

*Lage- und Rechenschaftsbericht einschließlich Bilanz
zur abgeschlossenen Jahresrechnung*

2018



INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
A. Allgemeines	5
B. Wirtschaftliche Lage	6
C. Stand der Kommunalen Aufgabenerfüllung	7
D. Überblick zum Haushaltsjahr 2018	8
E. Rechnungsergebnis 2018	9
F. Sonstige Pflichtangaben	25
G. Gesamtbeurteilung und Ausblick	27
Anlage 1 Gesamtergebnisrechnung	28
Anlage 2 Gesamtfinanzzrechnung	39
Anlage 3 Feststellung Jahresergebnis	53
Anlage 4 Verwendung Jahresergebnis	55
Anlage 5 Entwicklung der Liquidität	56
Anlage 6 Übersicht Stand der Rücklagen incl. Stiftungsübersicht	57
Anlage 7 Rückstellungsübersicht	59
Anlage 8 Vermögensübersicht	60
Anlage 9 Schuldenübersicht	61
Anlage 10 Forderungsübersicht	64
Anlage 11 Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen	65
Anlage 12 Kennzahlenübersicht	66

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.

Diese grundsätzlichen Fristen sind beim Wechsel von der Kameralistik auf die Doppik nicht zu realisieren, zumal vor dem ersten Rechnungsabschluss in der Doppik die Eröffnungsbilanz aufzustellen und zu beschließen ist. Zusätzliche Verzögerungen sind durch die Corona-Krise begründet.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2018 ist abgeschlossen und kann vom Gemeinderat festgestellt werden.

B. Wirtschaftliche Lage

Die Stadt Bad Friedrichshall zählt mit einer Steuerkraftsumme von 25,39 Mio. € im Jahr 2018 zu den steuerschwachen Kommunen des Landes. Bezogen auf die Einwohner liegt diese Zahl bei 1.324 Euro gegenüber einem Landesdurchschnitt von 1.427 Euro, so dass wir lediglich 96,71% des Landeswertes erreichen. Dieser Wert liegt für das Jahr 2018 zwar einiges über den Vorjahren und Folgejahren, ändert aber nichts an dieser Gegebenheit. Auch innerhalb des Landkreises Heilbronn verhält sich unsere Steuerkraftsumme unterdurchschnittlich.

Das Gewerbesteueraufkommen hat sich im Jahr 2018 zwar mit 6,96 Mio. € besser entwickelt als dies im Planansatz von 6,5 Mio. € noch anzunehmen war. Dennoch liegen wir hier weit unter dem für unsere Größe und unsere Infrastruktur an sich notwendigen Niveau.

Dennoch liegt die Verschuldung durch Kreditaufnahmen (ohne temporäre Kassenkredite) mit 6,45 Mio. € zum Jahresende 2018, das sind 334 Euro/EW, unterhalb des vergleichbaren Landesdurchschnittes mit 384 Euro/EW. Hinzu kommen noch Kassenkredite i. H. v. 4 Mio. €, so dass sich die Gesamtschulden im Kernhaushalt auf 10,45 Mio. € belaufen. Zum Jahresende 2015 lag die Verschuldung bereits unter 1 Mio. €, doch insbesondere durch die Generalsanierung der Otto-Klenert-Schule mit über 13 Mio. € hat sich der Schuldenstand auf die derzeitige Höhe entwickelt.

Nicht verkennen darf man dabei aber die konsolidierte Gesamtverschuldung der Stadt, also unter Einbeziehung der beiden Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung mit dann rd. 32 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.

Aus der Beteiligung des Abwasserzweckverbandes Unteres Sulmtal werden der Stadt Bad Friedrichshall darüber hinaus weitere 9 Mio. € an Darlehen zugerechnet, unser dortiger Anteil am Anlagekapital liegt bei rd. 9,9 Mio. €.

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. Feuerwehrrhäuser 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. 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 ist gut ausgebaut.

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.

D. Überblick zum Haushaltsjahr 2018

Der Gemeinderat hat am 30.01.2018 die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2018 erlassen, welche durch die Aufstellung eines 1. Nachtragshaushalts mit Erlass der Nachtragssatzung am 26.06.2018 fortgeschrieben wurde.

Der Ergebnishaushalt sah bei ordentlichen Erträgen von 42,71 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen von 48,51 Mio. € ein veranschlagtes ordentliches Ergebnis bzw. auch Gesamtergebnis von -5,8 Mio. € vor.

Im Finanzhaushalt wurde mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 41,86 Mio. € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 43,46 Mio. € gerechnet, so dass ein Zahlungsmittelbedarf aus dem Ergebnishaushalt von rd. -1,6 Mio. € zu erwarten war.

Bei Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 21,49 Mio. € gegenüber Auszahlungen mit 26,87 Mio. € betrug der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit - 5,38 Mio. €.

Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf ergab sich dadurch mit -6,98 Mio. €. Aufgrund von geplanten Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten mit 0,67 Mio. € errechnete sich die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes mit -7,64 Mio. €.

Für die Finanzierung des Haushalts 2018 war keine Kreditermächtigung vorgesehen.

E. Rechnungsergebnis 2018

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 negativen Gesamtergebnis von -1.735.718,52 €. Dieses gliedert sich in das ordentliche Ergebnis mit -1.451.695,26 € sowie das Sonderergebnis mit -284.023,26 €.

Da das Haushaltsjahr 2018 das erste in der doppelten Zeitrechnung darstellt, sind noch keine Ergebnissrücklagen vorhanden.

Da das Jahr 2018 noch vor dem gesetzlich geforderten Umstiegsjahr 2020 liegt, kann der ordentliche Fehlbetrag von 1,452 Mio. €, weil kleiner als die Summe der Abschreibungen, gemäß Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts mit dem Basiskapital verrechnet werden.

Das Sonderergebnis von -284.023,26 € setzt sich aus einem außerordentlichen Ertrag von 1.315.019,29 Euro und einem außerordentlichen Aufwand von 1.599.042, 55 € zusammen und wurde ebenfalls mit dem Basiskapital verrechnet.

Zusammensetzung des außerordentlichen Ertrages von: 1.315.019,29 €

- | | |
|---|--------------|
| - Außerordentliche Auflösung von Sonderposten
(überwiegend aus Auflösung von Sonderposten der
Zuteilungswerte Bauplätze Hübsch-Jörgen-Siedlung) | 528.702,96 € |
| - Erträge aus Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden
(überwiegend Gewinne aus Veräuß. v. Bauplätzen Hübsch-
Jörgen-Siedlung) | 776.907,33 € |
| - Erträge aus Veräußerung bewegliches Vermögen | 9.409,00 € |

Zusammensetzung des außerordentlichen Aufwands von: 1.599.042,55 €

- Außerplanmäßige Abschreibungen 94.308,84 €
- Aufwendungen Veräuß. v. Grundstücken / Gebäuden 1.499.719,50 €
(überwiegend Obere Fundel im Zusammenhang mit Tausch/
Verkauf von Grundstücken in Haßmersheim)
- Aufwendungen aus Veräußerung beweglichen Vermögens 5.014,21 €

Die nicht unbedeutende Verbesserung in der Ergebnisrechnung ergibt sich insbesondere durch die nachstehend dargestellten wesentlichen Veränderungen gegenüber den Planansätzen, wobei aber auch noch viele andere, kleinere Veränderungen zum Gesamtergebnis beigetragen haben. Nicht verbrauchte Mittel einzelner Budgets wurden nicht mittels Haushaltsermächtigung ins Folgejahr übertragen, sondern im Nachtragsplan 2019 neu veranschlagt, Anzumerken ist, dass diese Planüberschreitungen bzw. Planabweichungen aufwandseitig bereits vorab vom Bürgermeister, den beschließenden Ausschüssen oder dem Gemeinderat, je nach Zuständigkeitsgrenzen, genehmigt wurden.

Planabweichungen über 100.000 Euro - konsumtiv

Kosten- stelle	Bezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	aktuelles Budget	Ist Budget	Abweichung	Mehr/ Weniger	Begründung
Einnahmen								
11250001	Baubetriebshof	38110001	Erträge LV Baubetriebshof	-2.637.500,00	-3.249.646,50	612.146,50	ME	Einnahmen f. Mehrstunden Bauhof (s. Ausg.)
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	-130.000,00	-331.323,03	201.323,03	ME	Int.komm.Kostenausgleich (teilw. 2017)
51110101	Baulandumleg./Vermessung STB	35910001	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.075.003,71	1.075.003,71	ME	Umlegungseinnahmen korresp.m. Ausg.
53500001	Kombinierte Versorgung	35110000	Konzessionsabgaben	-220.000,00	-480.612,59	260.612,59	ME	Konzess.abg. Stw (2017 u. 2018)
54100108	Straßenmaßnahmen TBS	31611000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	-120.261,09	120.261,09	ME	Ansätze waren nicht vorhanden (Umstell.)
54100108	Straßenmaßnahmen TBS	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	-463.252,57	463.252,57	ME	Ansätze waren nicht vorhanden (Umstell.)
54100108	Straßenmaßnahmen TBS	35710000	Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	-169.846,12	169.846,12	ME	Ansätze waren nicht vorhanden (Umstell.)
54100208	Straßenbeleuchtung/Signalanlagen	31400000	Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	-358.158,00	358.158,00	ME	Restzahlung Zuschuss Umrüst. LED
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30130000	Gewerbesteuer	-6.500.000,00	-6.963.703,01	463.703,01	ME	
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	-11.716.854,00	-11.558.815,50	-158.038,50	WE	
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30310000	Vergnügungssteuer	-700.000,00	-851.786,97	151.786,97	ME	
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	31110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	-7.399.531,00	-7.561.939,20	162.408,20	ME	
Ausgaben								
51100002	Sanierung Ortsmitte Kochendorf	43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	280.000,00	10.846,00	269.154,00	WA	
51100004	Sanierung Stadtmitte II	43110000	Zuweisungen an das Land	0,00	126.251,00	-126.251,00	MA	Abrechn.; Kürzung Förderrahmen (Rückz.)
51110101	Baulandumleg./Vermessung STB	44910000	Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw.-Tätigkeit	0,00	1.075.003,61	-1.075.003,61	MA	Ausgaben Umlegungen; kor.r.m.Einn.s.o.
54100208	Straßenbeleuchtung/Signalanlagen	42120006	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	890.000,00	620.761,51	269.238,49	WA	
54500001	Straßenreinigung	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	150.000,00	250.990,83	-100.990,83	MA	Mehraufwand Bauhof
54500002	Aufwendungen Winterdienst	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	150.000,00	20.972,67	129.027,33	WA	Wenigeraufwand Bauhof
55100001	Spielplätze	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	155.000,00	258.346,86	-103.346,86	MA	Mehraufwand Bauhof
55100007	Öffentliche Grünanlagen	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	700.000,00	824.530,91	-124.530,91	MA	Mehraufwand Bauhof
61300001	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	47224000	AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	0,00	425.462,39	-425.462,39	MA	Aufwand war nicht geplant (Umstell.)

