

*Lage- und Rechenschaftsbericht einschließlich Bilanz
zur abgeschlossenen Jahresrechnung*

2019



INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
A. Allgemeines	3
B. Wirtschaftliche Lage	4
C. Stand der Kommunalen Aufgabenerfüllung	5
D. Überblick zum Haushaltsjahr 2019	6
E. Rechnungsergebnis 2019	7
F. Sonstige Pflichtangaben	23
G. Gesamtbeurteilung und Ausblick	26
Anlage 1 Gesamtergebnisrechnung	27
Anlage 2 Gesamtfinanzrechnung	41
Anlage 3 Feststellung Jahresergebnis	58
Anlage 4 Verwendung Jahresergebnis	60
Anlage 5 Ermächtigungsüberträge	61
Anlage 6 Entwicklung der Liquidität	64
Anlage 7 Übersicht Stand der Rücklagen incl. Stiftungsübersicht	65
Anlage 8 Rückstellungsübersicht	67
Anlage 9 Vermögensübersicht	68
Anlage 10 Schuldenübersicht	69
Anlage 11 Forderungsübersicht	72
Anlage 12 Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen	73
Anlage 13 Kennzahlenübersicht	74

A. Allgemeines

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

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

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

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

Bedingt durch die sehr starke Belastung aus der Umstellung an sich und die Corona-Pandemie war es nicht möglich, den Jahresabschluss 2019 innerhalb vorgenannter Fristen aufzustellen.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2019 ist jetzt abgeschlossen und kann vom Gemeinderat festgestellt werden.

B. Wirtschaftliche Lage

Die Stadt Bad Friedrichshall zählt mit einer Steuerkraftsumme von 26,57 Mio. € im Jahr 2019 zu den steuerschwachen Kommunen des Landes. Bezogen auf die Einwohner liegt diese Zahl bei 1.377 € gegenüber einem Landesdurchschnitt von 1.479 €, so dass wir lediglich 93,10% des Landeswertes erreichen. Dieser Wert liegt für das Jahr 2019 unter jenem des Vorjahres 2018 und wird sich auch zukünftig nicht verbessern. Auch innerhalb des Landkreises Heilbronn verhält sich unsere Steuerkraftsumme unterdurchschnittlich.

Das Gewerbesteueraufkommen hat sich im Jahr 2019 zwar mit 9,66 Mio. € um einiges besser entwickelt als dies im Planansatz von 8,5 Mio. € noch anzunehmen war. Dennoch liegen wir hier mit diesem für unsere Verhältnisse überdurchschnittlichen Wert unter dem für unsere Größe und unsere Infrastruktur an sich notwendigen Niveau.

Die Verschuldung durch Kreditaufnahmen (ohne temporäre Kassenkredite) liegt mit 5,48 Mio. € zum Jahresende 2019, das sind 282 €/EW, unterhalb des vergleichbaren Landesdurchschnittes mit 377 €/EW. Hinzu kommen noch sonstige bilanzielle Verbindlichkeiten in Form von Verwahrgeldern aus Grundstücksgeschäften in der „Oberen Fundel“, so dass sich die Gesamtverbindlichkeiten in der Bilanz auf 9,95 Mio. € belaufen, rund 2,5 Mio. € weniger als im Vorjahr. 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. 26 Mio. € an „Netto-Konzern-Verschuldung“. Dieser Wert liegt über dem vergleichbaren Landesdurchschnitt. In allen drei Teilbereichen, also Kernhaushalt sowie Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe, ist die Stadt Bad Friedrichshall jedoch problemlos in der Lage, den erforderlichen Schuldendienst aus dem laufenden Betrieb zu erwirtschaften.

Aus der Beteiligung des Abwasserzweckverbandes Unteres Sulmtal werden der Stadt Bad Friedrichshall darüber hinaus weitere ca. 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, Sportanlagen, Kinderspiel- und Bolzplätzen. Feuerwehrhäuser und Friedhöfe sind, mit Ausnahme des Stadtteils Plattenwald, ebenso in allen Ortsteilen vorhanden. Im Bürgerservice gibt es neben dem Rathaus in der Kernstadt drei weitere Verwaltungsstellen in Duttenberg, Untergriesheim und Plattenwald. Die Mediathek im Rathaus ist zeitgemäß aktuell aufgestellt, verfügt jedoch über zu geringe Präsentationsflächen. Darüber hinaus verfügt die Stadt Bad Friedrichshall durch ihren Eigenbetrieb Stadtwerke über das Wasser- und Gasnetz sowie ein attraktives Solefrei- und Wellenbad. Der gesamte Bereich der Abwasserreinigung wird über den Zweckverband Unteres Sulmtal erfüllt. Über die gesamte Markung verteilt verfügt die Stadt über zahlreiche bebaute und unbebaute Grundstücke.

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

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

Die öffentliche Infrastruktur weist jedoch zum Teil Unterhaltungsrückstände auf.

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

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

D. Überblick zum Haushaltsjahr 2019

Der Gemeinderat hat am 14.12.2018 die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2019 erlassen, welche durch die Aufstellung eines 1. Nachtragshaushalts mit Erlass der Nachtragssatzung am 24.09.2019 fortgeschrieben wurde.

Der Ergebnishaushalt sah bei ordentlichen Erträgen von 48,86 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen von 50,55 Mio. € ein veranschlagtes ordentliches Ergebnis von -1,69 Mio. € vor. Außerordentliche Erträge in H. v. 2,65 Mio. € und Aufwendungen mit 0,2 Mio. € ergaben ein geplantes Sonderergebnis i.H. v. 2,45 Mio. € und damit zusammengefasst zu einem gerade noch positiven Gesamtergebnis von 0,76 Mio. €

Im Finanzhaushalt wurde mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 47,32 Mio. € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 45,71 Mio. € gerechnet, so dass ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt von rd. 1,6 Mio. € zu erwarten war.

Bei Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten von 14,16 Mio. € gegenüber Auszahlungen mit 13,03 Mio. € betrug der Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit 1,13 Mio. €.

Der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss ergab sich dadurch mit 2,74 Mio. €. Aufgrund von geplanten Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten mit 1,02 Mio. € errechnete sich die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf 1,72 Mio. €.

Für die Finanzierung des Haushalts 2019 war keine Kreditermächtigung vorgesehen.

E. Rechnungsergebnis 2019

1. Ergebnisrechnung

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

Die Gesamtergebnisrechnung ist als Anlage 1 angefügt.

Der Gesamthaushalt ist in die drei Teilhaushalte

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

gegliedert.

Die Budgetierungsregelungen sind im jeweiligen Haushaltsplan als Anlage 1 festgelegt.

Die Ergebnisrechnung beendet das Haushaltsjahr mit einem positiven Gesamtergebnis von 4.288.133,39 €. Dieses gliedert sich in das ordentliche Ergebnis mit 3.893.522,68 € sowie das Sonderergebnis mit 394.610,71 €.

Da im Haushaltsjahr 2018 Fehlbeträge vorhanden waren, die mit dem Basiskapital verrechnet wurden, sind noch keine Ergebnisrücklagen vorhanden.

Der ordentliche sowie der außerordentliche Überschuss 2019 wird in die jeweilige Rücklage zugeführt.

Das Sonderergebnis von 394.610,71 € setzt sich aus einem außerordentlichen Ertrag von 1.207.912,32 € und einem außerordentlichen Aufwand von 813.301,61 € zusammen und ist nachfolgend im Einzelnen erläutert.

<u>Zusammensetzung des außerordentlichen Ertrages von:</u>	<u>1.207.912,32 €</u>
- Außerordentliche Auflösung von Sonderposten	143,00 €
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden (überwiegend Gewinne aus Veräuß. v. Bauplätzen im Neubaugebiet Rabenäcker und weiteren Objekten)	1.201.969,52 €
Erträge aus Veräußerung bewegliches Vermögen (Verkäufe Altfahrzeuge Bauhof)	5.800,00 €

Zusammensetzung des außerordentlichen Aufwands von: 813.301,61 €

- Außerplanmäßige Abschreibungen 149.298,08 €
- Aufwendungen Veräuß. v. Grundstücken / Gebäuden 661.604,97 €
(verschiedene Objekte sowie Rückstellung Erschließungskosten BG Rabenäcker)
- Aufwendungen aus Veräußerung beweglichen Vermögens 2.398,56 €

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

Planabweichungen über 100.000 Euro - konsumtiv

Einnahmen

Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	aktuelles Budget	Ist Budget	Abweichung	Mehr/ Weniger	Begründung
21100605	Gebäude Gymnasium	31611000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	-103.400,96	103.400,96	WE	war nicht eingeplant
21500001	Schullastenausgleich, Förd. v. Schulen	31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	-125.000,00	-240.930,04	115.930,04	ME	2.TZ Digitalisierung Land
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	-1.200.000,00	-1.354.802,00	154.802,00	ME	Ansatz zu niedrig
31100002	Sanierung Ortsmitte Kochendorf	31400000	Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	0,00	-117.519,99	117.519,99	ME	Ansatz zu niedrig
31110101	Baulandumleg./Vermessung STB	34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	-380.000,00	WE	Kostensatz noch nicht abgerechnet
32100001	Bauordnung	33110001	Verwaltungsgebühren	-180.000,00	-407.210,50	227.210,50	ME	Ansatz zu niedrig
34100108	Straßennaßnahmen TBS	31611000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	-117.329,30	117.329,30	ME	war nicht eingeplant
34100108	Straßennaßnahmen TBS	31620000	Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl. Entgel.	0,00	-452.407,38	452.407,38	ME	war nicht eingeplant
34100108	Straßennaßnahmen TBS	35710000	Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	-169.846,12	169.846,12	ME	war nicht eingeplant
34100208	Straßenerleuchtung/Signalanlagen	31400000	Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	-75.000,00	-241.719,59	166.719,59	ME	Förd.Umrdst.LED (aus 2018)
55300101	Friedhofsverwaltung	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-600.000,00	-730.238,98	130.238,98	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30130000	Gewerbesteuer	-8.512.961,00	-9.744.180,18	1.231.219,18	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	-11.986.411,00	-12.244.530,15	258.119,15	ME	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	31110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	-8.856.954,00	-8.974.627,00	117.673,00	ME	Ansatz zu niedrig

Ausgaben

Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	aktuelles Budget	Ist Budget	Abweichung	Mehr/ Weniger	Begründung
36500193	Betrieb Kigas anderer Träger	43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	3.003.461,00	2.797.672,09	205.788,91	WA	einige Kigas in 2019 nicht abgerechn.
51100001	Stadtentw.-erneuerung	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	145.000,00	-36.953,70	181.953,70	WA	Erstatt.Erschl.kosten Rabenacker,Hübsch-J.
51110101	Baulandumleg./Vermessung STB	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw	420.000,00	13.744,50	406.255,50	WA	Maßn.nicht umgesetzt
54100108	Straßennaßnahmen TBS	42120002	Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	351.435,00	219.935,61	131.499,39	WA	Einsparungen bei Übertrag wg.Ü bei Invest.
54100408	Brücken	42120002	Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	160.000,00	3.998,40	156.001,60	WA	Einsparungen bei Übertrag wg.Ü bei Invest.
34500002	Aufwendungen Winterdienst	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	125.000,00	0,00	125.000,00	WA	2019 kein Winterdienst angefallen
55100001	Spielplätze	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	125.000,00	248.685,61	-123.685,61	MA	Ansatz zu niedrig
55100007	Öffentliche Grünanlagen	48110001	Aufwand LV Baubetriebshof	520.000,00	882.450,16	-362.450,16	MA	Ansatz zu niedrig
61100001	Steuern, allg. Zuweisungen etc	47220000	AFA a. FO wg. befr. Niederschlagung	0,00	127.309,46	-127.309,46	MA	war nicht eingeplant
61300001	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	62011000	Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	3.893.522,68	-3.893.522,68	MA	resultiert aus verbessertem Ergebnis
61300001	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	62012000	Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	761.022,00	394.610,71	366.411,29	WA	gepl. Sonderergebnis nicht ganz erreicht
61300001	Jahresabschlussbuchungen, Abw. VJ	62022000	Deckung ord. FB durch Verrechnung mit So	-1.891.478,00	0,00	-1.891.478,00	WA	Nicht notwendig d. Verbesserung Ergebnis

Beurteilung

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2019 hat sich gegenüber den Planansätzen wesentlich besser entwickelt. Die Verbesserungen haben sich sowohl auf der Aufwandsseite, als auch auf der Ertragsseite eingestellt.

Wenigeraufwand ist insbesondere bei den Personalkosten (-411 T€), beim Unterhaltungs- und Sachaufwand (-3.333 T€), den Abschreibungen (-393 T€) und dem sonstigen Aufwand (-860 T€, insbesondere Globale Minderausgabe) entstanden.

