



Jahresrechnung 2019

Band I

		Seite
Feststellungsbeschluss		2
Rechenschaftsbericht mit Erläuterungen		3
1.	Allgemeines	3
2.	Gesamtergebnis	5
3.	Übertragung von Mitteln – Haushaltsreste	7
4.	Stand der Rücklagen	7
5.	Stand der Schulden	8
6.	Verwaltungshaushalt – Einnahmen	9
7.	Verwaltungshaushalt – Ausgaben	14
8.	Vermögenshaushalt – Einnahmen	22
9.	Vermögenshaushalt – Ausgaben	25
10.	Wesentliche Planabweichungen	30
11.	Kassenliquidität	36
Abschluss ShV und Kassenabschluss		37
Vermögensrechnung		40

Feststellungsbeschluss

Der Gemeinderat wird gebeten, die Jahresrechnung 2019 der Stadt Neubulach wie folgt festzustellen:

1.	Gesamtsumme der Einnahmen und Ausgaben	16.867.567,88 €
	davon entfallen auf	
	- den Verwaltungshaushalt	17.644.546,57 €
	- den Vermögenshaushalt	-776.978,69 €
2.	Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt	1.413.114,53 €
3.	Rücklagenentnahme/-zuführung:	
	Zuführung an die Rücklage aus allg. Haushaltsmitteln	871.752,56 €
	Zuführung an die Rücklage aus EnBW-Aktienverkauf	0,00 €
	Summe Zuführung Allgemeine Rücklage	871.752,56 €
	Zuführung Sonderrücklage Erddeponie	32.505,08 €
4.	Stand der Rücklagen am Jahresende:	
	Allgemeine Rücklage – aus allg. Haushaltsmitteln	4.951.986,27 €
	Allgemeine Rücklage – aus EnBW-Aktienverkauf	3.263.336,24 €
	Summe Allgemeine Rücklage	8.215.322,51 €
	Sonderrücklage Erddeponie	186.610,30 €
	Rücklagen gesamt	8.401.932,81 €
5.	Schuldenstand am 31.12.2019	1.121.526,00 €

Neubulach, den 07.12.2020



Petra Schupp
Bürgermeisterin



Manfred Maurer
Stadtkämmerer

Rechenschaftsbericht 2019 mit Erläuterungen

1. Allgemeines

1.1 Rechtsgrundlagen

Die Aufstellung der Jahresrechnung richtet sich nach § 95 (alte Fassung) der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO). Gemeinden, die die Haushaltswirtschaft noch nicht nach den neuen Regeln der kommunalen Doppik führen, haben die bisher geltenden Regelungen der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) anzuwenden.

In der Jahresrechnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft nachzuweisen, ebenso der Stand des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres. Die Jahresrechnung ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Die Jahresrechnung ist innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Bei der Kämmerei kam es im Jahr 2019 durch die Arbeiten zur Umstellung auf die Doppik zum 01.01.2020 zu einem deutlichen Arbeitsanstieg, weswegen die Aufstellung und Feststellung der Jahresrechnung 2018 nicht innerhalb der gesetzlichen Fristen erfolgen konnte.

Nach § 39 GemHVO in der Fassung vom 07.02.1973, zuletzt geändert durch VO vom 10.07.2001, sind Bestandteile der Jahresrechnung:

- der kassenmäßige Abschluss,
- die Haushaltsrechnung,
- die Vermögensrechnung.

Als Anlagen sind der Jahresrechnung beizufügen:

- Rechnungsquerschnitt
- Gruppierungsübersicht
- Rechenschaftsbericht
- Übersicht über den Stand des Anlagevermögens der kostenrechnenden Einrichtungen, soweit nicht in der Vermögensrechnung enthalten.

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern.

1.2 Kämmerei- und Kassengeschäfte, überörtliche Prüfung

Die Aufgaben des Kassen- und Rechnungswesens wurden zum 31.12.2019 von folgenden Bediensteten der Stadt Neubulach wahrgenommen:

Leitung Kämmerei	Manfred Maurer	(100%)
Stellvertretung Leitung Kämmerei	Daniel Koke	(100%)
Kassenverwalterin	Beate Kern	(75%)
Stv. Kassenverwalterin/Steueramt	Isabelle Falkenthal	(100%)
Stadtkasse/Buchhaltung	Annette Zipfel	(60%)

Die Bücher werden in der Form der klassischen Verwaltungsbuchführung (Kameralistik) geführt. Als Software kommt die von der Kommunalen Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF) bereitgestellte SAP-basierte Lösung dvv.Finzen Kameralistik zum Einsatz.

Die Umstellung auf das neue System der kommunalen Doppik erfolgte nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 26.11.2014 zum Stichtag 01.01.2020.

Die Belegablage wird unverändert nach Anordnungsnummern in zeitlicher Folge geführt.

Die Rechnungsführung für den **Wasserwerksverband Liebelsberg** wird wie bisher mit einem separaten SAP-Mandanten in der Kämmerei miterledigt.