Beurteilung

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2018 hat sich gegenüber den Planansätzen wesentlich besser entwickelt. Während die Aufwandsseite trotz Einsparungen bei den Personalkosten (-0,43 Mio. €) sowie dem Verwaltungs- und Betriebsaufwand einschl. Gebäudeunterhaltung (-1,58 Mio. €) in Summe beinahe unverändert blieb, hat sich die Ertragsseite durchweg positiv entwickelt. Beim eigenen Steueraufkommen (+509 TEUR), den Zuweisungen und Zuwendungen (+825 TEUR), aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge (+554 TEUR), Gebühreneinnahmen (+134 TEUR), Kostenersatzungen (+215 TEUR) und vor allen Dingen den sonstigen ordentlichen Erträgen (+1.954 TEUR; überwiegend Erträge aus Umlegungsverfahren, wirkt sich aber auch aufwandsseitig aus) haben sich Verbesserungen ergeben und die Erträge insgesamt um 4,17 Mio. € ansteigen lassen.

Dadurch verringerte sich der Fehlbetrag von geplant 5,8 Mio. € auf 1,74 Mio. €.

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 2018 betrug 2,11 Mio. €. Gegenüber dem erwarteten Zahlungsmittelbedarf von 1,60 Mio. € hat sich dieser Wert um 3,70 Mio. € verbessert.

3. Zahlungsmittelbestand

Zum 31.12.2018 waren 3.404.611,71€ Zahlungsmittel, 109.600,17 € Festgeldanlagen, 1,7 Mio. € Forderungen aus kurzfristigen Kassenkrediten für die Stadtentwässerung und ein Kassenkredit von 4 Mio. Euro vorhanden.

Zum 31.12.2018 stehen damit liquide Eigenmittel in Höhe von 1.214.211,88 € zur Verfügung. Nach dem vorläufigem Rechnungsergebnis 2019 werden die liquiden Eigenmittel um 6,78 Mio. € auf knapp 8 Mio. € steigen.

4. Investitionen

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

Von den 2018 für Investitionen eingestellten Mittel i. H. v. 26,9 Mio. € wurde ein Anteil von 13,1 Mio. € nicht vollständig verbraucht. Der Anteil nicht benötigter Mittel für Baumaßnahmen beläuft sich auf 7,2 Mio. €. Von diesen Mitteln wurden rund 5,5 Mio. Euro im Nachtragsplan 2019 wieder veranschlagt.

Haushaltsermächtigungen für nicht benötigte Investitionsmittel wurden keine übertragen, sondern diese im Nachtragplan 2019 neu veranschlagt. Diese Mittel sind in der Spalte „Nachtrag 2019 erneut veranschlagt“ dargestellt.

Planabweichungen über 100.000 Euro

Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/Weniger Einnahme (ME/WE)	Nachtrag 2019 erneut veranschlagt
Einnahmen								
711330001001	Allgem. Grundvermögen, Veräuß. erlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-5.305.000,00	-634.193,80	-4.670.806,20	WE	
711330001004	Grundstücke GE Hauptbahnhof	21911800	Anlage im Bau SoPo übriger Bereich	-531.000,00	0,00	-531.000,00	WE	Ja
711330001005	GE Hauptbahnhof, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-649.000,00	0,00	-649.000,00	WE	Ja
711330001006	Erschließung Obere Fundel	21911800	Anlage im Bau SoPo übriger Bereich	-2.460.000,00	0,00	-2.460.000,00	WE	teilweise
711330001007	Obere Fundel, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-1.640.000,00	0,00	-1.640.000,00	WE	teilweise
711330001008	Erschließung Kocherwaldstr. V	21911800	Anlage im Bau SoPo übriger Bereich	-1.600.000,00	0,00	-1.600.000,00	WE	
711330001009	Kocherwaldstr. V, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-400.000,00	0,00	-400.000,00	WE	
711330001014	Erschließung Hübsch-Jörgen-Siedlung II	21910000	Sonstige SoPo	-650.000,00	257.226,20	-907.226,20	WE	
711330001015	Hübsch-Jörgen-Siedlung II, Veräuß. erlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-920.000,00	-1.569.340,00	649.340,00	ME	
711330001016	Erschließung Rabenacker	21910000	Sonstige SoPo	-1.430.000,00	661.656,95	-2.091.656,95	WE	Ja
711330001017	Rabenacker, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-1.420.000,00	0,00	-1.420.000,00	WE	Ja
721100505001	OKS, Sanierung Geb. Realschule	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	-496.800,00	-65.200,00	-431.600,00	WE	teilweise
751100002000	Sanierung Ortsmitte Kochendorf	21911100	Anlage im Bau SoPo Land/Bund	-1.267.800,00	7.702,40	-1.275.502,40	WE	
751100003001	Veräuß. erlöse, Sanierung Stadtmitte III	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	WE	
754100108026	L1096/Friedrichsplatz Landesmaßn.	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	-150.000,00	0,00	-150.000,00	WE	Ja
754100208000	Straßenbeleuchtung	21911000	Anlage im Bau SoPo Bund	-589.000,00	0,00	-589.000,00	WE	
754700001001	Stadtbahn Nord	21911700	Anlage im Bau SoPo private Unternehmen	-100.000,00	0,00	-100.000,00	WE	
755200001005	Überflutungsschutz UGH, 1.BA	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	-100.000,00	0,00	-100.000,00	WE	Ja
Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/Weniger Ausgabe (MA/WA)	Nachtrag 2019 erneut veranschlagt
Ausgaben								
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	709.190,00	442.045,39	267.144,61	WA	Ja
711330001000	Allgem. Grundvermögen	1210000	Ackerland	5.367.670,00	5.068.752,18	298.917,82	WA	teilweise
711330001006	Erschließung Obere Fundel	1210000	Ackerland, Grund u. Boden Wohnbauten	4.144.855,00	1.000.971,05	3.143.883,95	WA	teilweise
711330001008	Erschließung Kocherwaldstr. V	9613000	Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	605.332,00	0,00	605.332,00	WA	
711330001008	Erschließung Kocherwaldstr. V	18035000	Sopo für gel. Zuwendungen verb. Untern.	800.000,00	0,00	800.000,00	WA	Ja
711330001018	Erschließung BG Neuenstädter Str.	1210000	Ackerland	340.000,00	0,00	340.000,00	WA	
721100105003	GS Hagenbach, Einricht. Ganztageschule	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	358.000,00	214.289,36	143.710,64	WA	teilweise

Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sach- konto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschrie- bener Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/ weniger Ausgabe (MA/WA)	Nachtrag 2019 erneut veranschlagt
721100505001	OKS, Sanierung Geb. Realschule	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	1.670.266,00	1.081.254,71	589.011,29	WA	teilweise
736500105000	Kiga Wächterstift, Gebäude	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	618.991,00	725.903,06	-106.912,06	MA	
736500175000	Kinderhaus M. Klose, Umbau Gebäude	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	120.000,00	90,00	119.910,00	WA	Ja
751100002000	Sanierung Ortsmitte Kochendorf	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	866.887,00	7.797,63	859.089,37	WA	teilweise
751100002000	Sanierung Ortsmitte Kochendorf	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	431.000,00	320.880,33	110.119,67	WA	Ja
751100003000	Sanierung Stadtmitte III	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	100.000,00	0,00	100.000,00	WA	
751100004000	Sanierung Stadtmitte II	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	118.738,00	0,00	118.738,00	WA	
751100004000	Sanierung Stadtmitte II	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	203.494,00	7.966,59	195.527,41	WA	Ja
754100108000	Versch. Straßenausbauten	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	182.295,00	0,00	182.295,00	WA	teilweise
754100108002	Süd-, Bismarck-, Moltkestr.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	409.553,00	97.332,80	312.220,20	WA	teilweise
754100108003	Westl. Bahnhofsvorplatz, Neugestalt.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	400.000,00	22.454,44	377.545,56	WA	Ja
754100108009	Gemeindeverbind.str. Plattenwald	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	200.000,00	427.252,88	-227.252,88	MA	
754100108026	L1096/Friedrichsplatz Landesmaßn.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	122.350,00	0,00	122.350,00	WA	Ja
754100108029	Seetalstraße	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	152.781,00	0,00	152.781,00	WA	Ja
754600008000	Parkplatz Glück-Auf-Halle, San. Stadtm.3	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	680.000,00	47.401,97	632.598,03	WA	Ja
754700001001	Stadtbahn Nord	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	700.000,00	0,00	700.000,00	WA	teilweise
755200001002	Oberflächenentwässerung Hohe Str.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	240.000,00	47.374,27	192.625,73	WA	teilweise
755200001003	Amorbach	18033000	SoPo für geleistete Zuwendungen Zweckver	200.000,00	0,00	200.000,00	WA	teilweise
755200001004	Attichsbach	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	198.418,00	0,00	198.418,00	WA	
755200001005	Überflutungsschutz UGH, 1.BA	1210000	Ackerland	150.000,00	34.326,30	115.673,70	WA	
755200001005	Überflutungsschutz UGH, 1.BA	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	600.000,00	238.000,00	362.000,00	WA	Ja
755200001007	Hangssicherung Kochehölde	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	516.000,00	109.462,53	406.537,47	WA	
Anmerkungen:								
736500105000	Kiga Wächterstift, Gebäude		Übertrag aus Vorjahr 518.991,- + 100.000, Abrechnung der Maßnahme ist in Sitzung vom 22.10.19 erfolgt.					
754100108009	Gemeindeverbind.str. Plattenwald		Haushalt 2018 200.000 € + 350.000 € VE veranschlagt, 2019 keine Mittel mehr veranschlagt, Abrechnung der Maßnahme komplett in 2018					

5. Vermögensrechnung und Bilanz

5.1 Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018
		EUR	EUR
1	Vermögen	134.380.729	136.305.422
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	62.626	83.959
1.2	Sachvermögen	118.629.734	124.466.694
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	12.408.683	15.833.273
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	64.140.351	67.049.228
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.070.109	34.026.779
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	281.052	702.242
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	595.211	594.947
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.523.696	2.294.380
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.140.394	2.166.797
1.2.8	Vorräte	33.084	30.196
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.437.153	1.768.851
1.3	Finanzvermögen	15.688.369	11.754.769
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	411.859	411.859
1.3.3	Sondervermögen	2.045.168	2.045.168
1.3.4	Ausleihungen	2.702.833	2.581.620
1.3.5	Wertpapiere	1.109.600	109.600
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	222.056	865.179
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.729.135	2.334.832
1.3.8	Liquide Mittel	6.467.719	3.406.512
2	Abgrenzungsposten	10.084.042	9.651.414
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	58.276	51.947
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	10.025.766	9.599.467
	Bilanzsumme	144.464.771	145.956.836

Passivseite		Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018
		EUR	EUR
1	Eigenkapital	99.472.121-	97.608.657-
1.1	Basiskapital	99.255.487-	97.389.000-
1.2	Rücklagen	216.634-	219.658-
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	216.634-	219.658-
2	Sonderposten	35.581.371-	33.232.939-
2.1	für Investitionszuweisungen	22.487.848-	22.736.923-
2.2	für Investitionsbeiträge	5.077.581-	4.525.050-
2.3	für Sonstiges	8.015.942-	5.970.966-
3	Rückstellungen	66.778-	162.391-
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	66.778-	129.849-
3.7	Sonstige Rückstellungen	0	32.542-
4	Verbindlichkeiten	6.903.869-	12.455.660-
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.714.526-	10.446.239-
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0	1.418.111-
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	153.679-
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	189.343-	437.632-
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.440.632-	2.497.189-
	Bilanzsumme	144.464.771-	145.956.836-

5.2 Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

Aktiva

145.956.836 €

Entsprechend § 52 Abs. 3 GemHVO enthält die Aktivseite das Vermögen, die Abgrenzungsposten und Nettopositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag). Die Aktivseite stellt die Mittelverwendung dar. Sie hat sich im Laufe des Jahres 2018 um 1,5 Mio. Euro erhöht.