Höhere Erträge ergaben sich im Bereich Steuern und Abgaben (+ 1.491 T€), Zuweisungen und Umlagen (+ 1.022 T€), Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen (+538 T€), Kostenerstattungen (+326 T€) sowie sonstigen ordentlichen Erträgen (+474 T€).

Diese höheren Erträge summieren sich auf 3.161 T€ und führen zusammen mit den geringeren Aufwendungen i. H. v. 2.423 T€ zu einer Ergebnisverbesserung, so dass sich der ursprünglich geplante Abmangel von 1.691 T€ in einen ordentlichen Überschuss von 3.894 T€ gewandelt hat.

Durch weitere außerordentliche Erträge von 395 T€ (geplant waren sie mit 2.453 T€) erhöht sich das Gesamtergebnis auf 4.288 T€ (geplant: 2.452 T€).

Damit liegt ein überdurchschnittlich gutes Jahresergebnis vor, das so mittelfristig nicht mehr erwartet werden kann.

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 Gesamtfinzrechnung 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 2019 betrug 6,97 Mio. €. Gegenüber dem erwarteten Zahlungsmittelüberschuss von 1,60 Mio. € hat sich dieser Wert um 5,36 Mio. € verbessert.

3. Zahlungsmittelbestand

Zum 31.12.2019 waren 7.306.428,91 € Zahlungsmittel, 189.561,18 € Investmentzertifikate und 500.000 € Forderungen aus kurzfristigen Kassenkrediten für die Stadtentwässerung vorhanden.

Zum 31.12.2019 stehen damit liquide Eigenmittel in Höhe von 7.995.990,09 € zur Verfügung.

4. Investitionen

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

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

Von den 2019 für Investitionen eingestellten Mittel i. H. v. 13,03 Mio. € wurde ein Anteil von 6,18 Mio. € nicht vollständig verbraucht. Der Anteil nicht benötigter Mittel für Baumaßnahmen beläuft sich auf 3,81 Mio. €, beim Grunderwerb wurden 1,91 Mio. € nicht abgerufen.

Von diesen nicht verbrauchten Mitteln für Investitionen wurden 4,73 Mio. € als Ermächtigungsübertrag ins Jahr 2020 übertragen. Gleichzeitig wurden auf der Einnahmenseite Haushaltsermächtigungen für Investitionszuwendungen, Beiträge und ähnl. Entgelte in Höhe von 1,25 Mio. € gebildet und ebenfalls in das Jahr 2020 übertragen.

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

Planabweichungen über 100.000 Euro Investive Maßnahmen

Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebener Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/Weniger Einnahme (ME/WE)	Bemerkungen
Einnahmen								
711240415003	Tiefgarage Rathaus (Sangeb Stadtm. III)	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	-250.000,00	0,00	-250.000,00	WE	zeitl. Verzögerung
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	21110000	SoPo Zuweisungen Land	-392.000,00	168.770,70	-560.770,70	WE	Reduz. Förderung
711330001001	Allgem. Grundvermögen, Veräußererlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	0,00	-263.790,00	263.790,00	ME	ungeplanter Erlös
711330001005	GE Hauptbahnhof, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-1.180.000,00	-895.465,00	-284.535,00	WE	geringere Fläche
711330001007	Obere Fundel, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-7.000.000,00	0,00	-7.000.000,00	WE	zeitl. Verzögerung
711330001017	Rabenäcker, Veräußerungserlöse	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-2.950.000,00	-2.659.600,00	-290.400,00	WE	zeitl. Verzögerung
754600008000	Parkplatz Glück-Auf-Halle, San. Stadtm. 3	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	-220.000,00	0,00	-220.000,00	WE	Reduz. Förderung
Maßnahme	Investitionsvorhaben	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Fortgeschriebene Planansatz	Ist insgesamt	Abweichung	Mehr-/Weniger Ausgaben (MA/WA)	Bemerkungen
Ausgaben								
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	440.000,00	192.234,48	247.765,52	WA	zeitl. Verzögerung Mittel in 2020
711330001004	Grundstücke GE Hauptbahnhof	1910000	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	117.516,30	-117.516,30	MA	Beträge, Vermess.
711330001006	Erschließung Obere Fundel	1210000	Ackerland	2.193.000,00	47.022,47	2.145.977,53	WA	zeitl. Verzögerung
721100505001	OKS, Sanierung Geb. Realschule	2320000	Geb., Aufb. U. Betriebsvorr. bei Schulen	104.029,00	265.011,98	-160.982,98	MA	Mittel in 2021 Nacharbeiten

5. Vermögensrechnung und Bilanz

5.1 Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2018	Geschäftsjahr 2019
		EUR	EUR
1	Vermögen	136.305.422	136.781.620
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	83.959	108.720
1.2	Sachvermögen	124.466.694	121.792.670
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	15.833.273	13.732.306
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.049.228	65.323.012
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.026.779	35.976.105
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	702.242	754.472
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	594.947	596.819
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.294.380	2.111.641
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.166.797	2.076.846
1.2.8	Vorräte	30.196	33.747
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.768.851	1.187.722
1.3	Finanzvermögen	11.754.769	14.880.230
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	2.581.620	2.389.779
1.3.5	Wertpapiere	109.600	189.561
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	865.179	1.015.042
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.334.832	1.520.493
1.3.8	Liquide Mittel	3.406.512	7.308.329
2	Abgrenzungsposten	9.651.414	9.595.858
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	51.947	58.676
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	9.599.467	9.537.181
Bilanzsumme		145.956.836	146.377.477

Passivseite		Geschäftsjahr 2018	Geschäftsjahr 2019
		EUR	EUR
1	Eigenkapital	97.608.657-	101.922.238-
1.1	Basiskapital	97.389.000-	97.408.015-
1.2	Rücklagen	219.658-	4.514.224-
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	3.893.523-
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	394.611-
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	219.658-	226.090-
2	Sonderposten	33.232.939-	31.957.316-
2.1	für Investitionszuweisungen	22.736.923-	22.284.007-
2.2	für Investitionsbeiträge	4.525.050-	4.060.268-
2.3	für Sonstiges	5.970.966-	5.613.042-
3	Rückstellungen	162.391-	198.827-
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	129.849-	121.827-
3.7	Sonstige Rückstellungen	32.542-	77.000-
4	Verbindlichkeiten	12.455.660-	9.948.535-
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	10.446.239-	5.475.484-
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.418.111-	950.296-
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	153.679-	16.920
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	437.632-	3.539.674-
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.497.189-	2.350.561-
Bilanzsumme		145.956.836	146.377.477

5.2 Erläuterung der einzelnen Bilanzposten

Aktiva **146.377.477 €**

Entsprechend § 52 Abs. 3 GemHVO enthält die Aktivseite das Vermögen, die Abgrenzungsposten und Nettositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag). Die Aktivseite stellt die Mittelverwendung dar. Sie hat sich im Laufe des Jahres 2019 um 0,4 Mio. € erhöht.

Vermögen **136.781.620 €**

Immaterielle Vermögensgegenstände **108.720 €**

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 **121.792.670 €**

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 **13.732.306 €**

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

Im Eigentum der Stadt Bad Friedrichshall befinden sich insgesamt knapp 3,0 Mio. m² unbebaute Grundstücke, aufgegliedert in Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke.

Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte **65.323.012 €**

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 92 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 **35.976.105 €**

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 **754.472 €**

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

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **596.819 €**

Kunstgegenstände und Baudenkmäler bzw. Skulpturen zählen zum beweglichen Vermögen.

Bewegliches Vermögen **4.188.486 €**

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 **33.747 €**

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 **1.187.722 €**

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 **14.880.230 €**

Das Finanzvermögen gliedert sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen:

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

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

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

Beteiligungen

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

Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen:

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

Sondervermögen

2.045.168 €

Stadtwerke (Stammkapital)

Ausleihungen

2.389.779 €

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	779.958,01 €
Genossenschaftsanteil Volksbank Heilbronn	480,00 €
Friedrichshaller Sportverein (Sportpark)	838.317,65 €
Gewerbe- und Industriepark Bad Friedrichshall (Gesellschafterdarlehen)	100.713,40 €
Genossenschaftsanteil GEWO HN	310,00 €

Wertpapiere und sonstige Einlagen

189.561 €

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

1.015.043 €

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

Privatrechtliche Forderungen

1.520.493 €

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 0,5 Mio. €.

Liquide Mittel

7.308.329 €

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

Abgrenzungsposten

9.595.858 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

58.676 €

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

9.537.181 €

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) | 6.267.854,51 € |
| ➤ Kindergarten St. Barbara | 958.674,26 € |
| ➤ Kindergarten Waldersee | 557.787,67 € |

Darüber hinaus wurde auf einen weiteren Ansatz verzichtet.

Passiva

146.377.477 €

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

101.922.238 €

Basiskapital

97.408.015 €

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

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

3.893.523 €

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

394.611 €

Zweckgebundene Rücklagen

226.090 €

Hierunter fallen Stiftungskapital und Ergebnismrücklagen von nachfolgenden Stiftungen:

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

Sonderposten

31.957.316 €

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

22.284.007 €

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

4.060.268 €

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

Sonderposten für Sonstiges

5.613.042 €

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

Rückstellungen

198.827 €

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 Wahrrückstellungen (§ 41 GemHVO).

Lohn- und Gehaltsrückstellungen

121.827 €

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

Sonstige Rückstellungen

77.000 €

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

Verbindlichkeiten

9.948.535 €

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

5.475.484 €

Die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist im Anhang beigefügt. Berücksichtigt sind hier auch die kurzfristigen Kassenkredite zum Jahresschluss. Die langfristigen Bankkredite konnten deutlich reduziert werden, nachdem neben der ordentlichen Tilgung von 692.949 € 277.806 € zusätzlich zurückgezahlt wurden. 2019 war kein Investitionskredit vorgesehen und notwendig. Kassenkredite waren nur temporär erforderlich und konnten bis Mai 2019 zurückbezahlt werden.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

950.296 €

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

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

16.920 €

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

Sonstige Verbindlichkeiten

3.539.674 €

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. 2019 wurden 3 Mio. € als Verwahrgelder gebucht. Dabei handelt es sich um einen Kaufpreisteilbetrag, der vor dem wirtschaftlichen Übergang eingegangen ist.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

2.350.561 €

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 31.12.2019 wie folgt dar:

Bürgschaft für	Höhe der Bürgschaften	Erläuterungen
Baudarlehen der Landeskreditbank Baden-Württemberg	3.774.178,20 €	1/3 Ausfallbürgschaften nach dem Wohnungsbürg- schaftsgesetz f. Baudarlehen
Gartenfreunde Plattenwald	12.509,17 €	Darlehen der KSK für den Neubau Gemeinschaftshaus von ursprünglich 28.000 € Restschuldenstand 31.12.19

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.

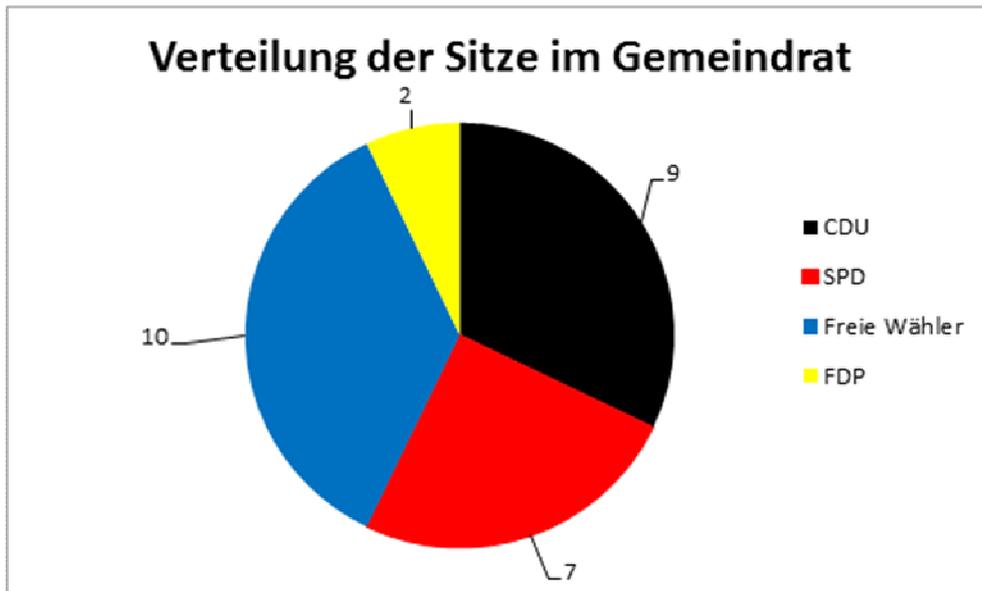
Nach der Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbandes beträgt der auf die Stadt Bad Friedrichshall entfallende Anteil an den gebildeten Pensionsrückstellungen zum 31.12.2019 insgesamt 10.442.814 €.

