 Mio. € zurückgeführt werden. Dadurch erhöht sich die Eigenkapitalquote im Verhältnis zur Bilanzsumme von 69,6% auf jetzt 71,4%.

Damit zahlen sich die Konsolidierungsbemühungen von Verwaltung und Gemeinderat aus. Dennoch muss beachtet werden, dass viele 2020 nicht durchgeführte Maßnahmen nur zeitlich verschoben wurden, so dass diese in den nächsten Jahren finanziert werden müssen. Die Corona-Pandemie begleitet uns auch die nächsten Jahre, wobei nicht mehr mit so großzügigen Ausgleichszahlungen von Bund und Land zu rechnen sein wird wie im Jahr 2020. Weiter werden uns die hohe Inflation und vor allem auch die stark steigenden Energiepreise als Folge des Ukraine-Krieges und der Sanktionen gegen Russland vor Herausforderungen stellen, von einer möglichen Gaskrise im Herbst/Winter 2022/2023 einmal ganz abgesehen. Soweit derzeit abschätzbar werden wir das Jahr 2021 wiederum mit einem positiven ordentlichen Ergebnis abschließen können. Wie das Jahr 2022 und die folgenden Jahre verlaufen werden, ist derzeit wegen der zahlreichen oben genannten Krisen nur schwer abschätzbar. Umso wichtiger ist es, unseren Spar- und Konsolidierungsprozess weiter fortzuführen, um für die kommenden finanziell schwierigen Jahre Reserven zu haben.

Anlage 1  
Gesamtergebnisrechnung  
2020

## Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	28.410.412,85	25.829.762	25.763.862,50	65.900-	200.000	0,00	265.900	0,00
		30110000 Grundsteuer A	52.589,91	52.000	54.072,95	2.073	0	0,00	2.073-	0,00
		30120000 Grundsteuer B	3.325.858,17	3.330.000	3.546.228,02	216.228	200.000	0,00	16.228-	0,00
		30130000 Gewerbesteuer	9.744.180,18	6.500.000	5.922.379,59	577.620-	0	0,00	577.620	0,00
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.244.530,15	11.151.139	11.342.036,89	190.898	0	0,00	190.898-	0,00
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.338.698,67	1.455.539	1.451.477,36	4.062-	0	0,00	4.062	0,00
		30310000 Vergnügungssteuer	703.128,65	600.000	691.094,50	91.095	0	0,00	91.095-	0,00
		30320000 Hundesteuer	103.541,12	105.000	102.118,96	2.881-	0	0,00	2.881	0,00
		30390000 Sonstige örtliche Steuern	0,00	15.000	15.033,53	34	0	0,00	34-	0,00
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	897.886,00	821.084	821.058,00	26-	0	0,00	26	0,00
		30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	0,00	1.800.000	0,00	1.800.000-	0	0,00	1.800.000	0,00
		30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen	0,00	0	1.818.362,70	1.818.363	0	0,00	1.818.363-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.364.198,59	16.725.021	18.522.481,54	1.797.461	285.200	0,00	1.512.261-	0,00
		31110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.974.627,00	9.829.709	10.425.509,60	595.801	0	0,00	595.801-	0,00
		31110002 Investitionspauschale vom Land	1.871.852,80	1.867.085	2.047.198,20	180.113	0	0,00	180.113-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	192.971,50	494.682	542.645,89	47.964	285.200	0,00	237.236	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	390.584,23	18.950	29.355,26	10.405	0	0,00	10.405-	0,00
	31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.643.741,42	4.285.650	4.910.162,20	624.512	0	0,00	624.512-	0,00
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	270.992,08	97.705	240.569,91	142.865	0	0,00	142.865-	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	240,00	240	0,00	240-	0	0,00	240	0,00
	31450000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern. Sond	1.076,79	0	2.500,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00
	31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0,00	0	403,53	404	0	0,00	404-	0,00
	31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	18.112,77	6.000	15.002,44	9.002	0	0,00	9.002-	0,00
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	125.000	309.134,51	184.135	0	0,00	184.135-	0,00
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.259.683,75	1.430.983	1.198.784,61	232.198-	0	0,00	232.198	0,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.430.983	0,00	1.430.983-	0	0,00	1.430.983	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	63.928,80	0	58.150,86	58.151	0	0,00	58.151-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	657.673,93	0	645.920,65	645.921	0	0,00	645.921-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	43.012,66	0	38.612,92	38.613	0	0,00	38.613-	0,00
	31613000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Zweckverbände	2.043,70	0	2.043,68	2.044	0	0,00	2.044-	0,00
	31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbundene Un	4.010,55	0	4.010,57	4.011	0	0,00	4.011-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	13.191,09	0	12.980,22	12.980	0	0,00	12.980-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	11.040,77	0	16.264,48	16.264	0	0,00	16.264-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl.Entgel.	464.782,25	0	420.801,23	420.801	0	0,00	420.801-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.310.664,85	1.599.576	1.454.571,04	145.005-	0	0,00	145.005	0,00
	33110001 Verwaltungsgebühren	720.301,34	568.020	510.129,16	57.891-	0	0,00	57.891	0,00
	33110002 Abgeschlossenheitsbescheinigung	4.607,00	9.000	24.474,00	15.474	0	0,00	15.474-	0,00
	33110003 Verwaltungsgebühren Grundbucheinsichtsst	0,00	1.000	1.920,00	920	0	0,00	920-	0,00
	33110004 Verwaltungsgebühren Kaufpreissammlung	0,00	500	395,00	105-	0	0,00	105	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.510.063,51	956.332	855.569,88	100.762-	0	0,00	100.762	0,00
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	75.693,00	64.724	62.083,00	2.641-	0	0,00	2.641	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	678.481,71	602.239	575.901,65	26.337-	0	0,00	26.337	0,00
	34110001 Mieten und Pachten	437.978,34	404.939	412.554,79	7.616	0	0,00	7.616-	0,00
	34110002 Miete für gemietete Wohnungen	4.500,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00
	34110003 Besondere Pachten	6.537,00	6.630	6.537,00	93-	0	0,00	93	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	113.029,04	117.500	66.294,52	51.205-	0	0,00	51.205	0,00
	34210001 Erträge aus Verkauf	79.587,42	24.900	22.135,32	2.765-	0	0,00	2.765	0,00
	34210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	17.528,06	14.000	32.905,66	18.906	0	0,00	18.906-	0,00
	34210003 Holzerlöse Stammholz	18.921,85	29.770	30.974,36	1.204	0	0,00	1.204-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	952.151,46	1.256.242	1.226.943,04	29.299-	0	0,00	29.299	0,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	15.011,10	1.350	3.435,88	2.086	0	0,00	2.086-	0,00
		34810000 Erstattungen vom Land	39.764,72	56.030	45.192,45	10.838-	0	0,00	10.838	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	352.190,65	366.290	240.819,54	125.470-	0	0,00	125.470	0,00
		34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	17.419,98	0	72.062,60	72.063	0	0,00	72.063-	0,00
		34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	431.820,70	488.296	479.060,26	9.236-	0	0,00	9.236	0,00
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	14.916,20	0	15.371,93	15.372	0	0,00	15.372-	0,00
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	42.277,80	324.876	360.123,05	35.247	0	0,00	35.247-	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.750,31	19.400	10.877,33	8.523-	0	0,00	8.523	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	57.559,30	55.520	60.916,28	5.396	0	0,00	5.396-	0,00
		36150000 Zinsertrag von verb. U., Beteil., SVerm.	54.012,19	52.200	55.319,41	3.119	0	0,00	3.119-	0,00
		36160000 Zinsertrag von sonst. öff. Sonderrechnung	1.296,79	1.000	1.040,85	41	0	0,00	41-	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	489,25	2.020	2.560,50	541	0	0,00	541-	0,00
		36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a. verb. Untern.	390,16	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	1.370,91	0	1.605,36	1.605	0	0,00	1.605-	0,00
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	176.824,52	152.502	206.943,13	54.441	0	0,00	54.441-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	176.824,52	152.502	206.943,13	54.441	0	0,00	54.441-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.812.423,36	1.213.123	1.782.803,51	569.681	0	0,00	569.681-	0,00
	35110000 Konzessionsabgaben	702.235,71	675.000	723.856,96	48.857	0	0,00	48.857-	0,00
	35610000 Bußgelder	377.959,26	277.300	318.052,24	40.752	0	0,00	40.752-	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	24.934,29	25.000	27.251,56	2.252	0	0,00	2.252-	0,00
	35620001 Ersatz Vollstreckungskosten	4.508,18	3.500	3.150,55	349-	0	0,00	349	0,00
	35620200 Nachzahlungszinsen	51.557,00	40.000	137.828,00	97.828	0	0,00	97.828-	0,00
	35620300 Verspätungszuschlag	650,00	200	2.025,00	1.825	0	0,00	1.825-	0,00
	35630000 Erträge a. Inanspruchn.v.Bürg.u.Gewährve	25,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	206.245,41	0	206.596,18	206.596	0	0,00	206.596-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	63.870,54	60.336	60.336,59	1	0	0,00	1-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	61.382,87	0	49.807,58	49.808	0	0,00	49.808-	0,00
	35837000 Entna. Rückl. rechtl. uns. Stift. Ausgl.	1.190,82	0	1.642,75	1.643	0	0,00	1.643-	0,00
	35910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	309.413,41	131.787	250.231,41	118.444	0	0,00	118.444-	0,00
	35910002 Andere sonstige ordentliche Ertr.KZ	2.475,83	0	2.000,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00
	35910003 Standgelder Feste	5.971,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,20	0	7,03	7	0	0,00	7-	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	2,04	0	17,66	18	0	0,00	18-	0,00
11	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>52.022.400,39</b>	<b>48.864.968</b>	<b>50.793.207,30</b>	<b>1.928.239</b>	<b>485.200</b>	<b>0,00</b>	<b>1.443.039-</b>	<b>0,00</b>