Vermögen

136.305.422 €

Immaterielle Vermögensgegenstände

83.959 €

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

124.466.694 €

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

15.833.273 €

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 rd. 2,9 Mio. m² unbebaute Grundstücke, aufgegliedert in Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke.

Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

67.049.228 €

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 94 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

34.026.779 €

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

702.242 €

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

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

594.947 €

Kunstgegenstände und Baudenkmäler bzw. Skulpturen zählen zum beweglichen Vermögen.

Bewegliches Vermögen

4.461.177 €

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

30.196 €

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

1.768.851 €

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 kann. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben.

Finanzvermögen

11.754.769 €

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 gemeindewirtschaftlichen 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 KIVBF GmbH	14.796,46 €
Wirtschaftsförderung Heilbronn (WFG)	550,00 €

Sondervermögen

2.045.168 €

Stadtwerke (Stammkapital)

Ausleihungen

2.581.620 €

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	850.727,12 €
Genossenschaftsanteil Volksbank Heilbronn	480,00 €
Friedrichshaller Sportverein (Sportpark)	959.389,15 €
Gewerbe- und Industriepark Bad Friedrichshall (Gesellschafterdarlehen)	100.713,40 €
Genossenschaftsanteil GEWO HN	310,00 €

Wertpapiere und sonstige Einlagen

109.600 €

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.

Öffentlich-rechtliche Forderungen

865.179 €

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

Privatrechtliche Forderungen

2.334.832 €

Die privatrechtlichen Forderungen ergeben sich durch Forderungen aus Lieferung und Leistung. Unter den Forderungen befindet sich u.a. ein Kassenkredit für die Stadtentwässerung in Höhe von 1,7 Mio. Euro.

Liquide Mittel

3.406.512 €

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

Abgrenzungsposten

9.651.414 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

51.947 €

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

9.599.467 €

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)	6.270.623,21 €
➤ Kindergarten St. Barbara	979.667,13 €
➤ Kindergarten Waldersee	582.483,33 €

Darüber hinaus wurde auf einen weiteren Ansatz verzichtet.

Passiva

145.956.836 €

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

97.608.657 €

Basiskapital

97.389.000 €

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.

Zweckgebundene Rücklagen

219.658 €

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

33.232.939 €

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

22.736.923 €

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

4.525.050 €

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgaben-gesetz bzw. früher Baugesetzbuch.

Sonderposten für Sonstiges

5.970.966 €

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.

Rückstellungen

162.391 €

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 vorweg genommen (Vorsichtsprinzip).

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

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

Lohn- und Gehaltsrückstellungen

129.849 €

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

Sonstige Rückstellungen

32.542 €

Es wurde eine Rückstellung für Erschließungskosten von Grundstücken des Baugebiets „Hübsch-Jörgen-Siedlung“ gebildet, die vor der Erschließung bereits als erschlossene Grundstücke verkauft wurden.

Verbindlichkeiten

12.455.660 €

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

10.446.239 €

Die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist im Anhang beigelegt. Berücksichtigt sind hier auch die kurzfristigen Kassenkredite zum Jahresabschluss. Die langfristigen Bankkredite konnten Dank einer unterbliebenen Kreditaufnahme bei gleichzeitiger Tilgung reduziert werden. Der Kassenkredit i. H. v. 4. Mio. € war nur temporär erforderlich.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

1.418.111 €

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

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

153.679 €

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

Sonstige Verbindlichkeiten

437.632 €

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.

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 31.12.2018 wie folgt dar:

Bürgschaft für	Höhe der Bürgschaften	Erläuterungen
Baudarlehen der Landeskreditbank Baden-Württemberg	4.175.224,25 €	1/3 Ausfallbürgschaften nach dem Wohnungsbürg- schaftsgesetz f. Baudarlehen
Gewerbe- und Industrie- park Bad Friedrichshall	50.481,12 €	Ausfallbürgschaft für Darlehen der Lakra von 2.045.167,52 € Restschuld zum 31.12.2018= 151.443,36 (davon 1/3)
Gartenfreunde Plattenwald	13.604,76 €	Darlehen der KSK für den Neubau Gemeinschaftshaus von ursprünglich 28.000 € Restschuldenstand 31.12.18

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.

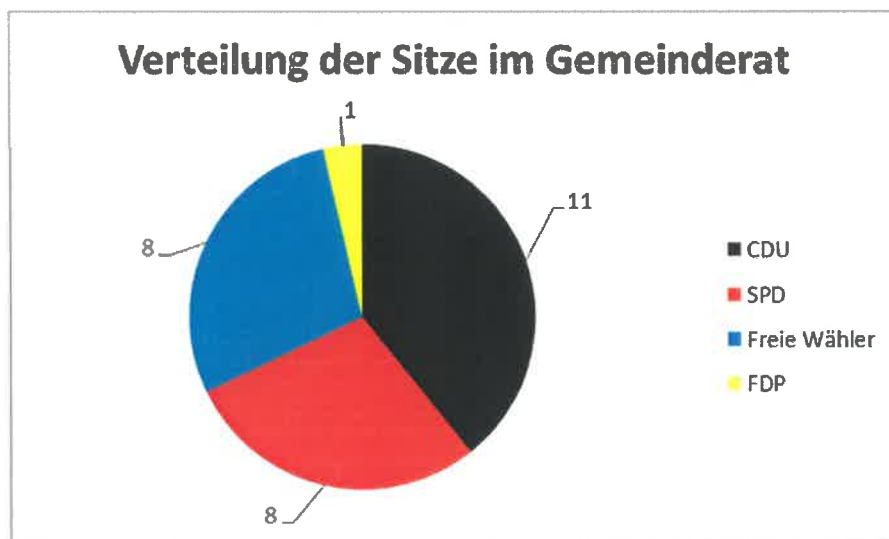
Nach der Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbandes beträgt der auf die Stadt Bad Friedrichshall entfallende Anteil an den gebildeten Pensionsrückstellungen zum 31.12.2018 insgesamt 9.960.489 Euro.

Organe der Stadt Bad Friedrichshall zum 31.12.2018

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

Gemeinderäte am 31.12.2018:

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadtrat Herbert Benzschawel (SPD)	Stadträtin Marion Kieber-Gotzig (FW)
Stadtrat Franz-Josef Denz (CDU)	Stadtrat Michael Kramer (CDU)
Stadträtin Kathrin Dill (FW)	Stadträtin Gabriele Mandel (SPD)
Stadtrat Andreas Friedauer (FW)	Stadtrat Klaus Mangold (FW)
Stadtrat Günter Friederich (SPD)	Stadträtin Silke Ortwein (SPD)
Stadtrat Alexander Geißler (SPD)	Stadtrat Michael Reiß (CDU)
Stadtrat Fritz Gutmann (SPD) bis 30.04.2018 Stadträtin Doris Kern (SPD) ab 01.05.2018	Stadträtin Marliese Schmidt (FW)
Stadtrat Reiner Hajek (SPD)	Stadtrat Markus Schön (FW)
Stadträtin Stefanie Heil (SPD)	Stadtrat Ulrich Seidel (CDU)
Stadtrat Günter Hekler (FDP)	Stadtrat Horst Stepan (FW)
Stadtrat Johannes Hirth (CDU)	Stadtrat Reinhard Tomczak (CDU)
Stadtrat Karlheinz Hofmann (CDU)	Stadträtin Werner Wally (CDU)
Stadträtin Marlene Kaplik (CDU)	Stadträtin Yvonne Weckbach (FW)
Stadtrat Gerhard Kemmler (CDU)	Stadtrat Theodor Wolfgarten (CDU)



Bürgermeister am 31.12.2018:

Timo Frey

G. Gesamtbeurteilung und Ausblick

Das erste Jahr im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht mit doppischem Buchungsstil stellte die Stadtkämmerei vor die erwartete große Herausforderung. Das wesentlich verbesserte Ergebnis ist deshalb zu einem Teil auch auf Unsicherheiten bei der ersten Haushaltsplanerstellung zurückzuführen. Aber auch der Umstand, dass keine Haushaltsermächtigungen von 2018 nach 2019 übertragen wurden, hat zu einer wesentlichen Ergebnisverbesserung beigetragen. Dennoch dürfen die Ergebnisse der Kosteneinsparungen in einem Großteil der Kostenblöcke wie z. B. Personal sowie Betriebs- und Geschäftsaufwand nicht unterschätzt werden.

Als eine von ihrer Steuerkraft her unterdurchschnittliche Kommune mit einer vielfältigen Infrastruktur ist es uns, wie erwartet, nur zu einem Teil gelungen, die (Netto-)Abschreibungen i. H. v. rd. 4,26 Mio. € finanzieren zu können. Letztendlich verbleibt ein Fehlbetrag i. H. v. 1,74 Mio. €, der in dieser Umstellungsphase noch mit dem Basiskapital verrechnet werden kann. Spätestens ab dem Jahr 2020 ist auch dieser Fehlbetrag durch Verbesserungen auf der Ertrags- und Einsparungen auf der Aufwandsseite auszugleichen.

Die ersten wichtigen Schritte hierfür wurden mit den Haushaltskonsolidierungsbeschlüssen des Gemeinderates bei der Aufstellung der Haushalte 2019 und 2020 ergriffen. Durch die zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Jahresabschlusses auch nicht nur ansatzweise zu überblickenden Auswirkungen der Corona-Krise auf die Haushalte der EU, des Bundes, des Landes und unserer Kommune kann an dieser Stelle keinerlei Aussage oder Prognose zu den Jahresergebnissen und Haushalten ab 2020 gegeben werden. Nur eines scheint klar erkennbar: die Zukunft unseres Kommunalen Haushaltes hat sich ab dem Frühjahr 2020 bis auf Weiteres radikal zum Negativen hin verändert.