Organe der Stadt Bad Friedrichshall zum 31.12.2019

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

Gemeinderäte am 31.12.2019:

Mitglieder des Gemeinderats	
Stadträtin Meryem Ayalp (SPD) ab 25.06.2019	Stadtrat Gerhard Kemmler (CDU) bis 25.06.2019
Stadtrat Thomas Baumgart (FW) ab 25.06.2019	Stadtrat Marco Kemmler (FW) ab 25.06.2019
Stadtrat Herbert Benzschawel (SPD)	Stadtrat Michael Kramer (CDU) bis 25.06.2019
Stadtrat Franz-Josef Denz (CDU) bis 25.06.2019	Stadträtin Gabriele Mandel (SPD)
Stadträtin Kathrin Dill (FW)	Stadtrat Klaus Mangold (FW)
Stadtrat Bernd Dillig (CDU) ab 25.06.2019	Stadträtin Silke Ortwein (SPD)
Stadträtin Stefanie Etzel (SPD)	Stadtrat Michael Reiß (CDU)
Stadtrat Andreas Friedauer (FW)	Stadträtin Irina Schellenberg (SPD) ab 25.06.2019
Stadtrat Günter Friederich (SPD) bis 25.06.2019	Stadträtin Marliese Schmidt (FW)
Stadtrat Alexander Geißler (SPD) bis 25.06.2019	Stadtrat Markus Schön (FW) bis 25.06.2019
Stadtrat Reiner Hajek (SPD) bis 25.06.2019	Stadtrat Ulrich Seidel (CDU)
Stadträtin Christine Hein (FW) ab 25.06.2019	Stadtrat Horst Stepan (FW)
Stadtrat Günter Hekler (FDP)	Stadtrat Reinhard Tomczak (CDU)
Stadtrat Johannes Hirth (CDU)	Stadtrat Werner Wally (CDU)
Stadtrat Karlheinz Hofmann (CDU) (†)	Stadträtin Yvonne Weckbach (FW)
Stadträtin Marlene Kaplik (CDU)	Stadtrat Theodor Wolfgarten (CDU)
Stadträtin Doris Kern (SPD)	Stadtrat Dr. Harald Zeplin (FDP) ab 25.06.2019
Stadträtin Marion Kieber-Gotzig (FW)	



Bürgermeister am 31.12.2019:

Timo Frey

G. Gesamtbeurteilung und Ausblick

Auch das zweite Jahr im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht mit doppischem Buchungsstil stellte die Stadtkämmerei vor schwierige Herausforderungen. Das wesentlich verbesserte Ergebnis ist auch 2019 zu einem gewissen Teil noch auf Unsicherheiten bei der Haushaltsplanerstellung zurückzuführen. Dennoch müssen die Ergebnisse der Kosteneinsparungen in einem Großteil der Kostenblöcke wie z. B. Personal sowie Betriebs- und Geschäftsaufwand als Ergebnis konsequenter Einsparbemühungen anerkannt werden.

Als eine von ihrer Steuerkraft her unterdurchschnittliche Kommune mit einer vielfältigen Infrastruktur ist es uns, in diesem überdurchschnittlich guten Jahr 2019 gelungen, die (Netto-) Abschreibungen i. H. v. rd. 3,97 Mio. € finanzieren zu können.

Das ordentliche Ergebnis von 3,89 Mio. € sowie der zusätzliche außerordentliche Ertrag von 0,39 Mio. € können jetzt in eine ErgebnISRücklage zum Ausgleich von Defiziten zukünftig schlechterer Jahre fließen. Diese Rücklagen werden dem Eigenkapital zugerechnet, das sich damit von 97,61 Mio. € auf nunmehr 101,92 Mio. € erhöht hat. Gleichzeitig konnten die Verbindlichkeiten von 12,46 Mio. € auf 9,95 Mio. € zurückgeführt werden. Dadurch erhöht sich die Eigenkapitalquote (einschl. Sonderposten) von 89,64% auf jetzt 91,26%.

Damit zahlen sich die Konsolidierungsbemühungen von Verwaltung und Gemeinderat aus. Beachtet werden muss, dass sich dieses sehr gute Jahr 2019 über den Finanzausgleich sehr nachteilig auf das Haushaltsjahr 2021 auswirkt. Kurz- bis mittelfristig wird die Stadt Bad Friedrichshall immer um einen Haushaltsausgleich „kämpfen“ müssen. Die Corona-Pandemie wird die Haushaltsjahre 2020 und mindestens auch 2021 stark negativ beeinträchtigen. Deshalb müssen unsere Spar- und Konsolidierungsbemühungen weiter forciert und voran gebracht werden.

Anlage 1
Gesamtergebnisrechnung
2019

Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	24.488.321,87	26.919.359	28.410.412,85	1.491.054	12.961	0,00	1.478.093-	0,00
		30110000 Grundsteuer A	49.699,85	55.700	52.589,91	3.110-	0	0,00	3.110	0,00
		30120000 Grundsteuer B	2.930.778,14	3.328.205	3.325.858,17	2.347-	0	0,00	2.347	0,00
		30130000 Gewerbesteuer	6.963.703,01	8.500.000	9.744.180,18	1.244.180	12.961	0,00	1.231.219-	0,00
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	11.558.815,50	11.986.411	12.244.530,15	258.119	0	0,00	258.119-	0,00
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.181.065,66	1.328.717	1.338.698,67	9.982	0	0,00	9.982-	0,00
		30310000 Vergnügungssteuer	851.786,97	720.000	703.128,65	16.871-	0	0,00	16.871	0,00
		30320000 Hundesteuer	85.173,74	106.000	103.541,12	2.459-	0	0,00	2.459	0,00
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	867.299,00	894.326	897.886,00	3.560	0	0,00	3.560-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.250.707,07	15.341.654	16.364.198,59	1.022.545	0	0,00	1.022.545-	0,00
		31110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.561.939,20	8.856.954	8.974.627,00	117.673	0	0,00	117.673-	0,00
		31110002 Investitionspauschale vom Land	1.719.041,60	1.831.316	1.871.852,80	40.537	0	0,00	40.537-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	167.592,60	145.141	192.971,50	47.831	0	0,00	47.831-	0,00
		31400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	378.770,61	100.600	390.584,23	289.984	0	0,00	289.984-	0,00
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	3.871.401,18	4.172.568	4.643.741,42	471.173	0	0,00	471.173-	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	428.623,48	225.705	270.992,08	45.287	0	0,00	45.287-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	240,00	240	240,00	0	0	0,00	0	0,00	
	31450000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern. Sond	0,00	0	1.076,79	1.077	0	0,00	1.077-	0,00	
	31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	123.098,40	9.130	18.112,77	8.983	0	0,00	8.983-	0,00	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.254.365,71	1.381.648	1.259.683,75	121.964-	0	0,00	121.964	0,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	1.381.648	0,00	1.381.648-	0	0,00	1.381.648	0,00	
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	54.486,98	0	63.928,80	63.929	0	0,00	63.929-	0,00	
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	649.297,80	0	657.673,93	657.674	0	0,00	657.674-	0,00	
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	43.044,05	0	43.012,66	43.013	0	0,00	43.013-	0,00	
	31613000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Zweckverbände	3.354,14	0	2.043,70	2.044	0	0,00	2.044-	0,00	
	31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbundene Un	4.010,55	0	4.010,55	4.011	0	0,00	4.011-	0,00	
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	14.982,35	0	13.191,09	13.191	0	0,00	13.191-	0,00	
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	9.562,39	0	11.040,77	11.041	0	0,00	11.041-	0,00	
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen u. ähnl.Entgel.	475.627,45	0	464.782,25	464.782	0	0,00	464.782-	0,00	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.857.866,14	1.773.152	2.310.664,85	537.513	0	0,00	537.513-	0,00
	33110001 Verwaltungsgebühren	547.240,47	438.020	720.301,34	282.281	0	0,00	282.281-	0,00	
	33110002 Abgeschlossenheitsbescheinigung	12.202,00	9.000	4.607,00	4.393-	0	0,00	4.393	0,00	

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2020	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.230.887,67	1.257.132	1.510.063,51	252.932	0	0,00	252.932-	0,00	
	33220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	67.536,00	69.000	75.693,00	6.693	0	0,00	6.693-	0,00	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	622.830,02	639.691	678.481,71	38.791	0	0,00	38.791-	0,00
	34110001 Mieten und Pachten	437.658,78	450.111	437.978,34	12.133-	0	0,00	12.133	0,00	
	34110002 Miete für gemietete Wohnungen	4.500,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00	
	34110003 Besondere Pachten	6.264,50	6.630	6.537,00	93-	0	0,00	93	0,00	
	34210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	63.149,00	105.000	113.029,04	8.029	0	0,00	8.029-	0,00	
	34210001 Erträge aus Verkauf	48.046,03	29.450	79.587,42	50.137	0	0,00	50.137-	0,00	
	34210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	15.853,37	18.000	17.528,06	472-	0	0,00	472	0,00	
	34210003 Holzerlöse Stammholz	46.326,19	26.000	18.921,85	7.078-	0	0,00	7.078	0,00	
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.032,15	0	400,00	400	0	0,00	400-	0,00	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018.600,63	1.278.320	952.151,46	326.169-	0	0,00	326.169	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	7.244,42	8.000	15.011,10	7.011	0	0,00	7.011-	0,00	
	34810000 Erstattungen vom Land	45.505,78	49.130	39.764,72	9.365-	0	0,00	9.365	0,00	
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	408.559,35	318.220	352.190,65	33.971	0	0,00	33.971-	0,00	
	34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0,00	0	17.419,98	17.420	0	0,00	17.420-	0,00	
	34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	498.998,39	468.218	431.820,70	36.397-	0	0,00	36.397	0,00	