Der Jahresabschluss 2018 wurde vom Gemeinderat am 12.02.2020 festgestellt.

Die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis 2014 wurden von der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg in der Zeit vom 03.02. bis 06.04.2016 überörtlich geprüft. Das Prüfungsverfahren wurde mit Feststellungsbestätigung der Rechtsaufsichtsbehörde vom 27.11.2017 abgeschlossen. Der Gemeinderat wurde hierüber in der Sitzung am 06.12.2017 unterrichtet.

1.3 Haushaltssatzung 2019

Am 16.01.2019 hat der Gemeinderat folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen:

§ 1

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

1. den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je		23.815.850 €,
davon		
- im Verwaltungshaushalt	17.089.850 €,	
- im Vermögenshaushalt	6.726.000 €;	
2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) in Höhe von		0 €,
3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von		3.640.000 €.

§ 2

Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 800.000 € festgesetzt.

§ 3

Realsteuerhebesätze

1. für die	Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe	(Grundsteuer A)	auf	350 v.H.
b) für die Grundstücke	(Grundsteuer B)	auf	350 v.H.
der Steuermessbeträge			
2. für die	Gewerbesteuer	auf	350 v.H.
der Steuermessbeträge			

Das Landratsamt Calw als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass vom 28.01.2019 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt und den genehmigungspflichtigen Teilbetrag von 2,56 Mio. Euro der Verpflichtungsermächtigungen genehmigt.

Die Haushaltssatzung und die Genehmigung des Landratsamts wurden am 07.02.2019 auf der Homepage und im Amtsblatt der Stadt Neubulach öffentlich bekannt gemacht. Der Haushaltsplan wurde vom 08.02.2019 bis 18.02.2019 öffentlich ausgelegt.

2. Gesamtergebnis 2019

2.1 Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2019

	Verwaltungs- haushalt €	Vermögens- haushalt €	Gesamt- haushalt €
1. Soll-Einnahmen	17.644.546,57	3.223.221,31	20.867.767,88
2. Neue Haushaltseinnahmereste		0,00	0,00
3. Zwischensumme	17.664.546,57	3.223.221,31	20.867.767,88
4. Abzügl. Haushaltseinnahmereste aus dem Vorjahr		4.000.200,00	4.000.200,00
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	17.644.546,57	-776.978,69	16.867.567,88
6. Soll-Ausgaben	17.644.546,57	4.633.175,07	22.277.721,64
7. Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
8. Zwischensumme	17.644.546,57	4.633.175,07	22.277.721,64
9. Abzügl. Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr	0,00	5.410.153,76	5.410.153,76
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	17.644.546,57	-776.978,69	16.867.567,88
11. Differenz Ziff. 10 ./ Ziff. 5 (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00

2.2 Planvergleich Gesamtergebnis

	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2019 €	Veränderung	
			€	%
1. Gesamthaushalt	16.867.567,88	23.815.850,00	-6.948.282,12	-29,18%
2. Verwaltungshaushalt	17.644.546,57	17.089.850,00	554.696,57	3,25%
darin enthalten:				
Zuführung an den	1.413.114,53	563.000,00	850.114,53	151,00%
Vermögenshaushalt				
3. Vermögenshaushalt	-776.978,69	6.726.000,00	-7.502.978,69	-111,55%
4. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	-871.752,56	2.600.000,00	-3.471.752,56	-133,53%
Entnahme aus der allg. Rücklage (Teil EnBW)	0,00	900.000,00	-900.000,00	-100,00%
Saldo - Allg. Rücklage	-871.752,56	3.500.000,00	-4.371.752,56	-124,91%

2.3 Entwicklungen der Rechnungsergebnisse seit der Euro-Einführung

Jahr	Zuführung zum VmHH €	Zuführung zur Allg. Rücklage €	Entnahme aus der Allg. Rücklage €	Stand Allg. Rücklage zum 31.12. €	Stand EnBW-Rücklage zum 31.12. €	Stand Schulden zum 31.12. €
2002	856.956		529.816	2.995.665		637.514
2003	942.123	290.765		3.286.430		527.345
2004	770.252		48.627	3.237.803		413.743
2005	1.101.271		551.316	2.686.487		295.593
2006	1.507.314	901.736		3.588.223		86.594
2007	2.418.195	861.576		4.449.799		0
2008	2.481.775	2.099.252		6.549.051		0
2009	891.496		1.507.099	5.041.952		0
2010	692.935		1.047.711	3.994.241		0
2011	2.051.459	532.183		4.526.424	4.473.700	0
2012	3.044.652	1.430.103		5.956.527	4.473.700	1.000.000
2013	2.636.984	4.250		5.960.777	4.473.700	1.000.000
2014	528.127	136.345		6.097.122	3.697.037	968.750
2015	816.392		2.084.878	4.012.244	4.743.532	843.750
2016	2.578.756	4.743.532	1.251.560	7.505.266		1.718.750
2017	2.792.394	1.494.943		9.000.209		1.593.750
2018	1.762.955		1.656.640	7.343.569		1.357.638
2019	1.413.145	871.753		8.215.323		1.121.526