Gesamtergebnisrechnung

Kfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR 2	Ergebnis 2018 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR 8
1	+								
	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	23.978.870	24.488.321,87	509.452	0	0,00	509.452-	0,00
	30110000 Grundsteuer A	0,00	52.000	49.699,85	2.300-	0	0,00	2.300	0,00
	30120000 Grundsteuer B	0,00	2.860.000	2.930.778,14	70.778	0	0,00	70.778-	0,00
	30130000 Gewerbesteuer	0,00	6.500.000	6.963.703,01	463.703	0	0,00	463.703-	0,00
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0,00	11.716.854	11.558.815,50	158.039-	0	0,00	158.039	0,00
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00	1.198.405	1.181.065,66	17.339-	0	0,00	17.339	0,00
	30310000 Vergnügungssteuer	0,00	700.000	851.786,97	151.787	0	0,00	151.787-	0,00
	30320000 Hundesteuer	0,00	83.000	85.173,74	2.174	0	0,00	2.174-	0,00
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	0,00	868.611	867.299,00	1.312-	0	0,00	1.312	0,00
2	+								
	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	13.426.121	14.250.707,07	824.586	0	0,00	824.586-	0,00
	31110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	7.399.531	7.561.939,20	162.408	0	0,00	162.408-	0,00
	31110002 Investitionspauschale vom Land	0,00	1.685.639	1.719.041,60	33.403	0	0,00	33.403-	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	144.093	167.592,60	23.500	0	0,00	23.500-	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	100.000	378.770,61	278.771	0	0,00	278.771-	0,00
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0,00	3.874.913	3.871.401,18	3.512-	0	0,00	3.512	0,00
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	221.705	428.623,48	206.918	0	0,00	206.918-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	0,00	240	240,00	0	0	0,00	0	0,00
	31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	123.098,40	123.098	0	0,00	123.098-	0,00
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	700.369	1.254.365,71	553.997	0	0,00	553.997-	0,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	700.369	0,00	700.369-	0	0,00	700.369	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	0	54.486,98	54.487	0	0,00	54.487-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	649.297,80	649.298	0	0,00	649.298-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	0,00	0	43.044,05	43.044	0	0,00	43.044-	0,00
	31613000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Zweckverbände	0,00	0	3.354,14	3.354	0	0,00	3.354-	0,00
	31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbundene Un	0,00	0	4.010,55	4.011	0	0,00	4.011-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	0,00	0	14.982,35	14.982	0	0,00	14.982-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0,00	0	9.562,39	9.562	0	0,00	9.562-	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0	475.627,45	475.627	0	0,00	475.627-	0,00
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.723.652	1.857.866,14	134.214	0	0,00	134.214-	0,00
	33110001 Verwaltungsgebühren	0,00	486.820	547.240,47	60.420	0	0,00	60.420-	0,00
	33110002 Abgeschlossenheitsbescheini gung	0,00	5.000	12.202,00	7.202	0	0,00	7.202-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	1.175.832	1.230.887,67	55.056	0	0,00	55.056-	0,00
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	0,00	56.000	67.536,00	11.536	0	0,00	11.536-	0,00
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	634.181	622.830,02	11.351-	0	0,00	11.351	0,00
	34110001 Mieten und Pachten	0,00	444.111	437.658,78	6.452-	0	0,00	6.452	0,00
	34110002 Miete für gemietete Wohnungen	0,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00
	34110003 Besondere Pachten	0,00	5.970	6.264,50	295	0	0,00	295-	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	0,00	0	63.149,00	63.149	0	0,00	63.149-	0,00
	34210001 Erträge aus Verkauf	0,00	134.600	48.046,03	86.554-	0	0,00	86.554	0,00
	34210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	0,00	17.000	15.853,37	1.147-	0	0,00	1.147	0,00
	34210003 Holzerlöse Stammholz	0,00	25.000	46.326,19	21.326	0	0,00	21.326-	0,00
	34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	3.000	1.032,15	1.968-	0	0,00	1.968	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	803.237	1.018.600,63	215.364	3.836	0,00	211.528-	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	7.244,42	7.244	0	0,00	7.244-	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	0,00	36.084	45.505,78	9.422	0	0,00	9.422-	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	284.669	408.559,35	123.890	0	0,00	123.890-	0,00
	34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	0,00	454.934	498.998,39	44.064	0	0,00	44.064-	0,00
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500	16.785,44	14.285	0	0,00	14.285-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	25.050	41.507,25	16.457	3.836	0,00	12.621-	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	37.696	72.060,96	34.365	0	0,00	34.365-	0,00
	36150000 Zinsertrag von verb. U. i. Beteil.-S Verm.	0,00	30.000	62.319,87	32.320	0	0,00	32.320-	0,00
	36160000 Zinsertrag von sonst. öff. Sonderrechnung	0,00	2.000	1.867,21	133-	0	0,00	133	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	3.803	5.820,75	2.018	0	0,00	2.018-	0,00
	36180000 Zinsertrag von sonst. inländ. Bereichen	0,00	393	394,33	1	0	0,00	1-	0,00
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a. verb. Untern.	0,00	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00
	369900010 Weiterbelastung Bankgebühren	0,00	1.200	1.268,64	69	0	0,00	69-	0,00
9 +	Aktiverte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	140.000	91.426,09	48.574-	0	0,00	48.574	0,00
	37110000 Aktiverte Eigenleistungen	0,00	140.000	91.426,09	48.574-	0	0,00	48.574	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.264.530	3.218.114,01	1.953.584	0	0,00	1.953.584-	0,00
	35110000 Konzessionsabgaben	0,00	655.000	934.342,89	279.343	0	0,00	279.343-	0,00
	35610000 Bußgelder	0,00	401.500	414.550,42	13.050	0	0,00	13.050-	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	0,00	15.000	49.979,68	34.980	0	0,00	34.980-	0,00
	35620001 Ersatz Vollstreckungskosten	0,00	4.000	3.684,66	315-	0	0,00	315	0,00
	35620002 Ersatz Bankrücklastgebühren	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35620200 Nachzahlungszinsen	0,00	60.000	156.968,00	96.968	0	0,00	96.968-	0,00
	35620300 Verspätungszuschlag	0,00	0	1.035,00	1.035	0	0,00	1.035-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	205.319,10	205.319		0,00	205.319-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rüc	0,00	9.537	0,00	9.537-		0,00	9.537	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	0,00	0	18.198,01	18.198		0,00	18.198-	0,00
	35837000 Entna. Rückl. rechtl. uns. Stift. Ausgl.	0,00	0	355,35	355		0,00	355-	0,00
	35910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	114.493	1.426.026,63	1.311.534		0,00	1.311.534-	0,00
	35910002 Andere sonstige ordentliche Ertr.KZ	0,00	0	2.000,00	2.000		0,00	2.000-	0,00
	35910003 Standgelder Feste	0,00	5.000	5.621,50	622		0,00	622-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	0,63	1		0,00	1-	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	32,14	32		0,00	32-	0,00
11	= Ordentliche Erträge	0,00	42.708.656	46.874.292,50	4.165.636	3.836	0,00	4.161.800-	0,00
12	- Personalaufwendungen	0,00	12.882.703-	12.447.842,15-	434.861	0	0,00	434.861-	0,00
	40110000 Beamte	0,00	- 845.000-	817.160,48-	27.840	0	0,00	27.840-	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	8.712.400-	8.485.909,20-	226.491	0	0,00	226.491-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	525.500-	606.914,70-	81.415-	0	0,00	81.415	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	768.000-	730.993,70-	37.006	0	0,00	37.006-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	1.805.700-	1.714.145,40-	91.555	0	0,00	91.555-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	161.000-	29.647,85-	131.352	0	0,00	131.352-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and .Maßn.	0,00	65.103-	63.070,82-	2.032	0	0,00	2.032-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.634.457-	7.056.835,17-	1.577.622	1.051.661-	0,00	2.629.283-	0,00
	42110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	0,00	943.804-	213.237,73-	730.566	27.000-	0,00	757.566-	0,00
	42110002 Unterh. Grundst. u. baul. Anlagen GfM	0,00	1.145.164-	842.876,62-	302.287	0	0,00	302.287-	0,00
	42110003 Unterh. Grundst. und baul. Anl. TBS	0,00	5.000-	27.278,28-	22.278-	0	0,00	22.278	0,00
	42120001 Unterh. sonst. unbewegl. Verm. Baubetr.hof	0,00	336.000-	326.687,51-	9.312	0	0,00	9.312-	0,00
	42120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	0,00	670.000-	414.986,23-	255.014	0	0,00	255.014-	0,00
	42120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	0,00	60.700-	38.625,16-	22.075	0	0,00	22.075-	0,00
	42120004 Unterh. Gemeindeverbind. str. Offenau	0,00	3.000-	0,00	3.000	0	0,00	3.000-	0,00
	42120005 Unterh. Gemeindeverbind. str. Oedheim	0,00	5.000-	17.271,34-	12.271-	0	0,00	12.271	0,00
	42120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0,00	0	620.761,51-	620.762-	890.000-	0,00	269.238-	0,00
	42210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgem	0,00	1.008.748-	364.392,80-	644.355	45.000-	0,00	689.355-	0,00
	42210002 Ausstattung außerh. Budget	0,00	7.975-	39.268,99-	31.294-	28.725-	0,00	2.569	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	0,00	58.500-	58.069,53-	430	0	0,00	430-	0,00
	42320000 Leasing	0,00	132.000-	135.916,91-	3.917-	0	0,00	3.917	0,00
	42410001 Aufwand für Strom	0,00	426.690-	400.801,71-	25.888	0	0,00	25.888-	0,00
	42410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	0,00	2.900-	3.000,80-	110-	0	0,00	110	0,00
	42410003 Energiekosten für Heizung	0,00	429.550-	404.121,00-	25.429	0	0,00	25.429-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42410004 Aufwand für Wasserversorgung	0,00	127.254	115.595,13	11.659	0	0,00	11.659	0,00
	42410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	0,00	683.925	640.133,03	43.792	0	0,00	43.792	0,00
	42410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	0,00	161.611	151.440,01	10.171	0	0,00	10.171	0,00
	42410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl.	0,00	8.500	11.013,55	2.514	0	0,00	2.514	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	332.765	337.442,68	4.678	0	0,00	4.678	0,00
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	98.173	103.811,88	5.639	0	0,00	5.639	0,00
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0,00	96.650	72.853,69	23.796	0	0,00	23.796	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0,00	1.008.160	866.777,79	151.382	3.836	0,00	155.218	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	262.189	341.668,91	79.480	0	0,00	79.480	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. V	0,00	0	2.887,73	2.888	0	0,00	2.888	0,00
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	612.699	512.320,65	100.378	57.100	0,00	157.478	0,00
	42910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	0,00	7.500	3.585,00	3.915	0	0,00	3.915	0,00
15	- Abschreibungen	0,00	4.987.833	5.515.442,76	527.610	0	0,00	527.610	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.987.833	0,00	4.987.833	0	0,00	4.987.833	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG und	0,00	0	4.583.977,23	4.583.977	0	0,00	4.583.977	0,00
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	44.84	45	0	0,00	45	0,00
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0	17.50	18	0	0,00	18	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs-übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	0,00	0	15.543,37-	15.543-	0	0,00	15.543	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	22.416,70-	22.417-	0	0,00	22.417	0,00
	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	0,00	0	425.462,39-	425.462-	0	0,00	425.462	0,00
	47910000 Sonstige Abschreibungen	0,00	0	467.980,73-	467.981-	0	0,00	467.981	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	40.393-	14.969,84-	25.423	0	0,00	25.423-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	40.000-	13.241,55-	26.758	0	0,00	26.758-	0,00
	45180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	0,00	393-	394,33-	1-	0	0,00	1	0,00
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	0	1.333,96-	1.334-	0	0,00	1.334	0,00
17	- Transferaufwendungen	0,00	19.377.199-	19.259.497,92-	117.701	0	0,00	117.701-	0,00
	43110000 Zuweisungen an das Land	0,00	0	126.251,00-	126.251-	0	0,00	126.251	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	2.000-	2.175,12-	175-	0	0,00	175	0,00
	43170001 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	1.327.230-	1.415.998,86-	88.769-	0	0,00	88.769	0,00
	43170002 Miet- u. NK-Zuschüsse an priv. Untern.	0,00	163.250-	172.034,77-	8.785-	0	0,00	8.785	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.329.050-	2.951.927,63-	377.122	0	0,00	377.122-	0,00
	43410000 Gewerbesteuerumlage	0,00	1.268.429-	1.318.880,34-	50.451-	0	0,00	50.451	0,00
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	0,00	5.671.321-	5.656.310,20-	15.011	0	0,00	15.011-	0,00
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	0,00	7.615.919-	7.615.920,00-	1-	0	0,00	1	0,00