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	14.916,20	14.916	0	0,00	14.916-	0,00
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	16.785,44	410.702	42.277,80	368.424-	0	0,00	368.424	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	41.507,25	24.050	38.750,31	14.700	0	0,00	14.700-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	72.060,96	64.797	57.559,30	7.238-	0	0,00	7.238	0,00
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	62.319,87	56.800	54.012,19	2.788-	0	0,00	2.788	0,00
	36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	1.867,21	1.500	1.296,79	203-	0	0,00	203	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	5.820,75	4.504	489,25	4.015-	0	0,00	4.015	0,00
	36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	394,33	393	0,00	393-	0	0,00	393	0,00
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Untern.	390,16	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	1.268,64	1.300	1.370,91	71	0	0,00	71-	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	91.426,09	123.000	176.824,52	53.825	0	0,00	53.825-	0,00
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	91.426,09	123.000	176.824,52	53.825	0	0,00	53.825-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.218.114,01	1.338.784	1.812.423,36	473.639	0	0,00	473.639-	0,00
	35110000 Konzessionsabgaben	934.342,89	703.000	702.235,71	764-	0	0,00	764	0,00
	35610000 Bußgelder	414.550,42	393.000	377.959,26	15.041-	0	0,00	15.041	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	49.979,68	25.000	24.934,29	66-	0	0,00	66	0,00
	35620001 Ersatz Vollstreckungskosten	3.684,66	4.000	4.508,18	508	0	0,00	508-	0,00
	35620200 Nachzahlungszinsen	156.968,00	50.000	51.557,00	1.557	0	0,00	1.557-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35620300 Verspätungszuschlag	1.035,00	0	650,00	650	0	0,00	650-	0,00
	35630000 Erträge a. Inanspruchn.v.Bürg.u.Gewährve	0,00	0	25,80	26	0	0,00	26-	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	205.319,10	0	206.245,41	206.245	0	0,00	206.245-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung /Herabsetz. v. Rück	0,00	38.491	63.870,54	25.380	0	0,00	25.380-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	18.198,01	0	61.382,87	61.383	0	0,00	61.383-	0,00
	35837000 Entna. Rückl. rechtl. uns. Stift. Ausgl.	355,35	0	1.190,82	1.191	0	0,00	1.191-	0,00
	35910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.426.026,63	120.293	309.413,41	189.120	0	0,00	189.120-	0,00
	35910002 Andere sonstige ordentliche Ertr.KZ	2.000,00	0	2.475,83	2.476	0	0,00	2.476-	0,00
	35910003 Standgelder Feste	5.621,50	5.000	5.971,00	971	0	0,00	971-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,63	0	1,20	1	0	0,00	1-	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	32,14	0	2,04	2	0	0,00	2-	0,00
11	= Ordentliche Erträge	46.874.292,50	48.860.405	52.022.400,39	3.161.995	12.961	0,00	3.149.034-	0,00
12	- Personalaufwendungen	12.447.842,15-	13.538.500-	13.127.218,76-	411.281	0	0,00	411.281-	0,00
	40110000 Beamte	817.160,48-	874.000-	890.527,34-	16.527-	0	0,00	16.527	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.485.909,20-	9.147.000-	8.888.671,95-	258.328	0	0,00	258.328-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	606.914,70-	596.500-	669.881,02-	73.381-	0	0,00	73.381	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	730.993,70-	837.501-	771.066,52-	66.434	0	0,00	66.434-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.714.145,40-	1.922.499-	1.830.213,47-	92.286	0	0,00	92.286-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	29.647,85-	161.000-	48.551,43-	112.449	0	0,00	112.449-	0,00
	40710000 Zuführung zu Personalarückstellungen	63.070,82-	0	28.307,03-	28.307-	0	0,00	28.307	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.056.835,17-	10.050.133-	6.716.741,16-	3.333.392	3.339-	0,00	3.336.730-	1.141.821,00-
	42110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	213.237,73-	950.291-	154.879,65-	795.411	0	0,00	795.411-	330.583,00-
	42110002 Unterh. Grundst. u. bauli. Anlagen GIM	842.876,62-	1.372.423-	972.139,01-	400.284	0	0,00	400.284-	185.000,00-
	42110003 Unterh. Grundst. und baul. Anl. TBS	27.278,28-	35.000-	3.402,98-	31.597	0	0,00	31.597-	0,00
	42120001 Unterh. sonst. unbewegl Verm Baubetr.hof	326.687,51-	324.000-	317.597,32-	6.403	95.100	0,00	88.697	0,00
	42120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	414.986,23-	906.435-	349.369,56-	557.065	0	0,00	557.065-	200.000,00-
	42120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	38.625,16-	54.200-	41.609,86-	12.590	0	0,00	12.590-	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	17.271,34-	5.000-	63.380,35-	58.380-	0	0,00	58.380	0,00
	42120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	620.761,51-	300.000-	307.739,49-	7.739-	95.100-	0,00	87.361-	0,00
	42210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	364.392,80-	888.853-	349.383,69-	539.469	3.339-	0,00	542.808-	361.130,00-
	42210002 Ausstattung außerh. Budget	39.268,99-	77.000-	74.316,60-	2.683	0	0,00	2.683-	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	58.069,53-	61.130-	63.087,75-	1.958-	0	0,00	1.958	0,00
	42320000 Leasing	135.916,91-	179.000-	116.220,45-	62.780	0	0,00	62.780-	0,00
	42410001 Aufwand für Strom	400.801,71-	452.940-	435.079,64-	17.860	0	0,00	17.860-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	3.009,80-	1.000-	2.197,41-	1.197-	0	0,00	1.197	0,00
	42410003 Energiekosten für Heizung	404.121,00-	372.400-	403.100,91-	30.701-	0	0,00	30.701	0,00
	42410004 Aufwand für Wasserversorgung	115.595,13-	116.130-	130.519,54-	14.390-	0	0,00	14.390	0,00
	42410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	640.133,03-	763.000-	633.154,00-	129.846	0	0,00	129.846-	0,00
	42410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	151.440,01-	112.660-	131.819,37-	19.159-	0	0,00	19.159	0,00
	42410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl	11.013,55-	43.900-	8.541,09-	35.359	0	0,00	35.359-	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	337.442,68-	339.504-	315.287,73-	24.216	0	0,00	24.216-	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	202,40-	202-	0	0,00	202	0,00
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	103.811,88-	91.250-	101.427,37-	10.177-	0	0,00	10.177	0,00
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	72.853,69-	89.800-	91.925,40-	2.125-	0	0,00	2.125	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	856.777,79-	1.475.010-	703.476,64-	771.533	0	0,00	771.533-	65.108,00-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	341.668,91-	305.887-	367.548,25-	61.661-	0	0,00	61.661	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonst. V	2.887,73-	0	3.550,95	3.551	0	0,00	3.551-	0,00
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	512.320,65-	722.820-	547.301,93-	175.518	0	0,00	175.518-	0,00
	42910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	3.585,00-	7.500-	35.583,72-	28.084-	0	0,00	28.084	0,00
15	- Abschreibungen	5.515.442,76-	4.839.240-	5.231.987,38-	392.747-	0	0,00	392.747	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2018	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2020
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.839.240-	0,00	4.839.240	0	0,00	4.839.240-	0,00
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	4.583.977,23-	0	4.605.622,49-	4.605.622-	0	0,00	4.605.622	0,00
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	44,84-	0	24,06-	24-	0	0,00	24	0,00
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	17,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	15.543,37-	0	132.058,58-	132.059-	0	0,00	132.059	0,00
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	22.416,70-	0	1.136,52-	1.137-	0	0,00	1.137	0,00
		47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	425.462,39-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		47910000 Sonstige Abschreibungen	467.980,73-	0	493.145,73-	493.146-	0	0,00	493.146	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.969,84-	14.893-	25.596,21-	10.703-	0	0,00	10.703	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	13.241,55-	13.000-	24.009,76-	11.010-	0	0,00	11.010	0,00
		45180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	394,33-	393-	157,15-	236	0	0,00	236-	0,00
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	1.333,96-	1.500-	1.429,30-	71	0	0,00	71-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	19.259.497,92-	19.899.764-	19.958.086,86-	58.323-	0	0,00	58.323	0,00
		43110000 Zuweisungen an das Land	126.251,00-	0	76.019,40-	76.019-	0	0,00	76.019	0,00
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	2.175,12-	2.000-	1.620,00-	380	0	0,00	380-	0,00
		43170001 Zuschüsse an private Unternehmen	1.415.998,86-	1.459.606-	1.612.233,12-	152.627-	0	0,00	152.627	0,00
		43170002 Miet- u. NK-Zuschüsse an priv. Untern.	172.034,77-	160.414-	165.606,25-	5.192-	0	0,00	5.192	0,00
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.951.927,63-	3.188.961-	2.975.606,08-	213.355	0	0,00	213.355-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43410000 Gewerbesteuerumlage	1.318.880,34-	1.511.111-	1.549.103,61-	37.993-	0	0,00	37.993	0,00
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land	5.656.310,20-	5.872.144-	5.872.370,40-	226-	0	0,00	226	0,00
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	7.615.920,00-	7.705.528-	7.705.528,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.031.399,92-	2.209.353-	3.069.247,34-	859.894-	0	0,00	859.894	4.859,00-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	7.889,46-	0	98,30-	98-	0	0,00	98	0,00
	44110001 Aufwand Personalrat.	0,00	12.994-	8.134,32-	4.860	0	0,00	4.860-	4.859,00-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	93.823,16-	134.500-	106.718,10-	27.782	0	0,00	27.782-	0,00
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	276.794,51-	316.256-	290.511,56-	25.744	0	0,00	25.744-	0,00
	44310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	66.507,02-	100.740-	68.965,71-	31.774	0	0,00	31.774-	0,00
	44310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	127.979,55-	117.000-	130.482,55-	13.483-	0	0,00	13.483	0,00
	44310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	25.006,93-	37.810-	21.468,54-	16.341	0	0,00	16.341-	0,00
	44310004 Aufwendungen f. Postgebühren	55.806,82-	70.000-	62.534,37-	7.466	0	0,00	7.466-	0,00
	44310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	461.618,93-	568.500-	481.131,18-	87.369	0	0,00	87.369-	0,00
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	11.477,37-	16.750-	9.179,81-	7.570	0	0,00	7.570-	0,00
	44410002 Versicherungen, Steuern	388.895,59-	308.500-	309.228,59-	729-	0	0,00	729	0,00
	44410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	2.483,67-	6.500-	2.762,67-	3.737	0	0,00	3.737-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44500000 Erstattungen an den Bund	5.685,55-	4.500-	5.529,11-	1.029-	0	0,00	1.029	0,00
	44510000 Erstattungen Land	4.480,00-	5.500-	4.176,00-	1.324	0	0,00	1.324-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	73.988,53-	80.200-	9.177,23-	71.023	0	0,00	71.023-	0,00
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	527.996,30-	537.814-	518.220,60-	19.593	0	0,00	19.593-	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	747.799,62-	752.000-	663.998,57-	88.001	0	0,00	88.001-	0,00
	44820000 Erstattungszins	74.780,00-	30.000-	39.646,00-	9.646-	0	0,00	9.646	0,00
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. Ifd.Vw-Tätigkeit	1.075.003,61-	337.000-	337.053,50-	54-	0	0,00	54	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	3,97-	0	3,44-	3-	0	0,00	3	0,00
	44922000 Zufü. Rück. Stift. a. Über. ord. Erg. re	3.379,33-	0	227,19-	227-	0	0,00	227	0,00
	44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	1.227.211	0,00	1.227.211-	0	0,00	1.227.211	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	48.325.987,76-	50.551.883-	48.128.877,71-	2.423.005	3.339-	0,00	2.426.344-	1.146.680,00-
20	= Ordentliches Ergebnis	1.451.695,26-	1.691.478-	3.893.522,68	5.585.001	9.622	0,00	5.575.378-	1.146.680,00-
21	+ Außerordentliche Erträge	1.315.019,29	2.650.000	1.207.912,32	1.442.088-	0	0,00	1.442.088	0,00
	50310000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	528.702,96	0	142,80	143	0	0,00	143-	0,00
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	776.907,33	2.650.000	1.201.969,52	1.448.030-	0	0,00	1.448.030	0,00
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	9.409,00	0	5.800,00	5.800	0	0,00	5.800-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	1.599.042,55-	197.500-	813.301,61-	615.802-	0	0,00	615.802	0,00
	51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	94.308,84-	0	149.298,08-	149.298-	0	0,00	149.298	0,00
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	1.499.719,50-	197.500-	661.604,97-	464.105-	0	0,00	464.105	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG	5.014,21-	0	2.398,56-	2.399-	0	0,00	2.399	0,00
23	= Sonderergebnis	284.023,26-	2.452.500	394.610,71	2.057.889-	0	0,00	2.057.889	0,00
24	= Gesamtergebnis	1.735.718,52-	761.022	4.288.133,39	3.527.111	9.622	0,00	3.517.489-	1.146.680,00-
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	82061000 Ergebnisabdeckung Vorjahr	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	3.893.522,68-	3.893.523-	0	0,00	3.893.523	0,00
	82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0,00	0	3.893.522,68-	3.893.523-	0	0,00	3.893.523	0,00
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	1.451.695,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	82033000 Minderung des EK nach Art.13, Abs.6 Gre	1.451.695,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.691.478	0,00	1.691.478-	0	0,00	1.691.478	0,00
	82022000 Deckung ord. FB durch Verrechnung mit So	0,00	1.691.478	0,00	1.691.478-	0	0,00	1.691.478	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	761.022-	394.610,71-	366.411	0	0,00	366.411-	0,00
	82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0,00	761.022-	394.610,71-	366.411	0	0,00	366.411-	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	284.023,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR 2	Ergebnis 2019 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR 8
	82032000 EK- Fehlbetragsverrechnung Sonderergebnis	284.023,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Anlage 2
Gesamtfinanzrechnung
2019