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
12	-	Personalaufwendungen	13.127.218,76-	14.262.773-	14.170.907,94-	91.865	0	0,00	91.865-	0,00
		40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	274.307-	0,00	274.307	0	0,00	274.307-	0,00
		40110000 Beamte	890.527,34-	986.713-	911.722,10-	74.991	0	0,00	74.991-	0,00
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.888.671,95-	9.651.271-	9.717.766,11-	66.495-	0	0,00	66.495	0,00
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	669.881,02-	366.673-	641.301,20-	274.628-	0	0,00	274.628	0,00
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	771.066,52-	862.568-	832.972,95-	29.595	0	0,00	29.595-	0,00
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.830.213,47-	2.040.176-	1.974.742,53-	65.433	0	0,00	65.433-	0,00
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	48.551,43-	53.404-	88.911,12-	35.507-	0	0,00	35.507	0,00
		40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen	28.307,03-	27.661-	3.491,93-	24.169	0	0,00	24.169-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.716.741,16-	8.606.197-	7.230.830,47-	1.375.367	155.676-	1.141.821,00-	2.672.864-	1.255.696,80-
		42110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	154.879,65-	1.261.500-	1.039.831,73-	221.668	61.080-	330.583,00-	613.331-	462.098,85-
		42110002 Unterh. Grundst. u. bauli. Anlagen GIM	972.139,01-	966.962-	954.552,94-	12.409	14.139	185.000,00-	183.270-	65.232,95-
		42110003 Unterh. Grundst. und baul. Anl. TBS	3.402,98-	35.000-	16.955,29-	18.045	0	0,00	18.045-	0,00
		42120001 Unterh. sonst. unbewegl Verm Baubetr.hof	317.597,32-	334.500-	323.455,65-	11.044	0	0,00	11.044-	0,00
		42120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	349.369,56-	410.000-	356.337,82-	53.662	0	200.000,00-	253.662-	0,00
		42120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	41.609,86-	46.700-	47.412,21-	712-	0	0,00	712	38.000,00-
		42120004 Unterh. Gemeindeverbind.str. Offenau	0,00	3.000-	0,00	3.000	0	0,00	3.000-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42120005 Unterh. Gemeindeverbind.str. Oedheim	63.380,35-	5.000-	4.559,30-	441	0	0,00	441-	0,00
	42120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	307.739,49-	300.000-	19.574,92-	280.425	0	0,00	280.425-	280.000,00-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	2.500-	0,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00
	42210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	349.383,69-	416.348-	313.177,52-	103.170	0	361.130,00-	464.300-	369.166,00-
	42210002 Ausstattung außerh. Budget	74.316,60-	272.200-	186.050,68-	86.149	1.265	0,00	84.884-	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	63.087,75-	77.550-	62.646,28-	14.904	0	0,00	14.904-	0,00
	42320000 Leasing	116.220,45-	137.100-	134.790,66-	2.309	0	0,00	2.309-	0,00
	42410001 Aufwand für Strom	435.079,64-	439.900-	375.579,95-	64.320	0	0,00	64.320-	0,00
	42410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	2.197,41-	1.000-	1.863,04-	863-	0	0,00	863	0,00
	42410003 Energiekosten für Heizung	403.100,91-	410.600-	342.971,01-	67.629	0	0,00	67.629-	0,00
	42410004 Aufwand für Wasserversorgung	130.519,54-	113.300-	125.942,24-	12.642-	0	0,00	12.642	0,00
	42410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	633.154,00-	778.250-	660.817,52-	117.432	0	0,00	117.432-	0,00
	42410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	131.819,37-	103.790-	132.221,71-	28.432-	0	0,00	28.432	0,00
	42410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl	8.541,09-	0	3.375,65-	3.376-	0	0,00	3.376	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	315.287,73-	320.492-	281.731,42-	38.761	0	0,00	38.761-	15.722,00-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	202,40-	600-	79.807,69-	79.208-	100.000-	0,00	20.792-	0,00
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	101.427,37-	45.450-	49.423,56-	3.974-	0	0,00	3.974	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	91.925,40-	102.300-	41.143,36-	61.157	0	0,00	61.157-	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	703.476,64-	1.024.780-	957.352,49-	67.428	0	65.108,00-	132.536-	25.477,00-
	42710001 Aufwend.f. Veranstaltungsarbeit	0,00	4.000-	3.300,27-	700	0	0,00	700-	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	367.548,25-	313.285-	304.467,10-	8.818	0	0,00	8.818-	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. V	3.550,95	0	11.704,27-	11.704-	0	0,00	11.704	0,00
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	547.301,93-	671.590-	395.827,57-	275.762	10.000-	0,00	285.762-	0,00
	42910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	35.583,72-	8.500-	3.956,62-	4.543	0	0,00	4.543-	0,00
15	- Abschreibungen	5.231.987,38-	4.998.464-	5.062.759,83-	64.296-	0	0,00	64.296	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.997.664-	0,00	4.997.664	0	0,00	4.997.664-	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	4.605.622,49-	0	4.544.601,99-	4.544.602-	0	0,00	4.544.602	0,00
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	24,06-	0	15,10-	15-	0	0,00	15	0,00
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	94,50-	95-	0	0,00	95	0,00
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	132.058,58-	200-	20.868,50-	20.669-	0	0,00	20.669	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	1.136,52-	600-	199,83-	400	0	0,00	400-	0,00
	47910000 Sonstige Abschreibungen	493.145,73-	0	496.979,91-	496.980-	0	0,00	496.980	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.596,21-	12.300-	12.114,58-	185	0	0,00	185-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	24.009,76-	11.000-	10.463,11-	537	0	0,00	537-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	157,15-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	1.429,30-	1.300-	1.651,47-	351-	0	0,00	351	0,00
17	- Transferaufwendungen	19.958.086,86-	18.968.306-	18.903.419,79-	64.886	275.200-	0,00	340.086-	0,00
	43110000 Zuweisungen an das Land	76.019,40-	40.000-	0,00	40.000	0	0,00	40.000-	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.620,00-	2.000-	2.789,33-	789-	0	0,00	789	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	95.000-	0,00	95.000	0	0,00	95.000-	0,00
	43170001 Zuschüsse an private Unternehmen	1.612.233,12-	1.831.697-	2.040.722,29-	209.025-	275.200-	0,00	66.175-	0,00
	43170002 Miet- u. NK-Zuschüsse an priv. Untern.	165.606,25-	159.744-	155.437,86-	4.306	0	0,00	4.306-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.975.606,08-	3.170.800-	2.955.628,79-	215.171	0	0,00	215.171-	0,00
	43410000 Gewerbesteuerumlage	1.549.103,61-	631.944-	711.720,52-	79.777-	0	0,00	79.777	0,00
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	5.872.370,40-	5.868.032-	5.868.032,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	7.705.528,00-	7.169.089-	7.169.089,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.069.247,34-	2.034.358-	2.958.711,55-	924.354-	0	4.859,00-	919.495	2.182,00-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	98,30-	8.000-	510,06-	7.490	8.000	0,00	510	0,00
	44110001 Aufwand Personalrat.	8.134,32-	0	10.676,76-	10.677-	8.000-	4.859,00-	2.182-	2.182,00-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	106.718,10-	123.500-	95.010,26-	28.490	0	0,00	28.490-	0,00
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	290.511,56-	357.823-	327.756,05-	30.067	0	0,00	30.067-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	68.965,71-	74.150-	56.283,23-	17.867	0	0,00	17.867-	0,00
	44310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	130.482,55-	277.870-	200.748,58-	77.121	0	0,00	77.121-	0,00
	44310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	21.468,54-	30.750-	24.366,78-	6.383	0	0,00	6.383-	0,00
	44310004 Aufwendungen f. Postgebühren	62.534,37-	70.000-	55.682,14-	14.318	0	0,00	14.318-	0,00
	44310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	481.131,18-	472.000-	414.765,76-	57.234	0	0,00	57.234-	0,00
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	9.179,81-	16.000-	9.929,68-	6.070	0	0,00	6.070-	0,00
	44410002 Versicherungen, Steuern	309.228,59-	314.000-	318.401,08-	4.401-	0	0,00	4.401	0,00
	44410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	2.762,67-	2.500-	2.857,88-	358-	0	0,00	358	0,00
	44500000 Erstattungen an den Bund	5.529,11-	6.000-	5.227,36-	773	0	0,00	773-	0,00
	44510000 Erstattungen Land	4.176,00-	6.000-	4.256,00-	1.744	0	0,00	1.744-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.177,23-	81.000-	11.291,73-	69.708	0	0,00	69.708-	0,00
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	518.220,60-	537.814-	517.365,95-	20.448	0	0,00	20.448-	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	663.998,57-	815.000-	709.708,60-	105.291	0	0,00	105.291-	0,00
	44820000 Erstattungszins	39.646,00-	20.000-	192.567,00-	172.567-	0	0,00	172.567	0,00
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	337.053,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	3,44-	0	3,40-	3-	0	0,00	3	0,00
	44922000 Zufü. Rück. Stift. a. Über. ord. Erg. re	227,19-	0	1.303,25-	1.303-	0	0,00	1.303	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	1.178.049	0,00	1.178.049-	0	0,00	1.178.049	0,00
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.128.877,71-</b>	<b>48.882.398-</b>	<b>48.338.744,16-</b>	<b>543.654</b>	<b>430.876-</b>	<b>1.146.680,00-</b>	<b>2.121.210-</b>	<b>1.257.878,80-</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.893.522,68</b>	<b>17.430-</b>	<b>2.454.463,14</b>	<b>2.471.893</b>	<b>54.324</b>	<b>1.146.680,00-</b>	<b>3.564.249-</b>	<b>1.257.878,80-</b>
21	+	Außerordentliche Erträge	1.207.912,32	0	2.834.369,06	2.834.369	0	0,00	2.834.369-	0,00
		50310000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	142,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	1.201.969,52	0	2.831.069,06	2.831.069	0	0,00	2.831.069-	0,00
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	5.800,00	0	3.300,00	3.300	0	0,00	3.300-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	813.301,61-	0	3.312.641,54-	3.312.642-	0	0,00	3.312.642	0,00
		51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	149.298,08-	0	2.599,36-	2.599-	0	0,00	2.599	0,00
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	661.604,97-	0	3.310.042,18-	3.310.042-	0	0,00	3.310.042	0,00
		53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG	2.398,56-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Sonderergebnis</b>	<b>394.610,71</b>	<b>0</b>	<b>478.272,48-</b>	<b>478.272-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>478.272</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>4.288.133,39</b>	<b>17.430-</b>	<b>1.976.190,66</b>	<b>1.993.621</b>	<b>54.324</b>	<b>1.146.680,00-</b>	<b>3.085.977-</b>	<b>1.257.878,80-</b>
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.893.522,68-	0	2.454.463,14-	2.454.463-	0	0,00	2.454.463	0,00
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	3.893.522,68-	0	2.454.463,14-	2.454.463-	0	0,00	2.454.463	0,00
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	394.610,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	394.610,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	394.610,71	394.611	0	0,00	394.611-	0,00
	82022200 Deckung Fehlbetrag Sonderergebnis d. RL-	0,00	0	394.610,71	394.611	0	0,00	394.611-	0,00
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	17.430	0,00	17.430-	0	0,00	17.430	0,00
	82071000 Verlustvortrag	0,00	17.430	0,00	17.430-	0	0,00	17.430	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	83.661,77	83.662	0	0,00	83.662-	0,00
	82032000 EK-Fehlbetragsverrechnung Sonderergebnis	0,00	0	83.661,77	83.662	0	0,00	83.662-	0,00