Hd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017		Fortgeschriebener Ansatz 2018		Ergebnis 2018		Vergleich Ergebnis-Ansatz		Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug		Ermächtigungsübertragung aus 2017		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		Ermächtigungsübertragung nach 2019	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00		2.585.707-		4.031.399,92-		1.445.693-		26.000-		0,00		1.419.693		0,00	
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00		11.062-		7.889,46-		3.173		0		0,00		3.173-		0,00	
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00		103.000-		93.823,16-		9.177		0		0,00		9.177-		0,00	
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00		297.656-		276.794,51-		20.861		0		0,00		20.861-		0,00	
	44310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	0,00		95.695-		66.507,02-		29.188		0		0,00		29.188-		0,00	
	44310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	0,00		140.640-		127.979,55-		12.660		26.000-		0,00		38.660-		0,00	
	44310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	0,00		33.050-		25.006,93-		8.043		0		0,00		8.043-		0,00	
	44310004 Aufwendungen f. Postgebühren	0,00		60.000-		55.806,82-		4.193		0		0,00		4.193-		0,00	
	44310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	0,00		503.300-		461.618,93-		41.681		0		0,00		41.681-		0,00	
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00		20.900-		11.477,37-		9.423		0		0,00		9.423-		0,00	
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond.	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0		0,00	
	44410002 Versicherungen, Steuern	0,00		294.580-		388.895,59-		94.316-		0		0,00		94.316		0,00	
	44410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	0,00		10.500-		2.483,67-		8.016		0		0,00		8.016-		0,00	
	44500000 Erstattungen an den Bund	0,00		5.700-		5.685,55-		14		0		0,00		14-		0,00	
	44510000 Erstattungen Land	0,00		12.000-		4.480,00-		7.520		0		0,00		7.520-		0,00	
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00		73.200-		73.988,53-		789-		0		0,00		789		0,00	
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	0,00		537.814-		527.996,30-		9.818		0		0,00		9.818-		0,00	

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	675.000-	747.799,62-	72.800-	0	0,00	72.800	0,00
	44820000 Säumniszuschläge u.ä.	0,00	30.000-	74.780,00-	44.780-	0	0,00	44.780	0,00
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw-Tätigkeit	0,00	0	1.075.003,61-	1.075.004-	0	0,00	1.075.004	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,00	0	3.97-	4-	0	0,00	4	0,00
	44922000 Zufü. Rück. Stift. a. Über. ord. Erg. re	0,00	0	3.379,33-	3.379-	0	0,00	3.379	0,00
	44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	318.390	0,00	318.390-	0	0,00	318.390	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	48.508.292-	48.325.987,76-	182.304	1.077.661-	0,00	1.259.965-	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	5.799.636-	1.451.695,26-	4.347.941	1.073.825-	0,00	5.421.766-	0,00
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.315.019,29	1.315.019	0	0,00	1.315.019-	0,00
	50310000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	0,00	0	528.702,96	528.703	0	0,00	528.703-	0,00
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0,00	0	776.907,33	776.907	0	0,00	776.907-	0,00
	53120000 Ertr.a. Veräußerung bewgl. VmG	0,00	0	9.409,00	9.409	0	0,00	9.409-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.599.042,55-	1.599.043-	0	0,00	1.599.043	0,00
	51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	94.308,84-	94.309-	0	0,00	94.309	0,00
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	0,00	0	1.499.719,50-	1.499.720-	0	0,00	1.499.720	0,00
	53220000 Aufw. Veräußerung bewgl. VmG	0,00	0	5.014,21-	5.014-	0	0,00	5.014	0,00
23	= Sonderergebnis	0,00	0	284.023,26-	284.023-	0	0,00	284.023	0,00
24	= Gesamtergebnis	0,00	5.799.636-	1.735.718,52-	4.063.917	1.073.825-	0,00	5.137.742-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	1.451.695,26	1.451.695	0	0,00	1.451.695-	0,00
	82033000 Minderung des EK nach Art. 13, Abs. 6 Gre	0,00	0	1.451.695,26	1.451.695	0	0,00	1.451.695-	0,00
35	Verrrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	284.023,26	284.023	0	0,00	284.023-	0,00
	82032000 EK-Fehlbetragsverrechnung Sonderergebnis	0,00	0	284.023,26	284.023	0	0,00	284.023-	0,00