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	23.765.087,69	26.919.359	28.329.139,65	1.409.781	12.961	0,00	1.396.820-	0,00
		60110000 Grundsteuer A	46.428,15	55.700	55.904,38	204	0	0,00	204-	0,00
		60120000 Grundsteuer B	2.918.870,85	3.328.205	3.343.637,75	15.433	0	0,00	15.433-	0,00
		60130000 Gewerbesteuer	6.257.428,17	8.500.000	9.657.095,65	1.157.096	12.961	0,00	1.144.135-	0,00
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	11.558.815,50	11.986.411	12.244.530,15	258.119	0	0,00	258.119-	0,00
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.181.065,66	1.328.717	1.338.698,67	9.982	0	0,00	9.982-	0,00
		60310000 Vergnügungssteuer	849.836,12	720.000	687.953,01	32.047-	0	0,00	32.047	0,00
		60320000 Hundesteuer	85.344,24	106.000	103.434,04	2.566-	0	0,00	2.566	0,00
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	867.299,00	894.326	897.886,00	3.560	0	0,00	3.560-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.073.090,34	15.341.654	16.374.780,87	1.033.127	0	0,00	1.033.127-	0,00
		61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.561.939,20	8.856.954	8.974.627,00	117.673	0	0,00	117.673-	0,00
		61110002 Investitionspauschale vom Land	1.719.041,60	1.831.316	1.871.852,80	40.537	0	0,00	40.537-	0,00
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	167.592,60	145.141	192.971,50	47.831	0	0,00	47.831-	0,00
		61400000 Zuweis. u. Zuschüsse lfd. Zwecke Bund	378.770,61	100.600	387.793,23	287.193	0	0,00	287.193-	0,00
		61410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	3.871.401,18	4.172.568	4.641.508,62	468.941	0	0,00	468.941-	0,00
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	251.006,75	225.705	272.710,93	47.006	0	0,00	47.006-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	61430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	240,00	240	240,00	0	0	0,00	0	0,00
	61450000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern. Sond	0,00	0	1.076,79	1.077	0	0,00	1.077-	0,00
	61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	123.098,40	9.130	32.000,00	22.870	0	0,00	22.870-	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.931.214,93	1.773.152	2.041.654,04	268.502	0	0,00	268.502-	0,00
	63110000 Verwaltungsgebühren	15.311,99	0	612,50-	613-	0	0,00	613	0,00
	63110001 Verwaltungsgebühren	595.968,50	438.020	647.341,05	209.321	0	0,00	209.321-	0,00
	63110002 Abgeschlossenheitsbescheinig ung	12.202,00	9.000	4.607,00	4.393-	0	0,00	4.393	0,00
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.239.148,44	1.257.132	1.315.105,49	57.973	0	0,00	57.973-	0,00
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	68.584,00	69.000	75.213,00	6.213	0	0,00	6.213-	0,00
5	+ Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	597.516,68	639.691	682.271,31	42.580	0	0,00	42.580-	0,00
	64110001 Mieten und Pachten	408.992,49	450.111	442.766,84	7.344-	0	0,00	7.344	0,00
	64110002 Miete für gemietete Wohnungen	4.500,00	4.500	4.500,00	0	0	0,00	0	0,00
	64110003 Besondere Pachten	6.264,50	6.630	6.537,00	93-	0	0,00	93	0,00
	64210000 Erträge aus Verkauf/Essensgelder	66.501,96	105.000	112.419,08	7.419	0	0,00	7.419-	0,00
	64210001 Erträge aus Verkauf	48.046,03	29.450	79.516,48	50.066	0	0,00	50.066-	0,00
	64210002 Holzerlöse Brennholz u. ähnliche Erträge	15.853,37	18.000	17.367,06	633-	0	0,00	633	0,00
	64210003 Holzerlöse Stammholz	46.326,18	26.000	18.764,85	7.235-	0	0,00	7.235	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR					
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.032,15	0	400,00	400	0	0,00	400-	0,00	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	858.152,73	1.278.320	924.636,87	353.683-	0	0,00	353.683	0,00
	64800000 Erstattungen vom Bund	6.778,42	8.000	15.006,26	7.006	0	0,00	7.006-	0,00	
	64810000 Erstattungen vom Land	43.517,84	49.130	40.040,37	9.090-	0	0,00	9.090	0,00	
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	328.885,09	318.220	296.551,85	21.668-	0	0,00	21.668	0,00	
	64840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0,00	0	17.413,72	17.414	0	0,00	17.414-	0,00	
	64850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv	433.794,10	468.218	462.351,53	5.866-	0	0,00	5.866	0,00	
	64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	14.916,20	14.916	0	0,00	14.916-	0,00	
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.296,44	410.702	40.268,21	370.434-	0	0,00	370.434	0,00	
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	29.880,84	24.050	38.088,73	14.039	0	0,00	14.039-	0,00	
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	69.535,56	64.797	58.333,89	6.463-	0	0,00	6.463	0,00
	66150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	59.758,39	56.800	56.198,67	601-	0	0,00	601	0,00	
	66160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	1.867,21	1.500	0,00	1.500-	0	0,00	1.500	0,00	
	66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	5.820,75	4.504	489,25	4.015-	0	0,00	4.015	0,00	
	66180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	394,33	393	0,00	393-	0	0,00	393	0,00	
	66510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Untern.	390,16	300	390,16	90	0	0,00	90-	0,00	
	66990010 Weiterbelastung Bankgebühren	1.304,72	1.300	1.255,81	44-	0	0,00	44	0,00	