Anlage 2  
Gesamtfinanzrechnung  
2020

## Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	28.329.139,65	25.829.762	26.008.471,84	178.710	200.000	0,00	21.290	0,00
		60110000 Grundsteuer A	55.904,38	52.000	54.512,37	2.512	0	0,00	2.512-	0,00
		60120000 Grundsteuer B	3.343.637,75	3.330.000	3.527.080,66	197.081	200.000	0,00	2.919	0,00
		60130000 Gewerbesteuer	9.657.095,65	6.500.000	6.247.341,93	252.658-	0	0,00	252.658	0,00
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.244.530,15	11.151.139	11.342.036,89	190.898	0	0,00	190.898-	0,00
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.338.698,67	1.455.539	1.451.477,36	4.062-	0	0,00	4.062	0,00
		60310000 Vergnügungssteuer	687.953,01	600.000	628.481,36	28.481	0	0,00	28.481-	0,00
		60320000 Hundesteuer	103.434,04	105.000	103.087,04	1.913-	0	0,00	1.913	0,00
		60390000 Sonstige örtliche Steuern	0,00	15.000	15.033,53	34	0	0,00	34-	0,00
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	897.886,00	821.084	821.058,00	26-	0	0,00	26	0,00
		60520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	0,00	1.800.000	0,00	1.800.000-	0	0,00	1.800.000	0,00
		60530000 Gewerbesteuer- Kompensationszahlungen	0,00	0	1.818.362,70	1.818.363	0	0,00	1.818.363-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.374.780,87	16.725.021	18.573.617,15	1.848.596	285.200	0,00	1.563.396-	0,00
		61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.974.627,00	9.829.709	10.425.509,60	595.801	0	0,00	595.801-	0,00
		61110002 Investitionszuschüsse vom Land	1.871.852,80	1.867.085	2.047.198,20	180.113	0	0,00	180.113-	0,00
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	192.971,50	494.682	542.645,89	47.964	285.200	0,00	237.236	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	387.793,23	18.950	32.146,26	13.196	0	0,00	13.196-	0,00	
	61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	4.641.508,62	4.285.650	4.912.395,00	626.745	0	0,00	626.745-	0,00	
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	272.710,93	97.705	270.732,83	173.028	0	0,00	173.028-	0,00	
	61430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	240,00	240	0,00	240-	0	0,00	240	0,00	
	61450000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern. Sond	1.076,79	0	2.500,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00	
	61460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	0,00	0	403,53	404	0	0,00	404-	0,00	
	61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	32.000,00	6.000	7.500,00	1.500	0	0,00	1.500-	0,00	
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	125.000	332.585,84	207.586	0	0,00	207.586-	0,00	
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.041.654,04	1.599.576	1.618.875,06	19.299	0	0,00	19.299-	0,00
	63110000 Verwaltungsgebühren	612,50-	0	114,00	114	0	0,00	114-	0,00	
	63110001 Verwaltungsgebühren	647.341,05	568.020	571.360,74	3.341	0	0,00	3.341-	0,00	
	63110002 Abgeschlossenheitsbescheinigung	4.607,00	9.000	24.474,00	15.474	0	0,00	15.474-	0,00	
	63110003 Verwaltungsgebühren Grundbucheinsichtsst	0,00	1.000	1.920,00	920	0	0,00	920-	0,00	
	63110004 Verwaltungsgebühren Kaufpreissammlung	0,00	500	395,00	105-	0	0,00	105	0,00	
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.315.105,49	956.332	957.912,32	1.580	0	0,00	1.580-	0,00	

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	75.213,00	64.724	62.699,00	2.025-	0	0,00	2.025	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	682.271,31	602.239	585.056,75	17.182-	0	0,00	17.182	0,00
		64110001 Mieten und Pachten	442.766,84	404.939	421.456,05	16.517	0	0,00	16.517-	0,00
		64110002 Miete für gemietete Wohnungen	4.500,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00
		64110003 Besondere Pachten	6.537,00	6.630	6.537,00	93-	0	0,00	93	0,00
		64210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	112.419,08	117.500	66.159,52	51.340-	0	0,00	51.340	0,00
		64210001 Erträge aus Verkauf	79.516,48	24.900	22.206,16	2.694-	0	0,00	2.694	0,00
		64210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	17.367,06	14.000	33.066,66	19.067	0	0,00	19.067-	0,00
		64210003 Holzerlöse Stammholz	18.764,85	29.770	31.131,36	1.361	0	0,00	1.361-	0,00
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	924.636,87	1.256.242	1.383.699,07	127.457	0	0,00	127.457-	0,00
		64800000 Erstattungen vom Bund	15.006,26	1.350	3.462,51	2.113	0	0,00	2.113-	0,00
		64810000 Erstattungen vom Land	40.040,37	56.030	45.792,93	10.237-	0	0,00	10.237	0,00
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	296.551,85	366.290	367.914,71	1.625	0	0,00	1.625-	0,00
		64840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	17.413,72	0	68.979,46	68.979	0	0,00	68.979-	0,00
		64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	462.351,53	488.296	500.056,68	11.761	0	0,00	11.761-	0,00
		64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	14.916,20	0	15.371,93	15.372	0	0,00	15.372-	0,00
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	40.268,21	324.876	363.428,74	38.553	0	0,00	38.553-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	38.088,73	19.400	18.692,11	708-	0	0,00	708	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	58.333,89	55.520	58.213,47	2.693	0	0,00	2.693-	0,00
		66150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	56.198,67	52.200	51.359,73	840-	0	0,00	840	0,00
		66160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	0,00	1.000	2.337,64	1.338	0	0,00	1.338-	0,00
		66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	489,25	2.020	2.560,50	541	0	0,00	541-	0,00
		66510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Untern.	390,16	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00
		66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	1.255,81	0	1.565,44	1.565	0	0,00	1.565-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.499.153,52	1.152.787	1.220.410,49	67.623	0	0,00	67.623-	0,00
		65110000 Konzessionsabgaben	702.235,71	675.000	469.466,13	205.534-	0	0,00	205.534	0,00
		65610000 Bußgelder	376.495,77	277.300	319.886,83	42.587	0	0,00	42.587-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	28.063,97	25.000	28.181,97	3.182	0	0,00	3.182-	0,00
		65620001 Ersatz Vollstreckungskosten	4.508,18	3.500	3.150,55	349-	0	0,00	349	0,00
		65620200 Nachzahlungszinsen	54.515,00	40.000	131.683,00	91.683	0	0,00	91.683-	0,00
		65620300 Verspätungszuschlag	415,00	200	1.025,00	825	0	0,00	825-	0,00
		65630000 Erträge a. Inanspruchn.v.Bürg.u.Gewährv e	227,40	0	201,60	202	0	0,00	202-	0,00
		65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	324.475,62	131.787	264.465,75	132.679	0	0,00	132.679-	0,00
		65910002 Andere sonst,ordentl. Erträge	2.475,83	0	2.000,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00
		65910003 Standgelder Feste	5.739,00	0	332,00	332	0	0,00	332-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	2,04	0	17,66	18	0	0,00	18-	0,00
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>49.909.970,15</b>	<b>47.221.147</b>	<b>49.448.343,83</b>	<b>2.227.197</b>	<b>485.200</b>	<b>0,00</b>	<b>1.741.997-</b>	<b>0,00</b>
10	-	Personalauszahlungen	13.105.881,78-	14.235.112-	14.164.718,89-	70.393	0	0,00	70.393-	0,00
		70000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	274.307-	0,00	274.307	0	0,00	274.307-	0,00
		70110000 Beamte	890.527,34-	986.713-	911.722,10-	74.991	0	0,00	74.991-	0,00
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	6.729,30-	0	2.697,12	2.697	0	0,00	2.697-	0,00
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.888.671,95-	9.651.271-	9.717.766,11-	66.495-	0	0,00	66.495	0,00
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	669.881,02-	366.673-	641.301,20-	274.628-	0	0,00	274.628	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	771.066,52-	862.568-	832.972,95-	29.595	0	0,00	29.595-	0,00
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.830.213,47-	2.040.176-	1.974.742,53-	65.433	0	0,00	65.433-	0,00
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	48.792,18-	53.404-	88.911,12-	35.507-	0	0,00	35.507	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.592.886,06-	8.606.197-	7.271.279,04-	1.334.918	154.807-	1.141.821,00-	2.633.284-	1.255.696,80-
		72110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	113.569,37-	1.261.500-	998.805,31-	262.695	61.080-	330.583,00-	654.358-	462.098,85-
		72110002 Unterh. Grundst. u. bauli. Anlagen GIM	973.957,96-	966.962-	976.511,60-	9.550-	14.139	185.000,00-	161.311-	65.232,95-
		72110003 Unterh. Grundst. und baul..Anl. TBS	946,20-	35.000-	19.412,07-	15.588	0	0,00	15.588-	0,00
		72120001 Unterh. sonst. unbewegl Verm Baubetr.hof	332.966,91-	334.500-	306.766,39-	27.734	0	0,00	27.734-	0,00
		72120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	390.763,77-	410.000-	374.829,03-	35.171	0	200.000,00-	235.171-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	42.082,96-	46.700-	40.795,67-	5.904	0	0,00	5.904-	38.000,00-
	72120004 Unterh. Gemeindeverbind.str. Offenau	0,00	3.000-	0,00	3.000	0	0,00	3.000-	0,00
	72120005 Unterh. Gemeindeverbind.str. Oedheim	63.184,00-	5.000-	4.755,65-	244	0	0,00	244-	0,00
	72120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	307.739,49-	300.000-	19.574,92-	280.425	0	0,00	280.425-	280.000,00-
	72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	2.500-	0,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00
	72210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	325.402,15-	416.348-	315.362,23-	100.986	0	361.130,00-	462.116-	369.166,00-
	72210002 Ausstattung außerh. Budget	67.043,21-	272.200-	193.450,59-	78.749	1.265	0,00	77.484-	0,00
	72310000 Mieten und Pachten	64.245,80-	77.550-	62.646,28-	14.904	0	0,00	14.904-	0,00
	72320000 Leasing	113.360,12-	137.100-	129.890,47-	7.210	0	0,00	7.210-	0,00
	72410000 Bew. Grundst. u. baul.Anlag.s.Infr.	8.135,42-	0	385,42	385	0	0,00	385-	0,00
	72410001 Aufwand für Strom	361.946,86-	439.900-	410.183,81-	29.716	0	0,00	29.716-	0,00
	72410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	2.581,38-	1.000-	1.873,41-	873-	0	0,00	873	0,00
	72410003 Energiekosten für Heizung	344.431,72-	410.600-	395.045,34-	15.555	0	0,00	15.555-	0,00
	72410004 Aufwand für Wasserversorgung	127.026,93-	113.300-	127.499,48-	14.199-	0	0,00	14.199	0,00
	72410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	626.585,42-	778.250-	693.072,76-	85.177	0	0,00	85.177-	0,00
	72410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	158.448,43-	103.790-	132.210,88-	28.421-	0	0,00	28.421	0,00
	72410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl	9.284,09-	0	3.274,89-	3.275-	0	0,00	3.275	0,00
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	320.011,88-	320.492-	278.333,17-	42.159	0	0,00	42.159-	15.722,00-