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+								
	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	23.978.870	23.765.087,69	213.782-	0	0,00	213.782	0,00
	60110000 Grundsteuer A	0,00	52.000	46.428,15	5.572-	0	0,00	5.572	0,00
	60120000 Grundsteuer B	0,00	2.860.000	2.918.870,85	58.871	0	0,00	58.871-	0,00
	60130000 Gewerbesteuer	0,00	6.500.000	6.257.428,17	242.572-	0	0,00	242.572	0,00
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0,00	11.716.854	11.558.815,50	158.039-	0	0,00	158.039	0,00
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00	1.198.405	1.181.065,66	17.339-	0	0,00	17.339	0,00
	60310000 Vergnügungssteuer	0,00	700.000	849.836,12	149.836	0	0,00	149.836-	0,00
	60320000 Hundesteuer	0,00	83.000	85.344,24	2.344	0	0,00	2.344-	0,00
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	0,00	868.611	867.299,00	1.312-	0	0,00	1.312	0,00
2	+								
	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.426.121	14.073.090,34	646.969	0	0,00	646.969-	0,00
	61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	7.399.531	7.561.939,20	162.408	0	0,00	162.408-	0,00
	61110002 Investitionspauschale vom Land	0,00	1.685.639	1.719.041,60	33.403	0	0,00	33.403-	0,00
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00	144.093	167.592,60	23.500	0	0,00	23.500-	0,00
	61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	100.000	378.770,61	278.771	0	0,00	278.771-	0,00
	61410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0,00	3.874.913	3.871.401,18	3.512-	0	0,00	3.512	0,00
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0,00	221.705	251.006,75	29.302	0	0,00	29.302-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	61430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	0,00	240	240,00	0	0	0,00	0	0,00
	61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	0,00	0	123.098,40	123.098	0	0,00	123.098-	0,00
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.723.652	1.931.214,93	207.563	0	0,00	207.563-	0,00
	63110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	15.311,99	15.312	0	0,00	15.312-	0,00
	63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	486.820	595.968,50	109.149	0	0,00	109.149-	0,00
	63110002 Abgeschlossenheitsbescheinigung	0,00	5.000	12.202,00	7.202	0	0,00	7.202-	0,00
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-0,00	1.175.832	1.239.148,44	63.316	0	0,00	63.316-	0,00
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	0,00	56.000	68.584,00	12.584	0	0,00	12.584-	0,00
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	634.181	597.516,68	36.664	0	0,00	36.664	0,00
	64110001 Mieten und Pachten	0,00	444.111	408.992,49	35.119	0	0,00	35.119	0,00
	64110002 Miete für gemietete Wohnungen	0,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00
	64110003 Besondere Pachten	0,00	5.970	6.264,50	295	0	0,00	295-	0,00
	64210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	0,00	0	66.501,96	66.502	0	0,00	66.502-	0,00
	64210001 Erträge aus Verkauf	0,00	134.600	48.046,03	86.554	0	0,00	86.554	0,00
	64210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	0,00	17.000	15.853,37	1.147	0	0,00	1.147	0,00
	64210003 Holzerlöse Stammholz	0,00	25.000	46.326,18	21.326	0	0,00	21.326-	0,00
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	3.000	1.032,15	1.968	0	0,00	1.968	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen	0,00	803.237	858.152,73	54.916	3.836	0,00	51.080-	0,00
	64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	6.778,42	6.778	0	0,00	6.778-	0,00
	64810000 Erstattungen vom Land	0,00	36.084	43.517,84	7.434	0	0,00	7.434-	0,00
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	284.669	328.885,09	44.216	0	0,00	44.216-	0,00
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	0,00	454.934	433.794,10	21.140-	0	0,00	21.140	0,00
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500	15.296,44	12.796	0	0,00	12.796-	0,00
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	25.050	29.880,84	4.831	3.836	0,00	995-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	37.696	69.535,56	31.840	0	0,00	31.840-	0,00
	66150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	0,00	30.000	59.758,39	29.758	0	0,00	29.758-	0,00
	66160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	0,00	2.000	1.867,21	133-	0	0,00	133	0,00
	66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	3.803	5.820,75	2.018	0	0,00	2.018-	0,00
	66180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	0,00	393	394,33	1	0	0,00	1-	0,00
	66510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Untern.	0,00	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00
	66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0,00	1.200	1.304,72	105	0	0,00	105-	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	1.254.993	2.836.188,99	1.581.196	0	0,00	1.581.196-	0,00
	65110000 Konzessionsabgaben	0,00	655.000	934.342,89	279.343	0	0,00	279.343-	0,00
	65610000 Bußgelder	0,00	401.500	417.876,28	16.376	0	0,00	16.376-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	65620000 Säumniszuschläge, Mahngeldgebühren und ähnl.	0,00	15.000	47.576,62	32.577	0	0,00	32.577-	0,00
	65620001 Ersatz Vollstreckungskosten	0,00	4.000	3.684,66	315-	0	0,00	315	0,00
	65620002 Ersatz Bankrücklastgebühren	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	65620200 Nachzahlungszinsen	0,00	60.000	51.353,00	8.647-	0	0,00	8.647	0,00
	65620300 Verspätungszuschlag	0,00	0	1.050,00	1.050	0	0,00	1.050-	0,00
	65630000 Erträge a. Inanspruchn. v. Bürg. u. Gewährv e	0,00	0	3.346,71	3.347	0	0,00	3.347-	0,00
	65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	114.493	1.369.345,19	1.254.852	0	0,00	1.254.852-	0,00
	65910002 Andere sonst. ordentl. Erträge	0,00	0	2.000,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00
	65910003 Standgelder Feste	0,00	5.000	5.581,50	582	0	0,00	582-	0,00
	65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	32,14	32	0	0,00	32-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	41.858.750	44.130.786,92	2.272.037	3.836	0,00	2.268.201-	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	12.817.600-	12.378.201,58-	439.398	0	0,00	439.398-	0,00
	70110000 Beamte	0,00	845.000-	817.160,48-	27.840	0	0,00	27.840-	0,00
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	0,00	0	6.329,00	6.329	0	0,00	6.329-	0,00
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	0,00	8.712.400-	8.485.909,20-	226.491	0	0,00	226.491-	0,00
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	0,00	525.500-	606.914,70-	81.415-	0	0,00	81.415	0,00
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	0,00	768.000-	730.993,70-	37.006	0	0,00	37.006-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	0,00	1.805.700-	1.714.145,40-	91.555	0	0,00	91.555-	0,00
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	0,00	161.000-	29.407,10-	131.593	0	0,00	131.593-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.634.457-	6.610.868,31-	2.023.589	1.033.661-	0,00	3.057.250-	0,00
	72110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	0,00	943.804-	205.818,97-	737.985	27.000-	0,00	764.985-	0,00
	72110002 Unterh. Grundst. u. baul. Anlagen GIM	0,00	1.145.164-	786.743,35-	358.421	0	0,00	358.421-	0,00
	72110003 Unterh. Grundst. und baul. Anl. TBS	0,00	5.000-	27.278,28-	22.278-	0	0,00	22.278	0,00
	72120001 Unterh. sonst. unbewegl. Verm. Baubetr. hof	0,00	336.000-	292.173,26-	43.827	0	0,00	43.827-	0,00
	72120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	0,00	670.000-	311.092,21-	358.908	0	0,00	358.908-	0,00
	72120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	0,00	60.700-	38.152,06-	22.548	0	0,00	22.548-	0,00
	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	0,00	5.000-	17.271,34-	12.271-	0	0,00	12.271	0,00
	72120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	0,00	0	620.761,51-	620.762-	890.000-	0,00	269.238-	0,00
	72210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	0,00	1.008.748-	359.630,52-	649.117	27.000-	0,00	676.117-	0,00
	72210002 Ausstattung außerh. Budget	0,00	7.975-	37.981,89-	30.007-	28.725-	0,00	1.282	0,00
	72310000 Mieten und Pachten	0,00	58.500-	46.786,48-	11.714	0	0,00	11.714-	0,00
	72320000 Leasing	0,00	132.000-	133.568,54-	1.569-	0	0,00	1.569	0,00
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	7.750,00	7.750	0	0,00	7.750-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72410001 Aufwand für Strom	0,00	426.690-	424.058,22-	2.632	0	0,00	2.632-	0,00
	72410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	0,00	2.900-	2.120,42-	780	0	0,00	780-	0,00
	72410003 Energiekosten für Heizung	0,00	429.550-	367.565,83-	61.984	0	0,00	61.984-	0,00
	72410004 Aufwand für Wasserversorgung	0,00	127.254-	94.760,02-	32.494	0	0,00	32.494-	0,00
	72410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	0,00	683.925-	591.054,37-	92.871	0	0,00	92.871-	0,00
	72410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	0,00	161.611-	124.507,13-	37.104	0	0,00	37.104-	0,00
	72410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl	0,00	8.500-	9.730,48-	1.230-	0	0,00	1.230	0,00
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	332.765-	325.588,15-	7.177	0	0,00	7.177-	0,00
	72610001 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	98.173-	103.606,01-	5.433-	0	0,00	5.433	0,00
	72610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0,00	96.650-	71.778,76-	24.871	0	0,00	24.871-	0,00
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	0,00	1.008.160-	794.849,15-	213.311	3.836-	0,00	217.147-	0,00
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	262.189-	341.629,46-	79.440-	0	0,00	79.440	0,00
	72910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	612.699-	487.916,90-	124.782	57.100-	0,00	181.882-	0,00
	72910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	0,00	7.500-	2.195,00-	5.305	0	0,00	5.305-	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	40.393-	14.969,84-	25.423	0	0,00	25.423-	0,00
	75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	40.000-	13.241,55-	26.758	0	0,00	26.758-	0,00
	75180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	0,00	393-	394,33-	1-	0	0,00	1	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	75930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	0	1.333,96-	1.334-	0	0,00	1.334	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	19.377,199-	19.105.819,12-	271.380	0	0,00	271.380-	0,00
	73110000 Zuweisungen an das Land	0,00	0	126.251,00-	126.251-	0	0,00	126.251	0,00
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	2.000-	2.175,12-	175-	0	0,00	175	0,00
	73170001 Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	1.327.230-	1.378.365,70-	51.136-	0	0,00	51.136	0,00
	73170002 Miet- u. NK- Zuschüsse an priv. Untern.	0,00	163.250-	161.633,79-	1.616	0	0,00	1.616-	0,00
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	3.329.050-	2.846.282,97-	482.767	0	0,00	482.767-	0,00
	73410000 Gewerbesteuerumlage	0,00	1.268.429-	1.318.880,34-	50.451-	0	0,00	50.451	0,00
	73710000 Allgemeine Umlage an das Land	0,00	5.671.321-	5.656.310,20-	15.011	0	0,00	15.011-	0,00
	73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	0,00	7.615.919-	7.615.920,00-	1-	0	0,00	1	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	2.585.707-	3.913.566,68-	1.327.860-	26.000-	0,00	1.301.860	0,00
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	11.062-	5.915,22-	5.147	0	0,00	5.147-	0,00
	74210000 Aufw. f. ehrenamt. u. sonst. Tätigkeit	0,00	103.000-	79.503,16-	23.497	0	0,00	23.497-	0,00
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	0,00	297.656-	272.436,50-	25.220	0	0,00	25.220-	0,00
	74310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	0,00	95.695-	66.427,22-	29.268	0	0,00	29.268-	0,00
	74310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	0,00	140.640-	129.805,90-	10.834	26.000-	0,00	36.834-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	0,00	33.050-	23.833,78-	9.216	0	0,00	9.216-	0,00
	74310004 Aufwendungen f. Postgebühren	0,00	60.000-	55.680,93-	4.319	0	0,00	4.319-	0,00
	74310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	0,00	503.300-	421.296,99-	82.003	0	0,00	82.003-	0,00
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	0,00	20.900-	11.477,37-	9.423	0	0,00	9.423-	0,00
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	74410002 Versicherungen, Steuern	0,00	294.580-	388.895,59-	94.316-	0	0,00	94.316	0,00
	74410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	0,00	10.500-	2.433,20-	8.067	0	0,00	8.067-	0,00
	74500000 Erstattungen an den Bund	0,00	5.700-	5.685,55-	14	0	0,00	14-	0,00
	74510000 Erstattungen Land	0,00	12.000-	4.480,00-	7.520	0	0,00	7.520-	0,00
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	73.200-	73.444,58-	245-	0	0,00	245	0,00
	74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	0,00	537.814-	520.182,30-	17.632	0	0,00	17.632-	0,00
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	675.000-	702.284,78-	27.285-	0	0,00	27.285	0,00
	74820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	30.000-	74.780,00-	44.780-	0	0,00	44.780	0,00
	74910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw.-Tätigkeit	0,00	0	1.075.003,61-	1.075.004-	0	0,00	1.075.004	0,00
	74990000 Globaler Minderaufwand	0,00	318.390	0,00	318.390-	0	0,00	318.390	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	43.455.356-	42.023.425,53-	1.431.930	1.059.661-	0,00	2.491.591-	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	0,00	1.596.606-	2.107.361,39	3.703.967	1.055.825-	0,00	4.759.792-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.848.600	408.353,50	9.440.247-	0	0,00	9.440.247	0,00
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	868.000	155.636,00	712.364-	0	0,00	712.364	0,00
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	2.141.600	252.035,73	1.889.564-	0	0,00	1.889.564	0,00
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0,00	60.000	681,77	59.318-	0	0,00	59.318	0,00
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehm.	0,00	100.000	0,00	100.000-	0	0,00	100.000	0,00
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	6.679.000	0,00	6.679.000-	0	0,00	6.679.000	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	900.859,15-	900.859-	0	0,00	900.859	0,00
	68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	900.859,15-	900.859-	0	0,00	900.859	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	11.410.000	2.345.843,80	9.064.156-	0	0,00	9.064.156	0,00
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	11.398.000	2.333.533,80	9.064.466-	0	0,00	9.064.466	0,00
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	0,00	10.000	11.860,00	1.860	0	0,00	1.860-	0,00
	68322000 Veräuß bew.VG unterh. Wertgrenze	0,00	2.000	450,00	1.550-	0	0,00	1.550	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	121.072	121.224,89	153	0	0,00	153-	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	0,00	0	121.224,89	121.225	0	0,00	121.225-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	111.300	8.467,70	102.832-	0	0,00	102.832	0,00
	68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	0,00	111.300	8.467,70	102.832-	0	0,00	102.832	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.490.972	1.983.030,74	19.507.941-	0	0,00	19.507.941	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	12.239.459-	6.494.414,87-	5.745.044	57.100	0,00	5.687.944-	0,00
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Geb. äuden	0,00	12.239.459-	6.494.414,87-	5.745.044	57.100	0,00	5.687.944-	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.901.936-	5.709.040,27-	7.192.896	943.000	0,00	6.249.896-	0,00
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	4.583.738-	2.697.294,04-	1.886.444	53.000	0,00	1.833.444-	0,00
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	6.662.866-	1.877.003,93-	4.785.862	890.000	0,00	3.895.862-	0,00
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	1.655.332-	1.134.742,30-	520.590	0	0,00	520.590-	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	572.899-	399.935,95-	172.963	73.725	0,00	99.238-	0,00
	78312000 Erw. bewegl. Verm.-g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	572.899-	399.935,95-	172.963	73.725	0,00	99.238-	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	0,00	1.041.500-	28.757,50-	1.012.743	0	0,00	1.012.743-	0,00
	78130000 Investitionszu. an Zweckverbände	0,00	200.000-	0,00	200.000	0	0,00	200.000-	0,00
	78150000 Investitionszu. an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	800.000-	0,00	800.000	0	0,00	800.000-	0,00
	78170000 Investitionszu. an privaten Unternehmen	0,00	1.500-	2.400,00-	900-	0	0,00	900	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	78180000 Investitionszu. an übrigen Bereichen	0,00	40.000-	26.357,50-	13.643	0	0,00	13.643-	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	110.189-	51.436,71-	58.752	0	0,00	58.752-	0,00
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	110.189-	51.436,71-	58.752	0	0,00	58.752-	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.865.983-	12.683.585,30-	14.182.398	1.073.825	0,00	13.108.573-	0,00
31	= Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	5.375.011-	10.700.554,56-	5.325.544-	1.073.825	0,00	6.399.369	0,00
32	= Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	0,00	6.971.617-	8.593.193,17-	1.621.576-	18.000	0,00	1.639.576	0,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	0	1.100.000,00	1.100.000	0	0,00	1.100.000-	0,00
	69273000 Kreditauf.Inv./Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	0,00	0	400.000,00	400.000	0	0,00	400.000-	0,00
	69950000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U., Bet., Swern.	0,00	0	700.000,00	700.000	0	0,00	700.000-	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	668.000-	668.287,01-	287-	0	0,00	287	0,00
	79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	668.000-	0,00	668.000	0	0,00	668.000-	0,00
	79273050 Tilg. v.Kred. bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	0,00	0	668.287,01-	668.287-	0	0,00	668.287	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	668.000-	431.712,99	1.099.713	0	0,00	1.099.713-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	7.639,617-	8.161.480,18-	521.863-	18.000	0,00	539.863	0,00
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	0,00		5.919.793,14					
	67910000 Durchlaufende Gelder	0,00		21.138,43					
	67910001 Klärungsbestand	0,00		14.400,65-					
	67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	0,00		8.174,19					
	67911002 Sonst. durchlaufende Gelder	0,00		258.114,56					
	67911003 Verwahrgelder	0,00		5.043,68					
	67911004 Verschiedene Vorschüsse	0,00		1.550,00					
	67911005 Amtshilfe für Dritte	0,00		9.720,84					
	67911006 Spenden allgemein	0,00		55.737,36					
	67911009 Mülgebühren LRA	0,00		482.659,20					
	67911010 Nachbarschaftshilfe	0,00		53,26					
	67911011 Freibadgebühren	0,00		430,00					
	67911012 Neckarfest	0,00		8.158,00					
	67911013 Kinderferienprogramm	0,00		6.065,00					
	67911014 Gehälter TV GS Duttenberg	0,00		23.638,13					
	67912860 HR Forderung Mitarbeiter	0,00		17.466,90					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67912880 HR Einbehalte Verrechnung	0,00		4.380,87					
	67912895 HR Gehaltsvorschüsse	0,00		2.977,01					
	67913200 Sonstige nicht haushaltswirksame Einzahlungen OWI	0,00		1.296,00-					
	67920000 Kassenkredite	0,00		4.000.000,00					
	67940000 Geldanlagen	0,00		1.000.000,00					
	67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	0,00		30.182,36					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00		819.520,19-					
	77910000 Unklare oder irrtüml.Einzahlungen	0,00		14.699,12-					
	77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	0,00		6,99-					
	77911002 Sonst. durchlaufende Gelder	0,00		258.114,56-					
	77911003 Verwahrgelder	0,00		23.502,67-					
	77911004 Verschiedene Vorschüsse	0,00		1.300,00-					
	77911005 Amtshilfe für Dritte	0,00		9.720,84-					
	77911006 Spenden allgemein	0,00		50.432,70-					
	77911009 Müllgebühren LRA	0,00		498.048,70-					
	77911010 Nachbarschaftshilfe	0,00		766,60					
	77911011 Freibadgebühren	0,00		430,00-					
	77911012 Neckarfest	0,00		10.936,00-					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	77911013 Kinderferienprogramm	0,00		6.065,00-					
	77911014 Gehälter TV GS Duttenberg	0,00		23.627,16-					
	77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung	0,00		138.722,20					
	77912860 HR Forderung an Mitarbeiter	0,00		17.489,67-					
	77912880 HR Einbehalte Verrechnung Ausgaben	0,00		4.380,87-					
	77912895 HR Gehaltsvorschüsse (Abschlagszahlungen)	0,00		2.977,01-					
	77970000 Auszahlungen aus Vorststeuer	0,00		37.277,70-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00		5.100.272,95					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		6.465.818,94					
	82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln	0,00		6.465.818,94					
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00		3.061.207,23-					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00		3.404.611,71					