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.836.188,99	1.300.293	1.499.153,52	198.861	0	0,00	198.861-	0,00
		65110000 Konzessionsabgaben	934.342,89	703.000	702.235,71	764-	0	0,00	764	0,00
		65610000 Bußgelder	417.876,28	393.000	376.495,77	16.504-	0	0,00	16.504	0,00
		65620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	47.576,62	25.000	28.063,97	3.064	0	0,00	3.064-	0,00
		65620001 Ersatz Vollstreckungskosten	3.684,66	4.000	4.508,18	508	0	0,00	508-	0,00
		65620200 Nachzahlungszinsen	51.353,00	50.000	54.515,00	4.515	0	0,00	4.515-	0,00
		65620300 Verspätungszuschlag	1.050,00	0	415,00	415	0	0,00	415-	0,00
		65630000 Erträge a. Inanspruchn.v.Bürg.u.Gewährv e	3.346,71	0	227,40	227	0	0,00	227-	0,00
		65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.369.345,19	120.293	324.475,62	204.183	0	0,00	204.183-	0,00
		65910002 Andere sonst,ordentl. Erträge	2.000,00	0	2.475,83	2.476	0	0,00	2.476-	0,00
		65910003 Standgelder Feste	5.581,50	5.000	5.739,00	739	0	0,00	739-	0,00
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	32,14	0	2,04	2	0	0,00	2-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.130.786,92	47.317.266	49.909.970,15	2.592.704	12.961	0,00	2.579.743-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	12.378.201,58-	13.538.500-	13.105.881,78-	432.618	0	0,00	432.618-	0,00
		70110000 Beamte	817.160,48-	874.000-	890.527,34-	16.527-	0	0,00	16.527	0,00
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	6.329,00	0	6.729,30-	6.729-	0	0,00	6.729	0,00
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	8.485.909,20-	9.147.000-	8.888.671,95-	258.328	0	0,00	258.328-	0,00
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	606.914,70-	596.500-	669.881,02-	73.381-	0	0,00	73.381	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	730.993,70-	837.501-	771.066,52-	66.434	0	0,00	66.434-	0,00
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.714.145,40-	1.922.499-	1.830.213,47-	92.286	0	0,00	92.286-	0,00
	70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	29.407,10-	161.000-	48.792,18-	112.208	0	0,00	112.208-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.610.868,31-	10.050.133-	6.592.886,06-	3.457.247	3.339-	0,00	3.460.586-	1.141.821,00-
	72110001 Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	205.818,97-	950.291-	113.569,37-	836.722	0	0,00	836.722-	330.583,00-
	72110002 Unterh. Grundst. u. bauli. Anlagen GIM	786.743,35-	1.372.423-	973.957,96-	398.465	0	0,00	398.465-	185.000,00-
	72110003 Unterh. Grundst. und baul. Anl. TBS	27.278,28-	35.000-	946,20-	34.054	0	0,00	34.054-	0,00
	72120001 Unterh. sonst. unbewegl. Verm Baubetr. hof	292.173,26-	324.000-	332.966,91-	8.967-	95.100	0,00	104.067	0,00
	72120002 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	311.092,21-	906.435-	390.763,77-	515.671	0	0,00	515.671-	200.000,00-
	72120003 Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen allgem	38.152,06-	54.200-	42.082,96-	12.117	0	0,00	12.117-	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	17.271,34-	5.000-	63.184,00-	58.184-	0	0,00	58.184	0,00
	72120006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	620.761,51-	300.000-	307.739,49-	7.739-	95.100-	0,00	87.361-	0,00
	72210001 Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	359.630,52-	888.853-	325.402,15-	563.451	3.339-	0,00	566.789-	361.130,00-
	72210002 Ausstattung außerh. Budget	37.981,89-	77.000-	67.043,21-	9.957	0	0,00	9.957-	0,00
	72310000 Mieten und Pachten	46.786,48-	61.130-	64.245,80-	3.116-	0	0,00	3.116	0,00
	72320000 Leasing	133.568,54-	179.000-	113.360,12-	65.640	0	0,00	65.640-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72410000 Bew. Grundst.u. baul.Anlag.s.Infr.	7.750,00	0	8.135,42-	8.135-	0	0,00	8.135	0,00
	72410001 Aufwand für Strom	424.058,22-	452.940-	361.946,86-	90.993	0	0,00	90.993-	0,00
	72410002 Aufwand f. Strom Signalanlagen	2.120,42-	1.000-	2.581,38-	1.581-	0	0,00	1.581	0,00
	72410003 Energiekosten für Heizung	367.565,83-	372.400-	344.431,72-	27.968	0	0,00	27.968-	0,00
	72410004 Aufwand für Wasserversorgung	94.760,02-	116.130-	127.026,93-	10.897-	0	0,00	10.897	0,00
	72410006 Aufwand f. Gebäudereinigung u. Streumat.	591.054,37-	763.000-	626.585,42-	136.415	0	0,00	136.415-	0,00
	72410007 Aufwand f. gebäudebez. Versicherungen	124.507,13-	112.660-	158.448,43-	45.788-	0	0,00	45.788	0,00
	72410008 Sonstiger Aufwand Bewirtschaft baul. Anl	9.730,48-	43.900-	9.284,09-	34.616	0	0,00	34.616-	0,00
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	325.588,15-	339.504-	320.011,88-	19.492	0	0,00	19.492-	0,00
	72610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	202,40-	202-	0	0,00	202	0,00
	72610001 Dienst- und Schutzkleidung	103.606,01-	91.250-	101.021,95-	9.772-	0	0,00	9.772	0,00
	72610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	71.778,76-	89.800-	83.439,91-	6.360	0	0,00	6.360-	0,00
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	794.849,15-	1.475.010-	735.892,35-	739.118	0	0,00	739.118-	65.108,00-
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	341.629,46-	305.887-	358.458,03-	52.571-	0	0,00	52.571	0,00
	72910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	487.916,90-	722.820-	524.676,63-	198.143	0	0,00	198.143-	0,00
	72910001 Aufwendungen f. besondere Bereiche	2.195,00-	7.500-	35.480,72-	27.981-	0	0,00	27.981	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.969,84-	14.893-	25.596,21-	10.703-	0	0,00	10.703	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	13.241,55-	13.000-	24.009,76-	11.010-	0	0,00	11.010	0,00
		75180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	394,33-	393-	157,15-	236	0	0,00	236-	0,00
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	1.333,96-	1.500-	1.429,30-	71	0	0,00	71-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	19.105.819,12-	19.899.764-	20.128.685,26-	228.921-	0	0,00	228.921	0,00
		73110000 Zuweisungen an das Land	126.251,00-	0	76.019,40-	76.019-	0	0,00	76.019	0,00
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	2.175,12-	2.000-	1.620,00-	380	0	0,00	380-	0,00
		73170001 Zuschüsse an private Unternehmen	1.378.365,70-	1.459.606-	1.612.624,08-	153.018-	0	0,00	153.018	0,00
		73170002 Miet- u. NK- Zuschüsse an priv. Untern.	161.633,79-	160.414-	151.396,93-	9.017	0	0,00	9.017-	0,00
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.846.282,97-	3.188.961-	3.160.022,84-	28.938	0	0,00	28.938-	0,00
		73410000 Gewerbesteuerumlage	1.318.880,34-	1.511.111-	1.549.103,61-	37.993-	0	0,00	37.993	0,00
		73710000 Allgemeine Umlage an das Land	5.656.310,20-	5.872.144-	5.872.370,40-	226-	0	0,00	226	0,00
		73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	7.615.920,00-	7.705.528-	7.705.528,00-	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.913.566,68-	2.209.353-	3.090.679,91-	881.327-	0	0,00	881.327	4.859,00-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	5.915,22-	0	2.072,54-	2.073-	0	0,00	2.073	0,00
		74110001 Aufwand Personalrat.	0,00	12.994-	8.134,32-	4.860	0	0,00	4.860-	4.859,00-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	79.503,16-	134.500-	106.928,10-	27.572	0	0,00	27.572-	0,00
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	272.436,50-	316.256-	294.799,62-	21.456	0	0,00	21.456-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74310001 allgemeine Geschäftsaufwendungen	66.427,22-	100.740-	67.727,80-	33.012	0	0,00	33.012-	0,00
	74310002 eigene Geschäftsaufw. d. Einrichtungen	129.805,90-	117.000-	127.344,26-	10.344-	0	0,00	10.344	0,00
	74310003 Aufwendungen f. Telekommunikation	23.833,78-	37.810-	21.107,31-	16.703	0	0,00	16.703-	0,00
	74310004 Aufwendungen f. Postgebühren	55.680,93-	70.000-	61.863,13-	8.137	0	0,00	8.137-	0,00
	74310005 Aufwendungen f. Datenverarbeitung	421.296,99-	568.500-	459.284,77-	109.215	0	0,00	109.215-	0,00
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	11.477,37-	16.750-	9.177,31-	7.573	0	0,00	7.573-	0,00
	74410002 Versicherungen, Steuern	388.895,59-	308.500-	309.228,59-	729-	0	0,00	729	0,00
	74410003 Schadensfälle, sonstige Abgaben	2.433,20-	6.500-	2.813,14-	3.687	0	0,00	3.687-	0,00
	74500000 Erstattungen an den Bund	5.685,55-	4.500-	2.869,43-	1.631	0	0,00	1.631-	0,00
	74510000 Erstattungen Land	4.480,00-	5.500-	4.176,00-	1.324	0	0,00	1.324-	0,00
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	73.444,58-	80.200-	8.720,08-	71.480	0	0,00	71.480-	0,00
	74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	520.182,30-	537.814-	518.220,60-	19.593	0	0,00	19.593-	0,00
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	702.284,78-	752.000-	709.513,41-	42.487	0	0,00	42.487-	0,00
	74820000 Erstattungszins	74.780,00-	30.000-	39.646,00-	9.646-	0	0,00	9.646	0,00
	74910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	1.075.003,61-	337.000-	337.053,50-	54-	0	0,00	54	0,00
	74990000 Globaler Minderaufwand	0,00	1.227.211	0,00	1.227.211-	0	0,00	1.227.211	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.023.425,53-	45.712.643-	42.943.729,22-	2.768.914	3.339-	0,00	2.772.252-	1.146.680,00-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	2.107.361,39	1.604.623	6.966.240,93	5.361.618	9.622	0,00	5.351.996-	1.146.680,00-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	408.353,50	2.625.502	412.751,69	2.212.750-	0	0,00	2.212.750	1.252.700,00
		68100000 Investitionszu. vom Bund	155.636,00	138.702	221.710,83	83.009	0	0,00	83.009-	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	252.035,73	2.356.800	185.040,86	2.171.759-	0	0,00	2.171.759	1.237.700,00
		68120000 Investitionszu. von Kommunen	681,77	25.000	0,00	25.000-	0	0,00	25.000	0,00
		68150000 Investitionszu. von verb. Unternehmen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0,00	105.000	6.000,00	99.000-	0	0,00	99.000	15.000,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	900.859,15-	0	20.092,34	20.092	0	0,00	20.092-	0,00
		68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte	900.859,15-	0	20.092,34	20.092	0	0,00	20.092-	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.345.843,80	11.410.000	3.806.555,00	7.603.445-	0	0,00	7.603.445	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	2.333.533,80	11.402.000	3.800.255,00	7.601.745-	0	0,00	7.601.745	0,00
		68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. WG	11.860,00	8.000	6.100,00	1.900-	0	0,00	1.900	0,00
		68322000 Veräuß bew.VG unterh.Wertgrenze	450,00	0	200,00	200	0	0,00	200-	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	121.224,89	121.072	191.840,61	70.769	0	0,00	70.769-	0,00
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	121.072	0,00	121.072-	0	0,00	121.072	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		68880000 Rückflüsse von Ausleih. an sonst. inländ. Bereiche	121.224,89	0	191.840,61	191.841	0	0,00	191.841-	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.467,70	0	22.961,30	22.961	0	0,00	22.961-	0,00
		68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn.	8.467,70	0	22.961,30	22.961	0	0,00	22.961-	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983.030,74	14.156.574	4.454.200,94	9.702.373-	0	0,00	9.702.373	1.252.700,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.494.414,87-	4.732.040-	2.817.255,44-	1.914.785	0	0,00	1.914.785-	1.304.984,11-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Geb. äuden	6.494.414,87-	4.732.040-	2.817.255,44-	1.914.785	0	0,00	1.914.785-	1.304.984,11-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.709.040,27-	6.478.423-	2.670.190,46-	3.808.233	0	0,00	3.808.233-	2.421.774,45-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	2.697.294,04-	1.185.030-	649.037,69-	535.992	0	0,00	535.992-	825.036,42-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.877.003,93-	4.458.393-	2.997.870,17-	1.460.523	0	0,00	1.460.523-	1.580.738,03-
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	1.134.742,30-	835.000-	976.717,40	1.811.717	0	0,00	1.811.717-	16.000,00-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	399.935,95-	418.659-	408.728,81-	9.930	9.622-	0,00	19.553-	91.816,00-
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	399.935,95-	418.659-	388.466,89-	30.192	9.622-	0,00	39.815-	91.816,00-
		78322000 Erw. bewegl. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	20.261,92-	20.262-	0	0,00	20.262	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	189.572,66-	189.573-	0	0,00	189.573	0,00
		78610000 Ausz. Erwerb von Investmentzertifikate	0,00	0	189.561,18-	189.561-	0	0,00	189.561	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		78852000 Gewähr.v.Ausleih.verb.Untern. LZ über 1 Jahr	0,00	0	11,48-	11-	0	0,00	11	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	28.757,50-	1.223.000-	707.088,52-	515.911	0	0,00	515.911-	826.087,50-
		78100000 Investitionszu.an Bund	0,00	0	34.067,96-	34.068-	0	0,00	34.068	0,00
		78110000 Investitionszu.an Land	0,00	0	271.660,48-	271.660-	0	0,00	271.660	0,00
		78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	0,00	30.000-	0,00	30.000	0	0,00	30.000-	20.000,00-
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	800.000-	0,00	800.000	0	0,00	800.000-	800.000,00-
		78170000 Investitionszu.an privaten Unternehmen	2.400,00-	3.000-	1.200,00-	1.800	0	0,00	1.800-	0,00
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	26.357,50-	390.000-	400.160,08-	10.160-	0	0,00	10.160	6.087,50-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	51.436,71-	172.920-	48.763,55-	124.156	0	0,00	124.156-	87.763,25-
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	51.436,71-	172.920-	48.608,79-	124.311	0	0,00	124.311-	87.763,25-
		78321000 Erw. imm. Verm.g. unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	154,76-	155-	0	0,00	155	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.683.585,30-	13.025.042-	6.841.599,44-	6.183.443	9.622-	0,00	6.193.065-	4.732.425,31-
31	=	Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.700.554,56-	1.131.532	2.387.398,50-	3.518.931-	9.622-	0,00	3.509.308	3.479.725,31-
32	=	Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	8.593.193,17-	2.736.155	4.578.842,43	1.842.687	0	0,00	1.842.687-	4.626.405,31-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	1.100.000,00	0	2.200.000,00	2.200.000	0	0,00	2.200.000-	0,00
		69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	400.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		69950000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm.	700.000,00	0	2.200.000,00	2.200.000	0	0,00	2.200.000-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	668.287,01-	1.014.162-	1.970.754,40-	956.592-	0	0,00	956.592	0,00
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.014.162-	0,00	1.014.162	0	0,00	1.014.162-	0,00
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	668.287,01-	0	970.754,40-	970.754-	0	0,00	970.754	0,00
		79951000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,Sverm.	0,00	0	1.000.000,00-	1.000.000-	0	0,00	1.000.000	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	431.712,99	1.014.162-	229.245,60	1.243.408	0	0,00	1.243.408-	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	8.161.480,18-	1.721.993	4.808.088,03	3.086.095	0	0,00	3.086.095-	4.626.405,31-
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	5.919.793,14		6.768.143,10					
		67910000 Durchlaufende Gelder	21.138,43		6.263,57					
		67910001 Klärungsbestand	14.400,65-		7.749,80					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	8.174,19		8.476,61-					
	67911001 Irrtümliche Einzahlungen	0,00		25,00					
	67911002 Sonst. durchlaufende Gelder	258.114,56		2.222,84					
	67911003 Verwahrgelder	5.043,68		3.003.214,20					
	67911004 Verschiedene Vorschüsse	1.550,00		900,00					
	67911005 Amtshilfe für Dritte	9.720,84		10.939,93					
	67911006 Spenden allgemein	55.737,36		54.562,54					
	67911007 Spenden Freundeskreis Asyl/Kleiderbörse	0,00		1.300,00					
	67911009 Müllgebühren LRA	482.659,20		494.313,50					
	67911010 Nachbarschaftshilfe	53,26		0,00					
	67911011 Freibadgebühren	430,00		225,00					
	67911012 Neckarfest	8.158,00		0,00					
	67911013 Kinderferienprogramm	6.065,00		7.362,00					
	67911014 Gehälter TV GS Duttenberg	23.638,13		26.080,45					
	67912840 HR Verrechnungskonto Sozialversicherung	0,00		519,72					
	67912860 HR Forderung Mitarbeiter	17.466,90		0,00					
	67912880 HR Einbehalte Verrechnung	4.380,87		5.757,12					
	67912895 HR Gehaltsvorschüsse	2.977,01		5.141,82					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67913200 Sonstige nicht haushaltswirksame Einzahlungen OWI	1.296,00-		0,00					
	67920000 Kassenkredite	4.000.000,00		3.000.000,00					
	67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	0,00		7.296,00					
	67940000 Geldanlagen	1.000.000,00		109.600,17					
	67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	30.182,36		33.146,05					
38 -	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	819.520,19-		7.674.413,93-					
	77910000 Unklare oder irrtüml.Einzahlungen	14.699,12-		13.238,64-					
	77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	6,99-		6,99					
	77911001 Irrtümliche Einzahlungen	0,00		25,00-					
	77911002 Sonst. durchlaufende Gelder	258.114,56-		2.222,84-					
	77911003 Verwahrgelder	23.502,67-		2.621,72-					
	77911004 Verschiedene Vorschüsse	1.300,00-		900,00-					
	77911005 Amtshilfe für Dritte	9.720,84-		10.939,93-					
	77911006 Spenden allgemein	50.432,70-		107.161,70-					
	77911007 Spenden Freundeskreis Asyl/Kleiderbörse	0,00		25.724,16					
	77911009 Müllgebühren LRA	498.048,70-		508.379,20-					
	77911010 Nachbarschaftshilfe	766,60		255,00					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	77911011 Freibadgebühren	430,00-		225,00-					
	77911012 Neckarfest	10.936,00-		0,00					
	77911013 Kinderferienprogramm	6.065,00-		7.362,00-					
	77911014 Gehälter TV GS Duttenberg	23.627,16-		26.091,42-					
	77911015 Spenden Bedürft. Kinder	0,00		10.585,84					
	77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung	138.722,20		10.815,54					
	77912840 HR Sozialversicherung Verrechnung	0,00		519,72-					
	77912860 HR Forderung an Mitarbeiter	17.489,67-		255,21-					
	77912880 HR Einbehalte Verrechnung Ausgaben	4.380,87-		5.757,12-					
	77912895 HR Gehaltsvorschüsse (Abschlagszahlungen)	2.977,01-		6.940,72-					
	77920000 Kassenkredite	0,00		7.000.000,00-					
	77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	37.277,70-		29.161,24-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	5.100.272,95		906.270,83-					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.465.818,94		3.404.611,71					
	82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln	6.465.818,94		3.404.611,71					
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.061.207,23-		3.901.817,20					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2018 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2020 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.404.611,71		7.306.428,91					

Anlage 3

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 09.03.2021 den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	52.022.400,39
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.128.877,71-
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	3.893.522,68
1.4	Außerordentliche Erträge	1.207.912,32
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	813.301,61-
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	394.610,71
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	4.288.133,39
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.909.970,15
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.943.729,22-
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	6.966.240,93
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.454.200,94
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.841.599,44-
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	2.387.398,50-
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	4.578.842,43
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.200.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.970.754,40-
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	229.245,60
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	4.808.088,03
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	906.270,83-
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	3.404.611,71
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	3.901.817,20
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	7.306.428,91

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	108.719,67
3.2	Sachvermögen	121.792.669,86
3.3	Finanzvermögen	14.880.230,12
3.4	Abgrenzungsposten	9.595.857,68
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	146.377.477,33
3.7	Basiskapital	97.408.014,77-
3.8	Rücklagen	4.514.223,64-
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0-
3.10	Sonderposten	31.957.316,23-
3.11	Rückstellungen	198.827,41-
3.12	Verbindlichkeiten	9.948.534,68-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.350.560,60-
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	146.377.477,33-

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Anlage 4

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	Ergebnisses aus dem		ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
				zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	394610,71-	3893522,68-	0,00	0,00	0,00	0,00	97.408.015,00	
2 Abdeckung vorgetragenener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00				
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		3.893.522,68			-3.893.522,68			
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00					0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00			0,00			
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	394.610,71					-394.610,71		
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	0,00						0,00	
13 vorläufige Endbestände								
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO					-3.893.522,68	-394.610,71	97.408.015,00	
15 Endbestände					-3.893.522,68	-394.610,71	97.408.015,00	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