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	202,40-	600-	75.854,89-	75.255-	100.000-	0,00	24.745-	0,00
	72610001 Dienst- und Schutzkleidung	101.021,95-	45.450-	50.034,85-	4.585-	0	0,00	4.585	0,00
	72610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	83.439,91-	102.300-	50.297,78-	52.002	0	0,00	52.002-	0,00
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	735.892,35-	1.024.780-	897.090,60-	127.689	869	65.108,00-	193.666-	25.477,00-
	72710001 Aufwend.f. Veranstaltungsarbeit	0,00	4.000-	3.300,27-	700	0	0,00	700-	0,00
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	358.458,03-	313.285-	299.769,35-	13.516	0	0,00	13.516-	0,00
	72910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	524.676,63-	671.590-	405.573,15-	266.017	10.000-	0,00	276.017-	0,00
	72910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	35.480,72-	8.500-	5.449,62-	3.050	0	0,00	3.050-	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.596,21-	12.300-	12.114,58-	185	0	0,00	185-	0,00
	75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	24.009,76-	11.000-	10.463,11-	537	0	0,00	537-	0,00
	75180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	157,15-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	1.429,30-	1.300-	1.651,47-	351-	0	0,00	351	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	20.128.685,26-	18.968.306-	18.778.028,68-	190.277	275.200-	0,00	465.477-	0,00
	73110000 Zuweisungen an das Land	76.019,40-	40.000-	0,00	40.000	0	0,00	40.000-	0,00
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.620,00-	2.000-	2.438,59-	439-	0	0,00	439	0,00
	73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	95.000-	0,00	95.000	0	0,00	95.000-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	73170001 Zuschüsse an private Unternehmen	1.612.624,08-	1.831.697-	1.846.373,22-	14.676-	275.200-	0,00	260.524-	0,00
	73170002 Miet- u. NK-Zuschüsse an priv. Untern.	151.396,93-	159.744-	171.319,79-	11.576-	0	0,00	11.576	0,00
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.160.022,84-	3.170.800-	3.009.055,56-	161.744	0	0,00	161.744-	0,00
	73410000 Gewerbesteuerumlage	1.549.103,61-	631.944-	711.720,52-	79.777-	0	0,00	79.777	0,00
	73710000 Allgemeine Umlage an das Land	5.872.370,40-	5.868.032-	5.868.032,00-	0	0	0,00	0	0,00
	73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	7.705.528,00-	7.169.089-	7.169.089,00-	0	0	0,00	0	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.090.679,91-	2.034.358-	2.952.831,01-	918.473-	0	4.859,00-	913.614	2.182,00-
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	2.072,54-	8.000-	510,06-	7.490	8.000	0,00	510	0,00
	74110001 Aufwand Personalrat.	8.134,32-	0	10.676,76-	10.677-	8.000-	4.859,00-	2.182-	2.182,00-
	74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	106.928,10-	123.500-	109.120,26-	14.380	0	0,00	14.380-	0,00
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	294.799,62-	357.823-	322.947,63-	34.875	0	0,00	34.875-	0,00
	74310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	67.727,80-	74.150-	51.376,39-	22.774	0	0,00	22.774-	0,00
	74310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	127.344,26-	277.870-	196.951,90-	80.918	0	0,00	80.918-	0,00
	74310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	21.107,31-	30.750-	25.494,59-	5.255	0	0,00	5.255-	0,00
	74310004 Aufwendungen f. Postgebühren	61.863,13-	70.000-	53.651,90-	16.348	0	0,00	16.348-	0,00
	74310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	459.284,77-	472.000-	388.467,31-	83.533	0	0,00	83.533-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	9.177,31-	16.000-	9.872,68-	6.127	0	0,00	6.127-	0,00
		74410002 Versicherungen, Steuern	309.228,59-	314.000-	318.401,08-	4.401-	0	0,00	4.401	0,00
		74410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	2.813,14-	2.500-	2.857,88-	358-	0	0,00	358	0,00
		74500000 Erstattungen an den Bund	2.869,43-	6.000-	7.567,24-	1.567-	0	0,00	1.567	0,00
		74510000 Erstattungen Land	4.176,00-	6.000-	4.256,00-	1.744	0	0,00	1.744-	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.720,08-	81.000-	10.589,73-	70.410	0	0,00	70.410-	0,00
		74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	518.220,60-	537.814-	537.814,00-	0	0	0,00	0	0,00
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	709.513,41-	815.000-	709.708,60-	105.291	0	0,00	105.291-	0,00
		74820000 Erstattungszins	39.646,00-	20.000-	192.567,00-	172.567-	0	0,00	172.567	0,00
		74910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	337.053,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		74990000 Globaler Minderaufwand	0,00	1.178.049	0,00	1.178.049-	0	0,00	1.178.049	0,00
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.943.729,22-</b>	<b>43.856.273-</b>	<b>43.178.972,20-</b>	<b>677.301</b>	<b>430.007-</b>	<b>1.146.680,00-</b>	<b>2.255.726-</b>	<b>1.257.878,80-</b>
<b>17</b>	<b>=</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>6.966.240,93</b>	<b>3.364.874</b>	<b>6.269.371,63</b>	<b>2.904.498</b>	<b>55.193</b>	<b>1.146.680,00-</b>	<b>3.997.723-</b>	<b>1.257.878,80-</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	412.751,69	622.300	1.305.552,09	683.252	0	1.252.700,00	569.448	69.000,00
		68100000 Investitionszu. vom Bund	221.710,83	0	187.833,00	187.833	0	0,00	187.833-	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	185.040,86	379.700	730.571,90	350.872	0	1.237.700,00	886.828	69.000,00
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	0,00	3.800	14.832,34	11.032	0	0,00	11.032-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	68170000 Investitionszu. von privaten Unterneh	0,00	146.000	264.455,13	118.455	0	0,00	118.455-	0,00
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	6.000,00	92.800	107.859,72	15.060	0	15.000,00	60-	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	20.092,34	0	14.832,34-	14.832-	0	0,00	14.832	0,00
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.092,34	0	14.832,34-	14.832-	0	0,00	14.832	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.806.555,00	200.000	4.713.094,00	4.513.094	0	0,00	4.513.094-	0,00
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	3.800.255,00	200.000	4.712.794,00	4.512.794	0	0,00	4.512.794-	0,00
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	6.100,00	0	300,00	300	0	0,00	300-	0,00
	68322000 Veräuß bew.VG unterh.Wertgrenze	200,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	191.840,61	121.072	124.591,77	3.520	0	0,00	3.520-	0,00
	68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	121.072	0,00	121.072-	0	0,00	121.072	0,00
	68880000 Rückflüsse von Ausleih. an sonst. inländ. Bereiche	191.840,61	0	124.591,77	124.592	0	0,00	124.592-	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	22.961,30	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	22.961,30	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
23	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.454.200,94</b>	<b>943.372</b>	<b>6.128.405,52</b>	<b>5.185.034</b>	<b>0</b>	<b>1.252.700,00</b>	<b>3.932.334-</b>	<b>69.000,00</b>