Anlage 3

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 26.05.2020 den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	46.874.292,50
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.325.987,76 -
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.451.695,26-
1.4	Außerordentliche Erträge	1.315.019,29
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	1.599.042,55-
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	284.023,26-
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	1.735.718,52-
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.130.786,92
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.023.425,53-
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.107.361,39
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983.030,74
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.683.585,30-
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	10.700.554,56-
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	8.593.193,17-
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.100.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	668.287,01-
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	431.712,99
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	8.161.480,18-
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	5.100.272,95
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.465.818,94
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	3.061.207,23-
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	3.404.611,71

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	83.959
3.2	Sachvermögen	124.466.694
3.3	Finanzvermögen	11.754.769
3.4	Abgrenzungsposten	9.651.414
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	145.956.836
3.7	Basiskapital	97.389.000-
3.8	Rücklagen	219.658-
3.9	Fehibeträge des ordentlichen Ergebnisses	0-
3.10	Sonderposten	33.232.939-
3.11	Rückstellungen	162.391-
3.12	Verbindlichkeiten	12.455.660-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.497.189 -
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	145.956.836-

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Anlage 4

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahrs		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem		Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses		Sonder- ergebnisses
	EUR ²⁾							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-284.023,26	-1.451.695,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.124.718,07
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		1.451.695,26						-1.451.695,26
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	0,00						0,00	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	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	284.023,26							-284.023,26
13 vorläufige Endbestände						0,00	0,00	97.388.999,55
14 Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15 Endbestände						0,00	0,00	97.388.999,55

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2018

Anlage 5

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Entspricht Konto/ Kostenart	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			Euro	Euro
			1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 und 173		6.465.818,94
2 +/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)			2.107.361,39
3 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)			-10.700.554,56
4 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)			431.712,99
5 +/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)			5.100.272,95
6 =	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)			3.404.611,71
7a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1492		109.600,17
7b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491		0,00
7c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691		1.700.000,00
8a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	239		4.000.000,00
8b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799		0,00
9 =	liquide Eigenmittel zum Jahresende			1.214.211,88
10 -	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)			0,00
11 +	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen			0,00
12 +	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)			0,00
13 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende			1.214.211,88
14 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204		219.657,88
15 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	28		162.390,92
16 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel			832.163,08
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)			840.468,51

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	216.633,90	219.657,88
Rücklagen gesamt	216.633,90	219.657,88

Zweckgebundene Rücklage Nachweis der Stiftungen und Vermächtnisse

Stiftungskapital:

Stand zum 01.01.2018	208.192,00 €
Zugang	0,00 €
Abgang	0,00 €
Stand zum 31.12.2018	208.192,00 €

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	57.860,17 €
Bürgerstiftung Sport und Freizeit	51.750,00 €

Ergebnisrücklagen:

Stand zum 01.01.2018	8.441,90 €
Zugang:	3.379,33 €
Zuführung nicht verbrauchter Zinsen	
- Bürgerstiftung z. Förderung d. kult. Lebens u. Denkmalpflege	1.783,71 €
- Bürgerstiftung Sport und Freizeit	1.595,62 €
Abgang:	355,35 €
Verwendung Zinsen aus Vorjahren	
- Irene-Würth-Stiftung	133,13 €
- Rolf-Beckert-Stiftung	222,22 €
Stand zum 31.12.2018	11.465,88 €

Davon entfallen auf:

Ergebnisrücklage Irene-Würth-Stiftung	0,00 €
Ergebnisrücklage Rolf-Beckert-Stiftung	611,91 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung z. Förd. kult. Lebens u. Denkm.	5.131,33 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung Sport und Freizeit	5.722,64 €

Gesamtstand der zweckgebundenen Rücklagen für Stiftungen:

Stand zum 01.01.2018	216.633,90 €
Zugang 2018	3.379,33 €
Abgang 2018	355,35 €
Stand zum 31.12.2018	219.657,88 €

Rückstellungsübersicht, Entwicklung der Rückstellungen

Anlage 7

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum Jahresbeginn 01.01.2018 Euro	Aufstockung 2018 Euro	Auflösung 2018 Euro	Inanspruch- nahme 2018 Euro	Gesamtbetrag zum Jahresende 31.12.2018 Euro
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	66.777,94	73.080,30	0,00	10.009,48	129.848,76
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	66.777,94	73.080,30		10.009,48	129.848,76
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
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00	32.542,16	0,00	0,00	32.542,16
2.1 Rückstellungen für Erschließungskosten Hübsch-Jörgen-Siedlung	0,00	32.542,16			32.542,16
					0,00
					0,00
Rückstellungen gesamt	66.777,94	105.622,46	0,00	10.009,48	162.390,92

Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01.2018 G.J-Beginn	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr 2018						Stand zum 31.12.2018 G.J-Ende	
		Zugänge	Abgänge	EUR					Abschreibungen
				Umbuchungen	Zuschreibungen				
1	2	3	4	5	6	7	8		
Immaterielle Vermögensgegenstände	62.626,00	50.633,31	0	0	0,00	-29.300,04	83.959,27		
Sachvermögen									
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.408.682,58	6.769.407,17	-3.378.105,48	66.340,63	0,00	-33.051,83	15.833.273,07		
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	64.140.351,30	1.842.398,88	-56.538,75	3.363.404,89	0,00	-2.240.388,63	67.049.227,69		
2.3. Infrastrukturvermögen	34.070.109,35	237.763,58	-113.902,35	1.472.784,69	0,00	-1.639.976,07	34.026.779,20		
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	281.052,28	0	0	433.658,61	0,00	-12.468,53	702.242,36		
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	595.210,64	1.693,00	0	0	0,00	-1.957,10	594.946,54		
2.6. Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge	2.523.696,00	117.112,78	-7.915,21	0	0,00	-338.513,42	2.294.380,15		
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.140.394,26	268.675,23	-2.604,27	48.653,62	0,00	-288.321,61	2.166.797,23		
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.437.153,26	4.729.464,74	0	-5.397.766,66	0,00	0	1.768.851,34		
Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)									
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	411.858,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.858,79		
3.3. Sondervermögen	2.045.167,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045.167,52		
3.4. Ausleihungen	2.702.833,08	0,00	-121.213,41	0,00	0,00	-	2.581.619,67		
3.5. Wertpapiere	1.109.600,17	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	109.600,17		
insgesamt	124.928.735,23	14.017.148,69	-4.680.279,47	-12.924,22	0,00	-4.583.977,23	129.668.703,00		

Erläuterung zu den Abschreibungen 2.1. Unbebaute Grundstücke i.H.v. 33.051,83: In den unbebauten Grundstücken ist auch der Aufwuchs für Grünflächen beinhaltet. Diesen schreiben wir über 15 Jahre ab.