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

Ermächtigungsüberträge konsumtiv

Anlage 5 a

Kostenstelle	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Erm.übertrag ins Folgejahr
11140001	Zentrale Funktionen	44110001	Aufwand Personalrat.	-4.859,00
11240415	Verwaltungsgebäude	42110002	Unterh. Grundst. u. bauli.Anlagen GIM	-185.000,00
21100101	Betrieb Grundschule Hagenbach	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-1.203,00
21100101	Betrieb Grundschule Hagenbach	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-5.065,00
21100111	Betrieb Grundschule UGH/Höch	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-22.173,00
21100131	Betrieb GS Kochendorf	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-22.427,00
21100131	Betrieb GS Kochendorf	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-43,00
21100141	Betrieb GS Duttenberg	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-3.374,00
21100151	Betrieb GS Plattenwald	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-12.176,00
21100501	Betrieb Otto-Klenert-Schule	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-176.137,00
21100505	Gebäude Otto-Klenert Schule	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-41.583,00
21100601	Betrieb Gymnasium	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-83.438,00
27200001	Mediathek	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-25.000,00
36500103	Betrieb Kiga Wächterstift	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-1.521,00
36500113	Betrieb Kiga Farnweg	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-1.428,00
36500153	Betrieb Kiga Mittlere Straße	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-1.854,00
36500155	Gebäude Kiga Mittlere Straße	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-65.000,00
36500163	Betrieb Kiga Dresdner Straße	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-8.056,00
36500183	Betrieb Kiga Plattenwald	42210001	Unterhalt. bewegl. Vermögen allgemein	-27.343,00
42410135	Gebäude Deutschordenhalle	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-30.000,00
42410201	Sportplätze	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-165.000,00
51100001	Stadtentw, -erneuerung	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	-35.000,00
54100108	Straßenmaßnahmen TBS	42120002	Unterh. sonst. unbewegl. Vermögen TBS	-200.000,00
57300011	Greckenschloss	42110001	Unterhaltung baul. Anl. Stadtbauamt	-29.000,00
Gesamtsumme Ermächtigungsüberträge konsumtiv				-1.146.680,00

Ermächtigungsüberträge Investive Maßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung der Maßnahme	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Erm.übertrag ins Folgejahr in Euro
Einnahmen Investiv				
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	21110000	SoPo Zuweisungen Land	250.000,00
721100505001	OKS, Sanierung Geb. Realschule	21110000	SoPo Zuweisungen Land	296.600,00
753600001000	Freies WLAN Stadtmitte	21180000	SoPo Zuweisungen übriger Bereich	15.000,00
754100108026	L1096/Friedrichsplatz Landesmaßn.	21110000	SoPo Zuweisungen Land	150.000,00
754600008000	Parkplatz Glück-Auf-Halle, San. Stadtm.3	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	360.000,00
755200001005	Überflutungschutz UGH, 1.BA	21911100	Anlage im Bau SoPo Land	50.600,00
755400001002	Ausgleichsmaßn. Obere Fundel	21110000	SoPo Zuweisungen Land	130.500,00
Zwischensumme Einnahmen Investiv				1.252.700,00
Ausgaben Investiv				
711200001000	EDV	210000	Lizenzen	-15.000,00
711200001000	EDV	250000	DV-Software	-65.263,25
711240415000	Verwaltungsgebäude, Ausstattung (GIM)	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.816,00
711240415002	St. Andrésches Schlöss. (San.gebiet Ko.)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-244.940,00
711240415003	Tiefgarage Rathaus (San.geb Stadtm. III)	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-421.636,42
711240425000	Vereinsgebäude	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-15.000,00
711240435000	Wohn- und Geschäftsgebäude	2110000	Grund und Boden bei Wohnbauten	-440.000,00
711240501000	GIM, Ausstattung	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.500,00
711240601000	Stadtbauamt, Ausstattung Amt	250000	DV-Software	-7.500,00
711250001000	Baubetriebshof	6110000	Fahrzeuge	-17.000,00
711250005000	Gebäude Baubetriebshof	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.000,00
711330001000	Allgem. Grundvermögen	1210000	Ackerland	-24.308,73
711330001006	Erschließung Obere Fundel	1210000	Ackerland	-350.000,00
711330001006	Erschließung Obere Fundel	9613000	Anlagen im Bau- sonstige Baumaßnahmen	-16.000,00
711330001008	Erschließung Kocherwaldstr.V	18035000	Sopo für gel. Zuwendungen verb. Untern.	-800.000,00
711330001016	Erschließung Rabenäcker	18038000	SoPo für gel. Zuwendungen übrige Bereich	-6.087,50
712210001000	Verkehrswesen	6110000	Fahrzeuge	-8.000,00
712600001002	Ausrüstungsgegenstände	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.600,00
712600005002	Neubau Feuerwehrhaus Ko. Süd	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-99.940,00
712800001000	Katastrophenschutz	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.000,00
721100101001	GS Hagenbach Ausstattung Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.500,00
721100105003	GS Hagenbach, Einricht. Ganztagessschule	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-4.000,00
721100111001	GS Untergr./Höchstb., Ausstatt. Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.600,00
721100121001	GS Jagstfeld, Ausstatt. Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.400,00
721100131001	GS Kochendorf, Ausstattung Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.800,00
721100141001	GS Duttonberg, Ausstatt. Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.400,00
721100151001	GS Plattenwald, Ausstattung Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.800,00
721100155000	GS Plattenwald, Gebäude	2320000	Geb., Aufb. U. Betriebsvorr. bei Schulen	-10.000,00
728100001001	Infrastrukturmaßnahmen Schachtseefest	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-20.773,81
736500103000	Kiga Wächterstift, Ausstattung Betrieb	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.400,00
736500115000	Kiga Farnweg, Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	-14.000,00
736500155000	Kiga Mittlerer Str., Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	-23.920,00
736500155000	Kiga Mittlerer Str., Gebäude	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-26.160,75
736500165000	Kiga Dresdner Str, Gebäude	2220000	Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	-10.000,00
753600001000	Freies WLAN Stadtmitte	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-20.000,00
754100108001	Badstraße, Neugestaltung	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-21.834,19
754100108002	Süd-,Bismarck-,Moltkestr.	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-150.000,00
754100108003	Westl. Bahnhofsvorplatz, Neugestalt.	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-33.548,19
754100108003	Westl. Bahnhofsvorplatz, Neugestalt.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-68.276,51
754100108010	Erschließung BG Hauptbahnh. West	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-103.179,88
754100108020	Straße Saline 1-5, Neugestaltung	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-14.135,50
754100108026	L1096/Friedrichsplatz Landesmaßn.	3510000	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsl.anlagen	-224.587,00
754100108029	Seetalstraße	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-52.781,00
754100108030	Salinenstraße, Geh-u. Radweg, Parkplätze	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-100.000,00
754100108031	Radweg Hohe Str. / FvAG	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-107.659,33
754100108032	Gehwege Plattenwald	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-32.378,14
754100208001	Westl.Bahnhofsvorplatz, Straßenbeleucht.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-7.170,94
754100208002	BG Hauptbahnhof West, Straßenbeleucht.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-8.719,35
754100708000	Feldwegbau	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-146.000,00
754100708002	Kleingartenanlage PLW - Riedweg	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-120.000,00
754600008000	Parkplatz Glück-Auf-Halle, San. Stadtm.3	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-35.000,00
755100001002	Skaterplatz Ungertriesheim	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-29.757,14
755200001001	Schachtsee	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-150.000,00
755200001002	Oberflächenentwässerung Hohe Str.	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-132.063,17

Maßnahme	Bezeichnung der Maßnahme	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Erm.übertrag ins Folgejahr in Euro
755200001003	Amorbach	18033000	SoPo für geleistete Zuwendungen Zweckver	-20.000,00
755200001004	Attichsbach	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-40.000,00
755200001005	Überflutungschutz UGH, 1.BA	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-4.808,53
755200001006	Überflutungschutz UGH, 2.BA	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-47.677,10
755300107001	Urnenstelen	9611000	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	-34.520,00
755400001000	Ökokonto	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-62.000,00
755400001001	Fischtreppe Kocherwehr	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-250.000,00
755400001002	Ausgleichsmaßn. Obere Fundel	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-12.196,88
755500009000	Stadtwald, Erwerb von Grundstücken	1310000	Grund und Boden bei Wald, Forsten	-2.786,00
757500001000	Rastplatz Untergriesheim	9612000	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	-10.000,00
Zwischensumme Ausgaben Investiv				-4.732.425,31
Gesamtsumme Ermächtigungsüberträge Investiv				-3.568.528,89

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2019

Anlage 6

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	3.404.611,71
2 +/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		2.107.361,39	6.966.240,93
3 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		-10.700.554,56	-2.387.398,50
4 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		431.712,99	229.245,60
5 +/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		5.100.272,95	-906.270,83
6 =	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)		3.404.611,71	7.306.428,91
7a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1492	109.600,17	0,00
7b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491		189.561,18
7c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	1.700.000,00	500.000,00
8a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	239	4.000.000,00	0,00
8b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00	0,00
9 =	liquide Eigenmittel zum Jahresende		1.214.211,88	7.995.990,09
10 -	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		0,00	5.879.105,31
11 +	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		0,00	0,00
12 +	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0,00	1.252.700,00
13 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende		1.214.211,88	3.369.584,78
14 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	219.657,88	226.090,25
15 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	28	162.390,92	198.827,41
16 =	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		832.163,08	2.944.667,12
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		840.468,51	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. Ergebnisrücklagen	0	4.288.133,39
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	3.893.522,68
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	394.610,71
2. Zweckgebundene Rücklagen	219.657,88	226.090,25
Rücklagen gesamt	216.633,90	4.514.223,64

Zweckgebundene Rücklage

Nachweis der Stiftungen und Vermächtnisse

Stiftungskapital:

Stand zum 01.01.2019	208.192,00 €
Zugang	7.396,00 €
Abgang	0,00 €
Stand zum 31.12.2019	215.588,00 €

Davon entfallen auf:

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

Ergebnisrücklagen:

Stand zum 01.01.2019	11.465,88 €
Zugang:	227,19 €

Zuführung nicht verbrauchter Zinsen	
- Bürgerstiftung Sport und Freizeit	227,19 €

Abgang:	1.190,82 €
----------------	------------

Verwendung Zinsen aus Vorjahren	
- Bürgerstiftung z. Förderung d. kult. Lebens u. Denkmalpflege	822,82 €
- Rolf-Beckert-Stiftung	368,00 €

Stand zum 31.12.2019	10.502,25 €
----------------------	-------------

Davon entfallen auf:

Ergebnisrücklage Irene-Würth-Stiftung	0,00 €
Ergebnisrücklage Rolf-Beckert-Stiftung	243,91 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung z. Förd. kult. Lebens u. Denkm.	4.308,51 €
Ergebnisrücklage Bürgerstiftung Sport und Freizeit	5.949,83 €

Gesamtstand der zweckgebundenen Rücklagen für Stiftungen:

Stand zum 01.01.2019	219.657,88 €
Zugang 2019	7.623,19 €
Abgang 2019	1.190,82 €
Stand zum 31.12.2019	226.090,25 €

Rückstellungsübersicht

Entwicklung der Rückstellungen

Anlage 8

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum Jahresbeginn 01.01.2019 Euro	Aufstockung 2019 Euro	Auflösung 2019 Euro	Inanspruchnahme 2019 Euro	Gesamtbetrag zum Jahresende 31.12.2019 Euro
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	129.848,76	46.385,91	0,00	54.407,26	121.827,41
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	129.848,76	46.385,91		54.407,26	121.827,41
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen					0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorge Rückstellungen 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	32.542,16	72.000,00	27.542,16	0,00	77.000,00
2.1 Rückstellungen für Erschließungskosten BG Hübsch-Jörgen-Siedlung	32.542,16	0,00	27.542,16		5.000,00
2.2 Rückstellung für Erschließungskosten BG Rabenäcker	0,00	72.000,00			72.000,00
					0,00
Rückstellungen gesamt	162.390,92	118.385,91	27.542,16	54.407,26	198.827,41