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.817.255,44-	1.527.000-	1.151.284,13-	375.716	1.202.064-	1.304.984,11-	2.882.764-	1.743.714,03-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	2.817.255,44-	1.527.000-	1.151.284,13-	375.716	1.202.064-	1.304.984,11-	2.882.764-	1.743.714,03-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.670.190,46-	3.563.900-	2.545.890,69-	1.018.009	1.185.581	2.421.774,45-	2.254.203-	3.005.218,96-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	649.037,69-	637.000-	495.501,28-	141.499	39.000	825.036,42-	927.535-	1.086.645,86-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	2.997.870,17-	2.926.900-	2.050.389,41-	876.511	1.146.581	1.580.738,03-	1.310.668-	1.918.573,10-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	976.717,40	0	0,00	0	0	16.000,00-	16.000-	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	408.728,81-	811.000-	297.732,93-	513.267	34.585-	91.816,00-	639.668-	532.582,47-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	388.466,89-	811.000-	292.945,74-	518.054	34.585-	91.816,00-	644.455-	532.582,47-
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	20.261,92-	0	4.787,19-	4.787-	0	0,00	4.787	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	189.572,66-	0	5.084,16-	5.084-	0	0,00	5.084	0,00
		78610000 Ausz. Erwerb von Investmentzertifikate	189.561,18-	0	5.084,16-	5.084-	0	0,00	5.084	0,00
		78852000 Gewähr.v. Ausleih. verb. Untern. LZ über 1 Jahr	11,48-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	707.088,52-	200.000-	108.387,92-	91.612	0	826.087,50-	917.700-	923.000,00-
		78100000 Investitionszu.an Bund	34.067,96-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78110000 Investitionszu.an Land	271.660,48-	0	101.488,28-	101.488-	0	0,00	101.488	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	200.000-	0,00	200.000	0	20.000,00-	220.000-	120.000,00-
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	0	0,00	0	0	800.000,00-	800.000-	800.000,00-
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	1.200,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	400.160,08-	0	6.899,64-	6.900-	0	6.087,50-	812	3.000,00-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	48.763,55-	95.000-	32.571,87-	62.428	3.256-	87.763,25-	153.447-	71.100,00-
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	48.608,79-	95.000-	32.247,24-	62.753	3.256-	87.763,25-	153.772-	71.100,00-
		78321000 Erw. imm. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	154,76-	0	324,63-	325-	0	0,00	325	0,00
<b>30</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.841.599,44-</b>	<b>6.196.900-</b>	<b>4.140.951,70-</b>	<b>2.055.948</b>	<b>54.324-</b>	<b>4.732.425,31-</b>	<b>6.842.698-</b>	<b>6.275.615,46-</b>
<b>31</b>	<b>=</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.387.398,50-</b>	<b>5.253.528-</b>	<b>1.987.453,82</b>	<b>7.240.982</b>	<b>54.324-</b>	<b>3.479.725,31-</b>	<b>10.775.031-</b>	<b>6.206.615,46-</b>
<b>32</b>	<b>=</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf</b>	<b>4.578.842,43</b>	<b>1.888.654-</b>	<b>8.256.825,45</b>	<b>10.145.479</b>	<b>869</b>	<b>4.626.405,31-</b>	<b>14.772.754-</b>	<b>7.464.494,26-</b>
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	2.200.000,00	600.000	0,00	600.000-	0	0,00	600.000	0,00
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	600.000	0,00	600.000-	0	0,00	600.000	0,00
		69950000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm.	2.200.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.970.754,40-	749.687-	3.949.686,27-	3.199.999-	0	0,00	3.199.999	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	749.687-	0,00	749.687	0	0,00	749.687-	0,00
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	970.754,40-	0	749.686,27-	749.686-	0	0,00	749.686	0,00
		79951000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm.	1.000.000,00-	0	3.200.000,00-	3.200.000-	0	0,00	3.200.000	0,00
<b>35</b>	<b>=</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>229.245,60</b>	<b>149.687-</b>	<b>3.949.686,27-</b>	<b>3.799.999-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.799.999</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>=</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>4.808.088,03</b>	<b>2.038.341-</b>	<b>4.307.139,18</b>	<b>6.345.480</b>	<b>869</b>	<b>4.626.405,31-</b>	<b>10.972.754-</b>	<b>7.464.494,26-</b>
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	6.768.143,10		3.599.384,00					
		67910000 Durchlaufende Gelder	6.263,57		10.344,63					
		67910001 Klärungsbestand	7.749,80		6.601,07-					
		67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	8.476,61-		1.053,82					
		67911001 Irrtümliche Einzahlungen	25,00		0,00					
		67911002 Sonst. durchlaufende Gelder	2.222,84		2.355,42					
		67911003 Verwahrgelder	3.003.214,20		865,92					
		67911004 Verschiedene Vorschüsse	900,00		0,00					
		67911005 Amtshilfe für Dritte	10.939,93		4.687,29					
		67911006 Spenden allgemein	54.562,54		26.666,66					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67911007 Spenden Freundeskreis Asyl/Kleiderbörse	1.300,00		2.700,00					
	67911009 Müllgebühren LRA	494.313,50		485.247,50					
	67911011 Freibadgebühren	225,00		200,00					
	67911013 Kinderferienprogramm	7.362,00		0,00					
	67911014 Gehälter TV GS Duttenberg	26.080,45		21.246,48					
	67911015 Spenden Bedürft. Kinder	0,00		200,00					
	67912840 HR Verrechnungskonto Sozialversicherung	519,72		0,00					
	67912860 HR Forderung Mitarbeiter	0,00		2.396,19					
	67912880 HR Einbehalte Verrechnung	5.757,12		6.149,78					
	67912895 HR Gehaltsvorschüsse	5.141,82		12.966,70					
	67920000 Kassenkredite	3.000.000,00		0,00					
	67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	7.296,00		100,00					
	67940000 Geldanlagen	109.600,17		3.000.000,00					
	67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	33.146,05		28.804,68					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	7.674.413,93-		11.684.623,67-					
	77910000 Unklare oder irrtüml. Einzahlungen	13.238,64-		17.975,40-					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	6,99		0,00					
	77911001 Irrtümliche Einzahlungen	25,00-		0,00					
	77911002 Sonst. durchlaufende Gelder	2.222,84-		2.355,42-					
	77911003 Verwahrgelder	2.621,72-		3.007.857,64-					
	77911004 Verschiedene Vorschüsse	900,00-		0,00					
	77911005 Amtshilfe für Dritte	10.939,93-		4.687,29-					
	77911006 Spenden allgemein	107.161,70-		25.666,66-					
	77911007 Spenden Freundeskreis Asyl/Kleiderbörse	25.724,16		29.724,16-					
	77911008 Bedürftigenfonds Plattenwald	0,00		1.550,00-					
	77911009 Müllgebühren LRA	508.379,20-		534.560,10-					
	77911010 Nachbarschaftshilfe	255,00		161,08					
	77911011 Freibadgebühren	225,00-		200,00-					
	77911013 Kinderferienprogramm	7.362,00-		0,00					
	77911014 Gehälter TV GS Duttenberg	26.091,42-		29.031,49-					
	77911015 Spenden Bedürft. Kinder	10.585,84		280,00-					
	77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung	10.815,54		7.293,94					
	77912840 HR Sozialversicherung Verrechnung	519,72-		0,00					
	77912860 HR Forderung an Mitarbeiter	255,21-		2.463,35-					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		77912880 HR Einbehalte Verrechnung Ausgaben	5.757,12-		6.149,78-					
		77912895 HR Gehaltsvorschüsse (Abschlagszahlungen)	6.940,72-		11.167,80-					
		77920000 Kassenkredite	7.000.000,00-		0,00					
		77940000 Geldanlagen	0,00		8.000.000,00-					
		77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	29.161,24-		18.409,60-					
<b>39</b>	<b>=</b>	<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>906.270,83-</b>		<b>8.085.239,67-</b>					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	3.404.611,71		7.306.428,91					
		82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln	3.404.611,71		7.306.428,91					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.901.817,20		3.778.100,49-					
<b>42</b>	<b>=</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>7.306.428,91</b>		<b>3.528.328,42</b>					



**Anlage 3**  
**Feststellungsbeschluss**  
**2020**

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 27.09.2022 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	50.793.207,30
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.338.744,16-
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>2.454.463,14</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	2.834.369,06
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	3.312.641,54-
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)</b>	<b>478.272,48-</b>
<b>1.7</b>	<b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>	<b>1.976.190,66</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.448.343,83
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.178.972,20-
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>6.269.371,63</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.128.405,52
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.140.951,70-
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>1.987.453,82</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>8.256.825,45</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.949.686,27-
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>3.949.686,27-</b>
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>4.307.139,18</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	8.085.239,67-
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>7.306.428,91</b>
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)</b>	<b>3.778.100,49-</b>
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)</b>	<b>3.528.328,42</b>