Schuldenübersicht

Anlage 9

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	6.714.526	6.446.239	970.754	2.416.693	3.058.792	-268.287	
1.2.1 Bund							
1.2.2 Land							
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände							
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen							
1.2.5 Kreditinstitute	6.714.526	6.446.239	970.754	2.416.693	3.058.792	-268.287	
1.2.6 sonstige Bereiche							
1.3 Kassenkredite	0	4.000.000	4.000.000		0	4.000.000	
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	6.714.526	10.446.239	4.970.754	2.416.693	3.058.792	3.731.713	

nachrichtlich:

Schulden des Eigenbetriebes Stadtwerke

2.1 Anleihen							
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.733.749	12.922.120	640.914	2.581.911	9.699.295	188.371	
2.3 Kassenkredite							
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	12.733.749	12.922.120	640.914	2.581.911	9.699.295	188.371	

Schulden des Eigenbetriebes Stadtentwässerung

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	mehr als 5 Jahre		
					EUR		
1	2	3	4	5	6	7	
3.1 Anleihen							
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.470.626	10.246.795	705.879	1.667.149	7.873.767	776.169	
3.3 Kassenkredite	2.400.000	1.700.000	1.200.000	500.000	0	-700.000	
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
3. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	11.870.626	11.946.795	1.905.879	2.167.149	7.873.767	76.169	

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung

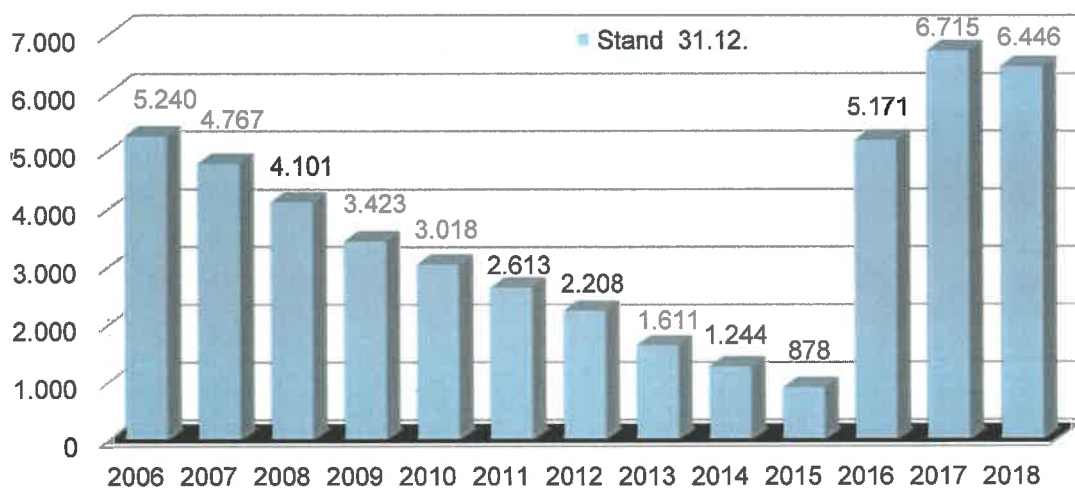
4.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.918.901	29.615.154	2.317.547	6.665.753	20.631.854	696.253	
4.3 Kassenkredite	2.400.000	5.700.000	5.200.000	500.000	0	3.300.000	
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0	
Zwischensumme 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	31.318.901	35.315.154	7.517.547	7.165.753	20.631.854	3.996.253	
abzgl. Schulden zwischen Kerhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	3.920.716	3.220.727	1.270.769	514.727	765.321	-699.989	
4. Konsolidierte Gesamtschulden	27.398.185	32.094.427	6.246.778	6.651.026	19.866.533	4.696.242	

Entwicklung des Schuldenstandes im Kämmereihaushalt in Euro

Jahr	Anfangsbestand	Neuaufnahme	Ordentliche Tilgung	Sonder tilgung	Stand 31.12.	Pro-Kopf-Verschuldung	angenommener EW-Stand
2006	6.243.349	0	472.359	530.976	5.240.014	276,47	18.953
2007	5.240.014	0	472.588	0	4.767.426	251,59	18.949
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

Entwicklung des Schuldenstandes

in TEuro



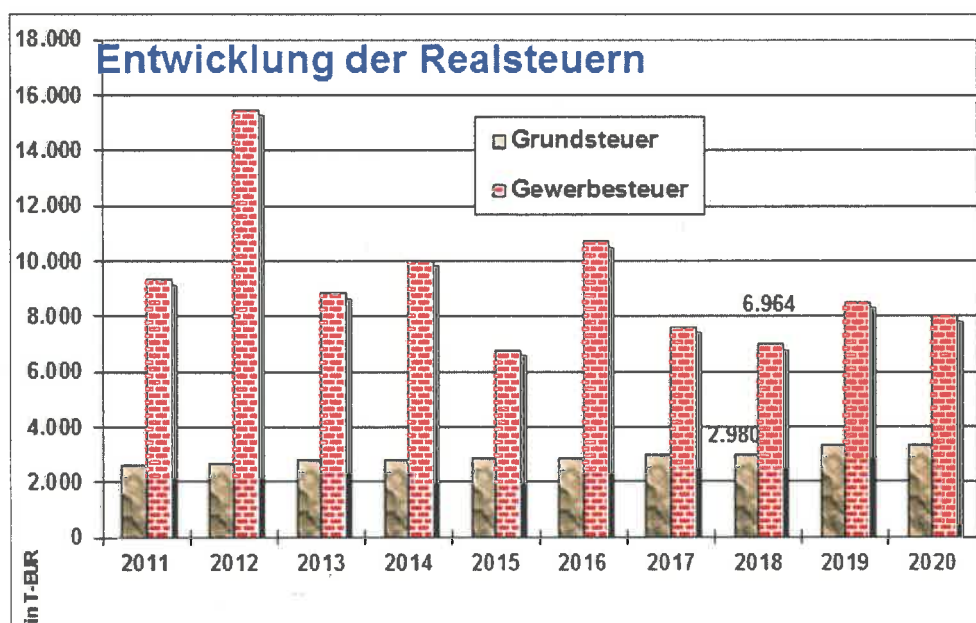
Forderungsübersicht

nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2018
	-Euro-
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	687.562,65
2. Forderungen aus Transferleistungen	177.616,73
3. Privatrechtliche Forderungen	2.334.832,08
Summe aller Forderungen	3.200.011,46

Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen und Zuweisungen

	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR
Grundsteuer A	52.175,12	52.554,78	51.783,59	49.699,85
Grundsteuer B	2.812.142,73	2.854.431,35	2.930.769,81	2.930.778,14
Gewerbesteuer	6.779.464,88	10.681.997,94	7.600.238,84	6.963.703,01
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.322.977,01	9.299.737,78	10.575.756,00	11.558.815,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	731.370,40	753.633,93	936.576,71	1.181.065,66
Vergnügungssteuer	665.951,25	787.109,63	799.082,76	851.786,97
Hundesteuer	76.843,43	81.114,53	86.089,80	85.173,74
Schlüsselzuweisungen vom Land	6.165.592,70	6.409.391,20	7.648.261,90	7.561.939,20
Familienleistungsausgleich	732.847,00	762.645,00	786.751,00	867.299,00
Investitionspauschale	1.359.376,30	1.772.487,60	1.641.964,20	1.719.041,60
Zuweisungen untere Verwaltungsbehörde	137.905,20	140.167,10	142.155,60	167.592,60
	28.842.076,02	33.600.400,84	33.204.560,21	33.936.895,27



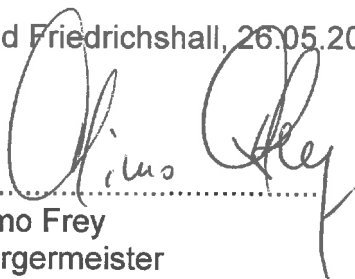
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 12

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2016 3	Ergebnis 2017 4	Ergebnis 2018 5	Planung 2019 6	Planung 2020 7	Planung 2021 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€			-1.451.695	-1.691.478	1.023.361	-1.427.100
Betrag je Einwohner	€/EW			-76	-87	53	-74
Aufwandsdeckungsgrad	%			97,00	96,65	102,08	97,22
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€			19.345.785	22.663.987	24.230.065	21.738.600
Betrag je Einwohner	€/EW			1.008	1.170	1.255	1.121
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%			40,03	44,83	49,24	42,37
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€			20.797.480	24.355.465	23.206.704	23.165.700
Betrag je Einwohner	€/EW			1.084	1.257	1.202	1.194
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%			43,04	48,18	47,16	45,16
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€			-284.023	2.452.500	180.000	146.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€			-1.735.719	761.022	1.203.361	-1.281.100
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€			2.107.361	1.604.623	4.405.665	2.010.600
Betrag je Einwohner	€/EW			110	83	228	104
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€			668.287	701.630	656.827	587.000

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2016 3	Ergebnis 2017 4	Ergebnis 2018 5	Planung 2019 6	Planung 2020 7	Planung 2021 8
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€			1.439.074	902.993	3.748.838	1.423.600
Betrag je Einwohner	€/EW			75	47	194	73
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			840.469	869.107	869.107	891.680
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€			1.214.212	2.335.802	2.936.205	3.587.355
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€			97.608.657			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			97.389.000			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%			66,88			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%			33,12			
10. Goldene Bilanzregel							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%			105,94			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€			10.446.239	5.475.484	4.725.797	4.139.182
Betrag je Einwohner	€/EW			544	283	245	213
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€			-268.287	-701.630	-656.827	-587.000

Bad Friedrichshall, 26.05.2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Timo Frey', written over a horizontal dotted line.

Timo Frey
Bürgermeister

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Hanspeter Friede', written over a horizontal dotted line.

Hanspeter Friede
Stadtkämmerer