Vermögensübersicht

Anlage 9

Vermögen	Stand zum 01.01.2019 GJ-Beginn 2	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr 2019					Stand zum 31.12.2019 GJ-Ende 8
		Zugänge 3	Abgänge 4	Umbuchungen 5	Zuschreibungen 6	Abschreibungen 7	
Vermögen							
Immaterielle Vermögensgegenstände							
Sachvermögen							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.833.273,07 €	1.132.481,22 €	- 3.009.230,42 €	- 195.775,62 €	- €	- 28.442,06 €	13.732.306,19 €
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.049.227,69 €	781.736,59 €	- 511.767,26 €	229.608,58 €	- €	- 2.225.794,07 €	65.323.011,53 €
2.3. Infrastrukturvermögen	34.026.779,20 €	1.259.200,39 €	- 11.954,55 €	2.350.698,75 €	- €	- 1.648.619,06 €	35.976.104,73 €
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	702.242,36 €	- €	- €	68.456,85 €	- €	- 16.226,81 €	754.472,40 €
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	594.946,54 €	3.829,86 €	- €	- €	- €	- 1.957,10 €	596.819,30 €
2.6. Maschinen und technische Anlage, Fahrzeuge	2.294.380,15 €	162.264,51 €	- 2.898,56 €	- €	- €	- 342.105,27 €	2.111.640,83 €
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.166.797,23 €	218.231,37 €	- 586,76 €	- €	- €	- 307.596,33 €	2.076.845,51 €
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.768.851,34 €	2.002.029,13 €	- 131.829,54 €	- 2.451.328,75 €	- €	- €	1.187.722,18 €
Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	411.858,79 €	- €	- €	- €	- €	- €	411.858,79 €
3.3. Sondervermögen	2.045.167,52 €	- €	- €	- €	- €	- €	2.045.167,52 €
3.4. Ausleihungen	2.581.619,67 €	- €	- 191.840,61 €	- €	- €	- €	2.389.779,06 €
3.5. Wertpapiere	109.600,17 €	79.961,01 €	- €	- €	- €	- €	189.561,18 €
insgesamt	129.668.703,00 €	5.699.376,27 €	- 3.860.107,70 €	1.659,81 €	- €	- 4.605.622,49 €	126.904.008,89 €

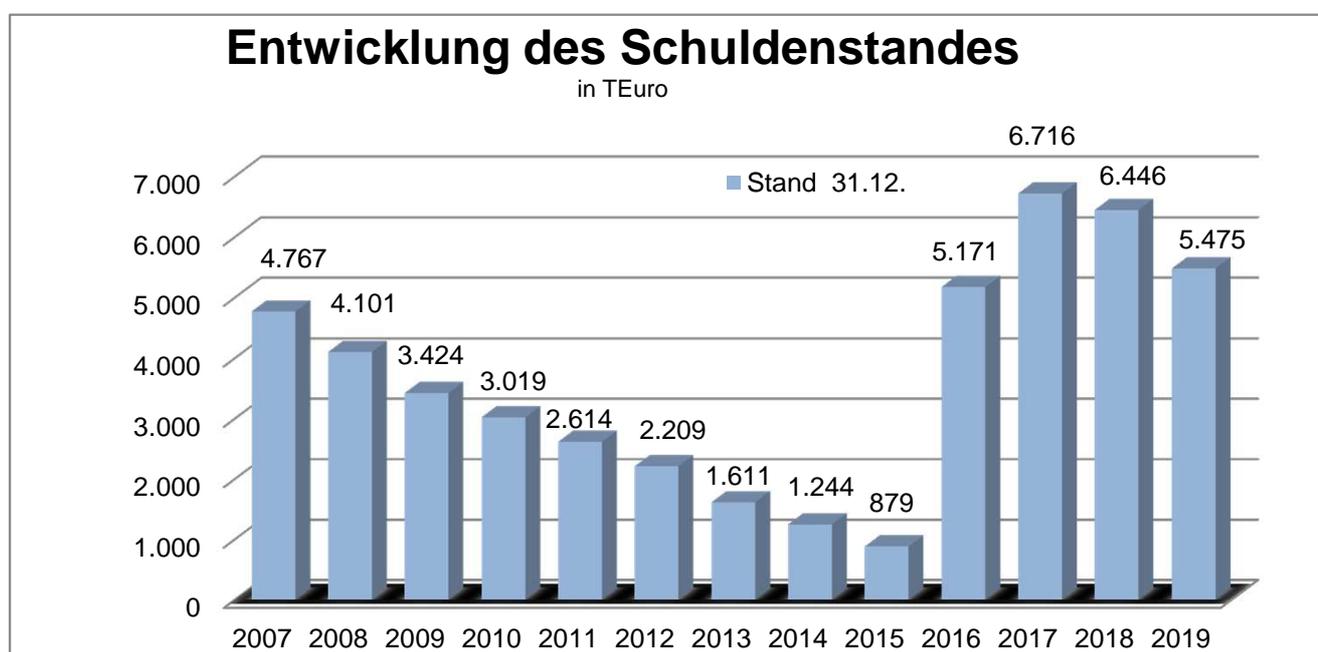
Erläuterung zu den Abschreibungen 2.1. Unbebaute Grundstücke i.H.v. 28.442,06:
In den unbebauten Grundstücken ist auch der Aufwuchs für Grünflächen beinhaltet. Diesen schreiben wir über 15 Jahre ab.

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres		zum 31.12. des Haushaltsjahres		davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
	2		3		4			
	EUR		EUR		EUR			
1	2	3	4	5	6	7		
1.1 Anleihen								
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.446.239	5.475.484	749.686	2.346.502	2.379.296		-970.755	
1.2.1 Bund								
1.2.2 Land								
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände								
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen								
1.2.5 Kreditinstitute	6.446.239	5.475.484	749.686	2.346.502	2.379.296		-970.755	
1.2.6 sonstige Bereiche								
1.3 Kassenkredite	0	0	0		0		0	
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	6.446.239	5.475.484	749.686	2.346.502	2.379.296		-970.755	
nachrichtlich:								
Schulden des Eigenbetriebes Stadtwerke								
2.1 Anleihen								
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.922.120	12.281.206	660.857	1.954.485	9.665.864		-640.914	
2.3 Kassenkredite								
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften								
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	12.922.120	12.281.206	660.857	1.954.485	9.665.864		-640.914	

Schulden des Eigenbetriebes Stadtentwässerung							
Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres	zum 31.12. des Haushaltsjahres	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	
3.1 Anleihen							
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.246.795	10.740.916	459.406	1.394.840	8.886.670		494.121
3.3 Kassenkredite	1.700.000	500.000	0	500.000	0		-1.200.000
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
3. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	11.946.795	11.240.916	459.406	1.894.840	8.886.670		-705.879
Gesamtschulden von Kernhaushalt und Eigenbetriebe Stadtwerke und Stadtentwässerung							
4.1 Anleihen	0	0	0	0	0		0
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.615.154	28.497.606	1.869.949	5.695.827	20.931.830		-1.117.548
4.3 Kassenkredite	1.700.000	500.000	0	500.000	0		-1.200.000
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0		0
Zwischensumme 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	31.315.154	28.997.606	1.869.949	6.195.827	20.931.830		-2.317.548
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	27.394.438	25.776.879	599.180	5.681.100	20.166.509		-1.617.559

Entwicklung des Schuldenstandes im Kämmererhaushalt in Euro

Jahr	Anfangsbestand	Neuaufnahme	Ordentliche Tilgung	Sonder tilgung	Stand 31.12.	Pro-Kopf-Verschuldung	angenommener EW-Stand
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
2019	6.446.239	0	692.949	277.806	5.475.484	282,99	19.349



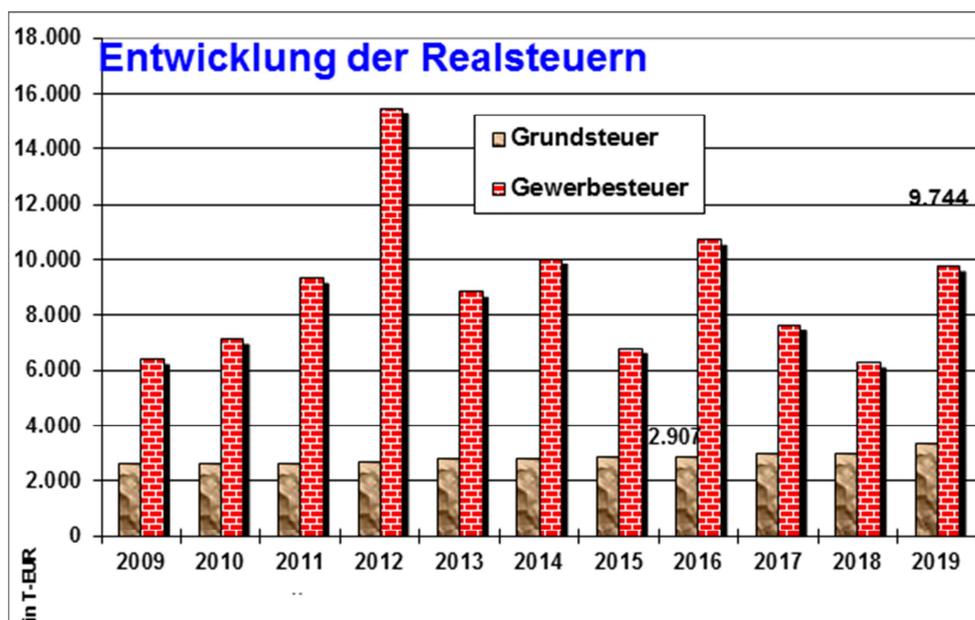
Forderungsübersicht

nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2019
	-Euro-
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	824.339,76
2. Forderungen aus Transferleistungen	190.702,37
3. Privatrechtliche Forderungen	1.520.492,53
Summe aller Forderungen	2.535.534,66

Überblick über die wichtigsten Steuereinnahmen und Zuweisungen

	2016 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR
Grundsteuer A	52.554,78	51.783,59	49.699,85	52.589,91
Grundsteuer B	2.854.431,35	2.930.769,81	2.930.778,14	3.325.858,17
Gewerbsteuer	10.681.997,94	7.600.238,84	6.963.703,01	9.744.180,18
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.299.737,78	10.575.756,00	11.558.815,50	12.244.530,15
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	753.633,93	936.576,71	1.181.065,66	1.338.698,67
Vergnügungssteuer	787.109,63	799.082,76	851.786,97	703.128,65
Hundesteuer	81.114,53	86.089,80	85.173,74	103.541,12
Schlüsselzuweisungen vom Land	6.409.391,20	7.648.261,90	7.561.939,20	8.974.627,00
Familienleistungsausgleich	762.645,00	786.751,00	867.299,00	897.886,00
Investitionszuschale	1.772.487,60	1.641.964,20	1.719.041,60	1.871.852,80
Zuweisungen untere Verwaltungsbehörde	140.167,10	142.155,60	167.592,60	192.971,50
	<u>33.600.400,84</u>	<u>33.204.560,21</u>	<u>33.936.895,27</u>	<u>39.449.864,15</u>



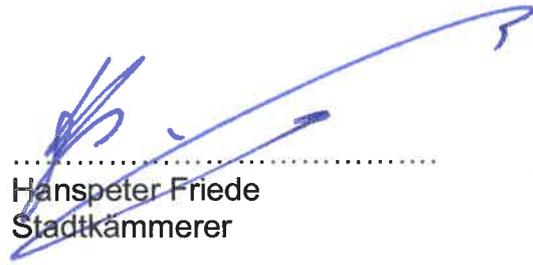
Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis			Planung			Planung 2022 8
		2017 3	2018 4	2019 5	2020 6	2021 7		
ERTRAGSLAGE								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag	€		-1.451.695	3.893.523	-17.430	-1.938.918	-2.608.850	
Betrag je Einwohner	€/EW		-76	201	-1	-99	-132	
Aufwandsdeckungsgrad	%		97,00	108,09	99,96	96,30	95,01	
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag	€		19.345.785	24.322.862	24.352.173	19.327.131	21.693.000	
Betrag je Einwohner	€/EW		1.008	1.256	1.261	991	1.098	
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		40,03	50,54	49,82	36,87	41,47	
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag	€		20.797.480	20.429.339	24.369.603	21.266.049	24.301.850	
Betrag je Einwohner	€/EW		1.084	1.055	1.262	1.091	1.230	
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		43,04	42,45	49,85	40,57	46,46	
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag	€		-284.023	394.611	0	2.368.440	0	
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag	€		-1.735.719	4.288.133	-17.430	429.522	-2.608.850	
FINANZLAGE								
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
absoluter Betrag	€		2.107.361	6.966.241	3.364.874	1.244.280	648.950	
Betrag je Einwohner	€/EW		110	360	174	64	33	
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag	€		668.287	692.949	749.687	586.615	587.000	

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Planung	Planung	Planung
		2017 3	2018 4	2019 5	2020 6	2021 7	2022 8
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		1.439.074	6.273.292	2.615.187	657.665	61.950
Betrag je Einwohner	€/EW		75	324	135	34	3
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		840.469	848.831	849.672	854.099	890.709
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		1.214.212	7.995.990	1.259.244	1.548.681	1.274.931
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€		97.608.657	101.922.238,41			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		97.389.000	97.408.014,77			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%		66,88	69,63			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%		33,12	30,37			
10. Goldene Bilanzregel							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%		105,94	109,95			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€		10.446.239	5.475.484,36	5.325.798	4.139.183	8.652.561
Betrag je Einwohner	€/EW		544	282,63	276	212	438
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		-268.287	-970.754,40	-149.687	-1.186.615	4.513.000

Bad Friedrichshall, 10.02.2021



.....
Timo Frey
Bürgermeister



.....
Hanspeter Friede
Stadtkämmerer