		EUR
<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	80.909,93
3.2	Sachvermögen	117.004.233,29
3.3	Finanzvermögen	19.232.177,78
3.4	Abgrenzungsposten	9.204.568,57
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)</b>	<b>145.521.889,57</b>
3.7	Basiskapital	97.326.557,73-
3.8	Rücklagen	6.573.736,57-
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	31.804.745,19-
3.11	Rückstellungen	141.982,75-
3.12	Verbindlichkeiten	7.183.360,10-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.491.507,23-
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)</b>	<b>145.521.889,57-</b>

# Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

## Anlage 4

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	Ergebnisses aus dem		ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses		
				zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr				
EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-478.272,48	2.454.463,14	0,00	0,00	3.893.522,68	394.610,71	97.408.014,77		
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00					
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		2.454.463,14			2.454.463,14				
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00					0,00		
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00			0,00				
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00					0,00			
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	394.610,71					-394.610,71			
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00				0,00			
10 Ergebnis des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		2.454.463,14	0,00	0,00					
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital				0,00			0,00		
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	83.661,77						-83.661,77		
13 vorläufige Endbestände					6.347.985,82	0,00	97.324.353,00		
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO					0,00	0,00	0,00		
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berechtigungen der Eröffnungsbilanz <sup>2)</sup>							2.204,73		
16 Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		2.454.463,14	0,00	0,00	6.347.985,82	0,00	97.326.557,73		

<sup>1)</sup> Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

<sup>2)</sup> Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.

## Ermächtigungsüberträge konsumtiv

## Anlage 5a

Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sachkonto	Beschreibung Sachkonto	Ermächt.- übertrag ins Folgejahr
<b>Ausgaben</b>				
11140001	Zentrale Funktionen	44110001	Aufwand Personalrat.	-2.182,00
11240415	Verwaltungsgebäude	42110002	Unterh. Grundst. u. bauli. Anlagen GIM	-65.232,95
11250005	Gebäude Baubetriebshof	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-63.882,28
11330001	Grundstücksverwaltung	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-194.800,65
12600001	Feuerwehrbudget	42510000	Haltung von Fahrzeugen	-15.722,00
21100101	Betrieb Grundschule Hagenbach	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-5.913,00
21100111	Betrieb Grundschule UGH/Höch	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-22.476,00
21100121	Betrieb Grundschule Jagstfeld	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-1.723,00
21100121	Betrieb Grundschule Jagstfeld	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-35,00
21100131	Betrieb GS Kochendorf	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-19.938,00
21100131	Betrieb GS Kochendorf	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-2.126,00
21100141	Betrieb GS Duttenberg	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-2.310,00
21100151	Betrieb GS Plattenwald	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-5.049,00
21100501	Betrieb Otto-Klenert-Schule	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-170.929,00
21100505	Gebäude Otto-Klenert Schule	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-25.388,89
21100601	Betrieb Gymnasium	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-101.565,00
21100615	Gebäude Mensa	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-50.000,00
27200001	Mediathek	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-17.403,00
36500103	Betrieb Kiga Wächterstift	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-964,00
36500113	Betrieb Kiga Farnweg	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-5.311,00
36500153	Betrieb Kiga Mittlere Straße	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-5.141,00
36500155	Gebäude Kiga Mittlere Straße	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-35.000,00
36500163	Betrieb Kiga Dresdner Straße	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-10.347,00
36500183	Betrieb Kiga Plattenwald	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-23.413,00
42410135	Gebäude Deutschordenhalle	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-78.947,63
54100208	Straßenbeleuchtung/Signalanlagen	42120003	Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	-18.000,00
54100208	Straßenbeleuchtung/Signalanlagen	42120006	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	-280.000,00
55200001	Gewässer, wasserbauliche Anlagen	42120003	Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	-20.000,00
57300011	Greckenschloss	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-14.079,40
<b>Summe Ermächtigungsüberträge Ergebnishaushalt</b>				<b>-1.257.878,80</b>

## Ermächtigungsüberträge Investive Maßnahmen

## Anlage 5b

Maßnahme	Bezeichnung der Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Erm.übertrag ins Folgejahr
<b>Einnahmen Investiv</b>				
712600005002	Neubau Feuerwehrhaus Ko. Süd	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	69.000,00
<b>Zwischensumme Einnahmen Investiv</b>				<b>69.000,00</b>
<b>Ausgaben Investiv</b>				
711200001000	EDV	210000	Lizenzen	-10.000,00
711200001000	EDV	250000	DV-Software	-61.100,00
711200001000	EDV	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.900,00
711240415000	Verwaltungsgebäude, Ausstattung (GIM)	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-11.316,00
711240415002	St. Andrésches Schlöss. (San.gebiet Ko.)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-223.081,55
711240415003	Tiefgarage Rathaus (San.geb Stadtm. III)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-301.250,77
711240425000	Vereinsgebäude	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-15.000,00
711240425002	Altes Rathaus (San.geb. Ko.)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-28.622,32
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	-1.078.513,26
711240435001	Wohn- u.Geschäftsgeb. San.geb.Stadtm. 3	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	-100.000,00
711240501000	GIM, Ausstattung	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-484,00
711250001000	Baubetriebshof	6210000	Maschinen	-5.000,00
711330001006	Erschließung Obere Fundel	1210000	Ackerland	-265.169,14
711330001008	Erschließung Kocherwaldstr.V	18035000	Sopo für gel. Zuwendungen verb. Untern.	-800.000,00
711330001016	Erschließung Rabenäcker	18038000	SoPo für gel. Zuwendungen übrige Bereich	-3.000,00
711330001020	Erschließung BG Amorbacher Str. + GE	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-40.670,00
712210001000	Verkehrswesen	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-27.000,00
712600001000	Feuerwehrhaus Kernstadt, Ausstattung	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.500,00
712600001002	Ausrüstungsgegenstände	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.600,00
712600001006	Löschfahrzeug	6110000	Fahrzeuge	-417.160,45
712600005002	Neubau Feuerwehrhaus Ko. Süd	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-443.615,86
712800001000	Katastrophenschutz	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.121,96
721100101003	GS Hagenbach, Ausstatt. Ganztagesbetr.	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.000,00
721100611000	Ausstattung Mensa	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-30.000,00
728100001001	Infrastrukturmaßnahmen Schachtseefest	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-17.531,56
728100002000	Geschirrmobil	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.500,00
731400505000	Obdachlosenunterkünfte	2120000	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. b. W	-40.000,00
736500115000	Kiga Farnweg, Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	-5.041,01
736500163000	Kiga Dresdner Str., Ausstattung Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.000,00
742410125000	Lindenberghalle Neubau (Sangeb. Haupt.)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-44.480,00
754100108001	Badstraße, Neugestaltung	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-40.834,19
754100108002	Süd-,Bismarck-,Moltkestr.	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-150.000,00
754100108003	Westl. Bahnhofsvorplatz, Neugestalt.	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-19.975,83
754100108003	Westl. Bahnhofsvorplatz, Neugestalt.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-18.276,51
754100108010	Erschließung BG Hauptbahnh. West	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-45.503,65
754100108013	BG Neuenstädter Str. Treppe u. Straße	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-205.000,00
754100108017	Beim Alten Schacht	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-216.672,39
754100108019	Gehwege Duttenberg	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-100.000,00
754100108029	Seetalstraße	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-36.416,47
754100108030	Salinenstraße, Geh-u. Radweg, Parkplätze	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-150.000,00
754100108039	Hofgartenstraße Duttenberg	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-104.195,93
754100108040	Radweg Heuchlingen	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-68.807,53
754100108042	Radweg K2117 Obere Fundel	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-99.913,00
754100208001	Westl.Bahnhofsvorplatz, Straßenbeleucht.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-7.170,94
754100208002	BG Hauptbahnhof West, Straßenbeleucht.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-8.719,35
754100208007	Hofgartenstraße, Straßenbeleuchtung	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-62.400,74
754100408004	Radbrücke BW21 Untergriesheim	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-73.436,53
754100708000	Feldwegbau	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-30.000,00
754700001000	Bushaltestellen Überdachungen	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-17.280,60
754700001001	Stadtbahn Nord	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-45.595,36
755100001002	Skaterplatz Untergriesheim	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-23.556,43
755200001001	Schachtsee	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-1.214,50
755200001002	Oberflächenentwässerung Hohe Str.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-132.063,17
755200001003	Amorbach	18033000	SoPo für geleistete Zuwend. Zweckver	-120.000,00
755200001004	Attichsbach	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-9.771,50
755200001006	Überflutungsschutz UGH, 2.BA	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-206.446,02
755400001001	Fischtreppe Kocherwehr	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-244.767,06
755400001002	Ausgleichsmaßn. Obere Fundel	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-6.039,82
757500001000	Rastplatz Untergriesheim	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-10.000,00
<b>Zwischensumme Ausgaben Investiv</b>				<b>-6.275.615,46</b>
<b>Gesamtsumme Ermächtigungsüberträge Investiv</b>				<b>-6.206.615,46</b>

## Überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben

<b>Liste überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben</b>						
1. Konsumtive überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen						
Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Bezeichnung Sachkonto	APL / ÜPL in Euro	Bemerkungen	
11330001	Grundstücksverwaltung	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	100.000,00	Beschluss 26.05.20	
12800001	Katastrophenschutz	42610000	Besondere Aufwend. für Beschäftigte	100.000,00	Beschluss 26.05.20	
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	43170001	Zuschüsse an private Unternehmen	285.200,00	Beschluss 26.05.20	
<b>Summe</b>				<b>485.200,00</b>		
2. Investive überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben						
Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sach-konto	Bezeichnung Sachkonto	APL / ÜPL in Euro	Bemerkungen	
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	430.000,00	Beschluss vom 16.06.20	
711240501000	GIM, Ausstattung	6110000	Fahrzeuge	2.500,00	BM 05.02.20	
711330001020	Erschließ. BG Amorb.Str.+ GE	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	40.670,00	Eilentscheidung BM 18.11.20	
712600001006	Löschfahrzeug	6110000	Fahrzeuge	34.787,45	Beschluss vom 26.01.21	
721100155000	GS Plattenwald, Gebäude	2320000	Geb., Aufb. U. Betriebsvorr. Schulen	2.500,00	BM 27.05.20	
721100505001	OKS, San. Geb. Realschule	2320000	Geb., Aufb. U. Betriebsvorr. Schulen	27.000,00	Beschluss vom 26.05.20	
736500113000	Kiga Farnweg	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.265,00	BM 11.11.20	
736500115000	Kiga Farnweg, Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eimr.	2.000,00	BM 27.05.20	
736500165000	Kiga Dresdner Str, Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eimr.	1.000,00	BM 27.05.20	
736500175000	Kinderhaus M. Klose, Umbau	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eimr.	40.000,00	Beschluss vom 26.05.20	
754100108001	Badstraße, Neugestaltung	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrs.l.anl.	119.000,00	Beschluss vom 26.05.20	
754100108026	L1096/Friedrichsplatz	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrs.l.anl.	192.824,65	Beschluss vom 26.05.20	
754100108031	Radweg Hohe Str. / FvAG	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	32.000,00	Beschluss vom 30.06.20	
754100108032	Gehwege Plattenwald	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrs.l.anl.	23.796,71	Beschluss vom 26.05.20	
755200001005	Überflutungsschutz UGH, 1.BA	3710000	Wasserbauliche Anlagen	341.557,81	Beschluss vom 26.05.20/30.06.20	
755200001007	Hangsicherung Kocherhalde	1210000	Ackerland	83.645,50	Beschluss vom 24.03.20 /	
755300107001	Umenstelen	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahm.	54.000,00	Eilentscheidung BM 18.11.20	
757500001002	Tourismus	2500000	DV-Software	3.255,84	Beschluss 26.05.20/ BM 20.10.20	
<b>Summe</b>				<b>1.431.802,96</b>		

# Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2020

# Anlage 7

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Entspricht Konto/ Kostenart	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			Euro	Euro
			1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 und 173	3.404.611,71	7.306.428,91
2 +/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		6.966.240,93	6.269.850,69
3 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		-2.387.398,50	1.987.453,82
4 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		229.245,60	-3.949.686,27
5 +/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		-906.270,83	-8.085.718,73
<b>6 =</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>		7.306.428,91	3.528.328,42
7a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1492	0,00	5.000.000,00
7b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141,142, 143 u. 1491	189.561,18	194.645,34
7c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	500.000,00	3.700.000,00
8a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	239	0,00	0,00
8b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00	0,00
<b>9 =</b>	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		7.995.990,09	12.422.973,76
10 -	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		5.879.105,31	7.533.494,26
11 +	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		0,00	0,00
12 +	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		1.252.700,00	69.000,00
<b>13 =</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		3.369.584,78	4.958.479,50
14 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	226.090,25	225.750,75
15 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	28	198.827,41	141.982,75
<b>16 =</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		2.944.667,12	4.590.746,00
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		840.468,51	849.671,55

## Anlage 8

### Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	<b>4.288.133,39</b>	<b>6.347.985,82</b>
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	<b>3.893.522,68</b>	<b>6.347.985,82</b>
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	<b>394.610,71</b>	<b>0</b>
2. Zweckgebundene Rücklagen	<b>226.090,25</b>	<b>225.750,75</b>
Rücklagen gesamt	<b>4.514.223,64</b>	<b>6.573.736,57</b>

## Anlage 8b

### Zweckgebundene Rücklage Nachweis der Stiftungen und Vermächnisse

#### Stiftungskapital:

Stand zum 01.01.2020	215.588,00 €
Zugang	0,00 €
Abgang	0,00 €
Stand zum 31.12.2020	215.588,00 €

Davon entfallen auf:

Stiftung Gustav Waidmann	20.855,48 €
Irene-Würth-Stiftung	33.282,35 €
Rolf-Beckert-Stiftung	44.444,00 €
Bürgerstiftung z. Förderung des kult. Lebens u. Denkmalpflege	65.256,17 €
Bürgerstiftung Sport und Freizeit	51.750,00 €

#### Ergebnisrücklagen:

Stand zum 01.01.2020	10.502,25 €
<b>Zugang:</b>	1.303,25 €
Zuführung nicht verbrauchter Zinsen	
- Bürgerstiftung Sport und Freizeit	280,84 €
- Irene-Würth-Stiftung	437,85 €
- Rolf-Beckert-Stiftung	584,56 €
<b>Abgang:</b>	1.642,75 €
Verwendung Zinsen aus Vorjahren	
- Bürgerstiftung z. Förderung d. kult. Lebens u. Denkmalpflege	1.642,75 €
Stand zum 31.12.2020	10.162,75 €

Davon entfallen auf:

Ergebnisrücklage Irene-Würth-Stiftung	437,85 €
Ergebnisrücklage Rolf-Beckert-Stiftung	828,47 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung z. Förd. kult. Lebens u. Denkm.	2.665,76 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung Sport und Freizeit	6.230,67 €

#### Gesamtstand der zweckgebundenen Rücklagen für Stiftungen:

Stand zum 01.01.2020	226.090,25 €
Zugang 2020	1.303,25 €
Abgang 2020	1.642,75 €
Stand zum 31.12.2020	225.750,75 €

Rückstellungsübersicht,  
Entwicklung der Rückstellungen 2020

Anlage 9

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum Jahresbeginn 01.01.2020 Euro	Aufstockung 2020 Euro	Auflösung 2020 Euro	Inanspruchnahme 2020 Euro	Gesamtbetrag zum Jahresende 31.12.2020 Euro
<b>1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO</b>	121.827,41	10.497,58		67.342,24	64.982,75
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	121.827,41	10.497,58		67.342,24	64.982,75
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen					0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien					0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen					0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen					0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen					0,00
					0,00
<b>2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO</b>	77.000,00				77.000,00
2.1 Rückstellungen für Erschließungskosten BG Hübsch-Jörgen-Siedlung	5.000,00				5.000,00
2.2 Rückstellung f. Erschließungskosten BG Rabenacker	72.000,00				72.000,00
					0,00
<b>Rückstellungen gesamt</b>	198.827,41	10.497,58	0,00	67.342,24	141.982,75

Vermögen	Stand zum 01.01.2020 G.J-Beginn	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr 2020					Stand zum 31.12.2020 G.J-Ende
		Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	108.719,67 €	25.485,80 €	- €	- €	- €	53.295,54 €	80.909,93 €
<b>Sachvermögen</b>							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.732.306,19 €	1.665.263,07 €	- 5.158.876,46 €	699,94 €	- €	28.434,93 €	10.209.557,93 €
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.323.011,53 €	948.539,66 €	- 789.666,02 €	122.989,21 €	- €	- 2.158.508,61 €	63.446.365,77 €
2.3. Infrastrukturvermögen	35.976.104,73 €	1.190.650,50 €	- 215,00 €	752.379,79 €	- €	- 1.636.759,83 €	36.282.160,19 €
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	754.472,40 €	- €	- €	- €	- €	16.183,92 €	738.288,48 €
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	596.819,30 €	- €	- €	- €	- €	1.957,09 €	594.862,21 €
2.6. Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge	2.111.640,83 €	211.150,09 €	- €	- €	- €	337.723,37 €	1.985.067,55 €
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.076.845,51 €	58.538,90 €	- €	20.326,79 €	- €	311.738,70 €	1.843.972,50 €
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.187.722,18 €	1.589.189,41 €	- €	- 894.995,85 €	- €	- €	1.881.915,74 €
<b>Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)</b>							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	411.858,79 €	- €	- €	- €	- €	- €	411.858,79 €
3.3. Sondervermögen	2.045.167,52 €	- €	- €	- €	- €	- €	2.045.167,52 €
3.4. Ausleihungen	2.389.779,06 €	- €	- 124.591,77 €	- €	- €	- €	2.265.187,29 €
3.5. Wertpapiere	5.005.084,16 €	189.561,18 €	- €	- €	- €	- €	5.194.645,34 €
<b>Insgesamt</b>	<b>131.719.531,87 €</b>	<b>5.878.378,61 €</b>	<b>- 6.073.349,25 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 4.544.601,99 €</b>	<b>126.979.959,24 €</b>

Erläuterung zu den Abschreibungen 2.1. Unbebaute Grundstücke i.H.v. 28.434,93:

In den unbebauten Grundstücken ist auch der Aufwuchs für Grünflächen beinhaltet. Diesen schreiben wir über 15 Jahre ab.

# Schuldenübersicht

# Anlage 11

Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres	zum 31.12. des Haushalts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel					Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
EUR								
1	2	3	4	5	6	7		
1.1 Anleihen								
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.475.484	4.725.798	586.615	2.260.233	1.878.950		-749.686	
1.2.1 Bund								
1.2.2 Land								
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände								
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen								
1.2.5 Kreditinstitute	5.475.484	4.725.798	586.615	2.260.233	1.878.950		-749.686	
1.2.6 sonstige Bereiche								
1.3 Kassenkredite	0	0	0		0		0	
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	5.475.484	4.725.798	586.615	2.260.233	1.878.950		-749.686	
nachrichtlich:								
<b>Schulden des Eigenbetriebes Stadtwerke</b>								
2.1 Anleihen								
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.281.206	11.692.349	648.065	2.524.845	8.519.439		-588.857	
2.3 Kassenkredite	0	1.000.000	0	1.000.000			1.000.000	
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
<b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	12.281.206	12.692.349	648.065	3.524.845	8.519.439		411.143	

<b>Schulden des Eigenbetriebes Stadtentwässerung</b>								
Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres	zum 31.12. des Haushalts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel					Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	5 mehr als 5 Jahre	6	7	
EUR								
1	2	3	4	5	6	7		
3.1 Anleihen								
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.740.916	10.667.990	417.499	1.674.221	8.576.270		-72.926	
3.3 Kassenkredite	500.000	2.700.000	0	2.700.000	0		2.200.000	
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
<b>3. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	11.240.916	13.367.990	417.499	4.374.221	8.576.270		2.127.074	
<b>Gesamtschulden von Kernhaushalt und Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung</b>								
4.1 Anleihen	0	0	0	0	0		0	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.497.606	27.086.137	1.652.179	6.459.299	18.974.659		-1.411.469	
4.3 Kassenkredite	500.000	3.700.000	0	3.700.000	0		3.200.000	
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0		0	
Zwischensumme 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	28.997.606	30.786.137	1.652.179	10.159.299	18.974.659		1.788.531	
abzgl. Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.949.958	5.146.438	3.626	4.391.511	751.301		3.196.480	
<b>4. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	27.047.648	25.639.699	1.648.553	5.767.788	18.223.358		-1.407.949	

## Entwicklung des Schuldenstandes im Kämmererhaushalt in Euro

Jahr	Anfangsbestand	Neuaufnahme	Ordentliche Tilgung	Sonder tilgung	Stand 31.12.	Pro-Kopf-Verschuldung	angenommener EW-Stand
2008	4.767.426	0	666.577	0	4.100.849	218,11	18.802
2009	4.100.849	0	417.715	260.555	3.422.579	181,69	18.837
2010	3.422.579	0	404.935	0	3.017.644	160,84	18.762
2011	3.017.644	0	404.942	0	2.612.702	143,71	18.181
2012	2.612.702	0	404.948	0	2.207.754	120,81	18.274
2013	2.207.754	0	404.954	191.734	1.611.066	88,01	18.305
2014	1.611.066	0	366.614	0	1.244.452	66,93	18.592
2015	1.244.452	0	366.620	0	877.832	46,16	19.019
2016	877.832	4.660.000	366.619	0	5.171.213	270,93	19.087
2017	5.171.213	2.000.000	456.687	0	6.714.526	348,92	19.244
2018	6.714.526	400.000	668.287	0	6.446.239	334,63	19.264
2019	6.446.239	0	692.949	277.806	5.475.484	282,99	19.349
2020	5.475.484	0	656.827	0	4.818.657	247,06	19.504



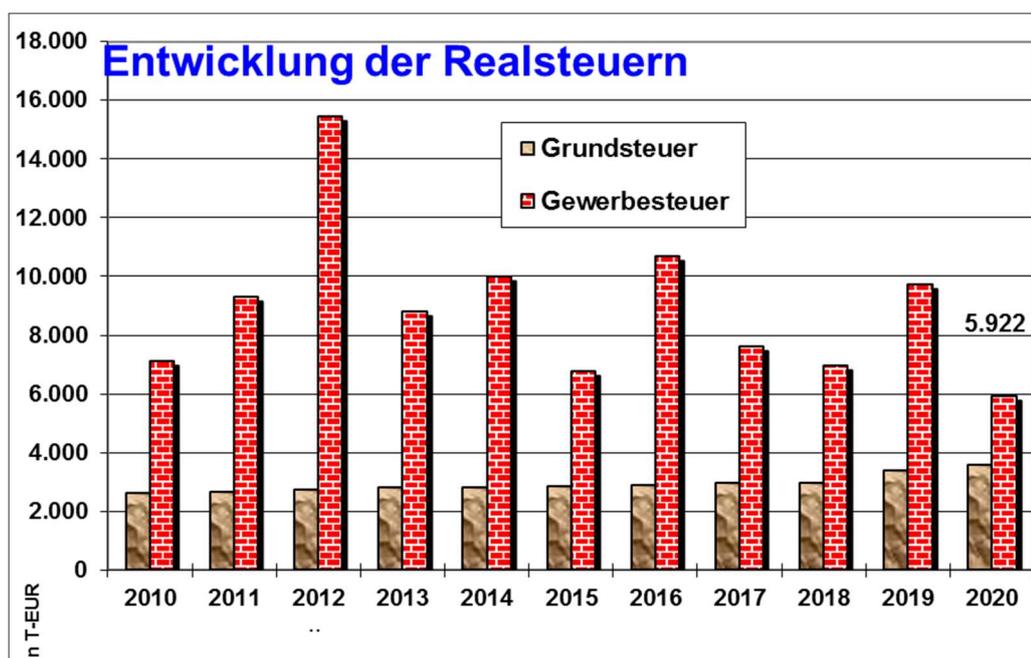
## Forderungsübersicht

nach § 55 Abs. 1 GemHVO

<b>Art der Forderungen</b>	<b>Gesamtbetrag zum 31.12.2020</b>
	<b>-Euro-</b>
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	480.817,51
2. Forderungen aus Transferleistungen	145.734,96
3. Privatrechtliche Forderungen	5.158.337,95
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>5.784.890,42</b>

## Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen und Zuweisungen

	2017 EURO	2018 EURO	2019 EURO	2020 EURO
Grundsteuer A	51.783,59	49.699,85	52.589,91	54.072,95
Grundsteuer B	2.930.769,81	2.930.778,14	3.325.858,17	3.546.228,02
Gewerbesteuer	7.600.238,84	6.963.703,01	9.744.180,18	5.922.379,59
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.575.756,00	11.558.815,50	12.244.530,15	11.342.036,89
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	936.576,71	1.181.065,66	1.338.698,67	1.451.477,36
Vergnügungssteuer	799.082,76	851.786,97	703.128,65	691.094,50
Hundesteuer	86.089,80	85.173,74	103.541,12	102.118,96
Schlüsselzuweisungen vom Land	7.648.261,90	7.561.939,20	8.974.627,00	10.425.509,60
Familienleistungsausgleich	786.751,00	867.299,00	897.886,00	821.058,00
Investitionszuschüsse	1.641.964,20	1.719.041,60	1.871.852,80	2.047.198,20
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Untere Verwaltungsbeh.)	142.155,60	167.592,60	192.971,50	542.645,89
	<b>33.204.560,21</b>	<b>33.936.895,27</b>	<b>39.449.864,15</b>	<b>36.945.819,96</b>



Kennzahl	1	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	
								Einheit
<b>ERTRAGSLAGE</b>								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag		€	-1.451.695	3.893.523	2.454.463	-1.938.918	-2.998.224	-628.000
Betrag je Einwohner		€/EW	-75,66	200,94	127,06	-99,32	-153,46	-31,96
Aufwandsdeckungsgrad		%	97,00	108,09	105,08	96,30	94,55	98,83
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag		€	19.345.785	24.322.862	25.030.375	19.327.131	22.010.439	24.638.000
Betrag je Einwohner		€/EW	1.008,33	1.255,24	1.295,77	990,02	1.126,55	1.253,84
Anteil an ordentlichen Aufwendungen		%	40,03	50,54	51,78	36,87	40,03	45,98
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag		€	20.797.480	20.429.339	22.575.912	21.266.049	25.008.663	25.266.000
Betrag je Einwohner		€/EW	1.083,99	1.054,31	1.168,71	1.089,34	1.280,00	1.285,80
Anteil an ordentlichen Aufwendungen		%	43,04	42,45	46,70	40,57	45,48	47,16
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag		€	-284.023	394.611	-478.272	2.368.440	268.960	628.000
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag		€	-1.735.719	4.288.133	1.976.191	429.522	-2.729.264	0
<b>FINANZLAGE</b>								
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
absoluter Betrag		€	2.107.361	6.966.241	6.269.372	1.244.280	435.919	2.875.200
Betrag je Einwohner		€/EW	109,84	359,51	324,55	63,74	22,31	146,32
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag		€	668.287	692.949	656.827	586.615	586.622	586.700

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Planung	Planung	Planung
		2018 3	2019 4	2020 5	2021 6	2022 7	2023 8
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	1.439.074	6.273.292	5.612.545	657.665	-150.703	2.288.500
Betrag je Einwohner	€/EW	75,01	323,75	290,55	33,69	-7,71	116,46
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	840.469	848.831	849.672	854.308	890.918	937.634
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	€	1.214.212	7.995.990	12.422.974	16.483.343	5.516.341	3.539.441
<b>K A P I T A L L A G E</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	97.608.657	101.922.238	103.900.294			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	97.389.000	97.408.015	97.326.558			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	66,88	69,63	71,40			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	33,12	30,37	28,60			
<b>10. Goldene Bilanzregel</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	105,94	109,95	115,29			
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	10.446.239	5.475.484	4.725.798	4.139.183	3.552.561	2.965.932
Betrag je Einwohner	€/EW	544,47	282,58	244,64	212,03	181,83	150,94
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-268.287	-970.754	-749.686	-586.615	-586.622	-586.700

Bad Friedrichshall, 10.08.2022

Handwritten signature of Timo Frey in blue ink, written in a cursive style.

.....  
Timo Frey  
Bürgermeister

Handwritten signature of Alexander Preuss in blue ink, written in a cursive style.

.....  
Alexander Preuss  
Stadtkämmerer