2.4 Ergebnisse der wichtigsten Teilhaushalte mit Gebühren und anderen Nutzungsentgelten:

HH-Stelle	Titel	Rechnungsergebnisse 2019				Planansätze 2019		Ergebnisse 2018	
		Einnahmen	Ausgaben	Zuschussbedarf	KD	Zuschussbedarf	Kosten-Deckung	Zuschussbedarf	KD
		€	€	€	%	€	%	€	%
Gebührenhaushalte									
0240	Amtsblatt	59.978,17	83.217,37	23.239,20	72,1	27.700	82,5	10.024	86,5
2910	Betreuungsangebot Schule	24.084,53	132.880,22	108.795,69	18,1	107.100	20,5	84.783	27,1
4640	Kindergärten	1.159.069,55	2.363.415,20	1.204.345,65	49,0	1.489.805	43,6	1.363.652	39,0
4641	Kleinkindbetreuung								
7000	Abwasserbeseitigung	1.251.917,85	1.603.583,99	351.666,14	78,1	238.200	83,0	229.648	83,8
7410	Schlachthäuser	7.307,00	16.918,54	9.611,54	43,2	2.400	74,5	2.118	79,0
7510	Bestattungswesen	88.420,01	193.182,70	104.762,69	45,8	187.450	31,8	186.394	30,9
76	Backhäuser, Mangen, Waschhäuser	562,77	17.854,33	17.291,56	3,2	16.100	3,9	36.018	1,9
8150	Wasserversorgung	883.780,98	735.545,86	-148.235,12	120,2	61.300	92,8	-115.595	115,2
8700	Kegelbahn Liebelsberg	30,25	4.178,31	4.148,06	0,7	3.000	6,3	4.223	27,2
Forstbetrieb									
8550	Stadtwald	476.900,40	467.332,85	-9.567,55	102,0	-123.100	130,6	-148.403	136,1
Kur- und Touristikbetrieb									
8600	Kurverwaltung (Allgemein)	130.602,38	287.796,43	157.194,05	45,4	157.050	44,1	133.260	45,8
8610	Bergwerk-Museum Vogtei	1.021,50	55.785,48	54.763,98	1,8	75.600	1,9	61.461	1,7
8620	Besucherbergwerk	2.621,88	24.453,40	21.831,52	10,7	17.900	12,7	7.375	28,1
8630	Heilstollenkurbetrieb	26.197,06	60.773,62	34.576,56	43,1	31.150	47,2	33.447	37,7
8710	Minigolfplatz	2.400,00	2.438,40	38,40	98,4	2.950	44,9	1.208	66,5

2.5 Wasserverkäufe

	2019 m³	2018 m³	2017 m³	2016 m³	2015 m³	2014 m³	2013 m³	2012 m³
Neubulach	95.866	93.498	86.330	86.072	86.884	80.180	83.316	90.177
Altbulach	51.664	50.081	55.730	38.965	43.923	41.546	41.341	43.138
Liebelsberg	60.456	61.450	59.185	58.483	60.126	55.938	57.768	61.285
Martinsmoos	17.554	18.231	19.040	18.545	19.008	17.959	18.436	19.792
Oberhaugstett	53.925	45.648	45.045	45.901	46.882	44.743	45.116	49.603
außer Bezirk	0	0	0	0	0	0	0	719
Gesamt	279.465	268.908	265.330	247.966	256.823	240.366	245.977	264.714

3. Übertragung von Mitteln – Haushaltsreste

In das Jahr 2020 wurden keine Haushaltsreste gebildet und übertragen, da dies aufgrund der Umstellung zur Doppik nicht möglich ist.

Kassenreste werden jedoch trotzdem in das Haushaltsjahr 2020 übernommen.

	Kassenreste	
	Einnahmen	Ausgaben
	€	€
VerwH	360.607,15	368.064,89
VermH	117.760,00	54,15
ShV	9.472.119,69	9.582.367,80
Summe	9.950.486,84	9.950.486,84

4. Stand der Rücklagen

Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr 2019:

	Stand 01.01.2018 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2018 €
Allgemeine Rücklage Teil allg. HH-Mittel Zuführung zur Allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Vermögenshaushalts Stand am Jahresende	4.080.233,71	871.752,56		4.951.986,27
Allgemeine Rücklage Teil EnBW Entnahme Stand am Jahresende	3.263.336,24			3.263.336,24
Summe Allgemeine Rücklage	7.343.569,95			8.215.322,51
Sonderrücklage Erddeponie	163.387,22	32.505,08	9.282,00	186.610,30
Rücklagen gesamt	7.506.957,17	32.505,08	9.282,00	8.401.932,81

Die Zuführung zur Sonderrücklage Erddeponie entspricht dem erwirtschafteten Gebührenüberschuss. In 2019 ist die erste Rechnung für die Rekultivierung der Erddeponie angefallen, welche aus der Rücklage gezahlt wurde.

5. Stand der Schulden

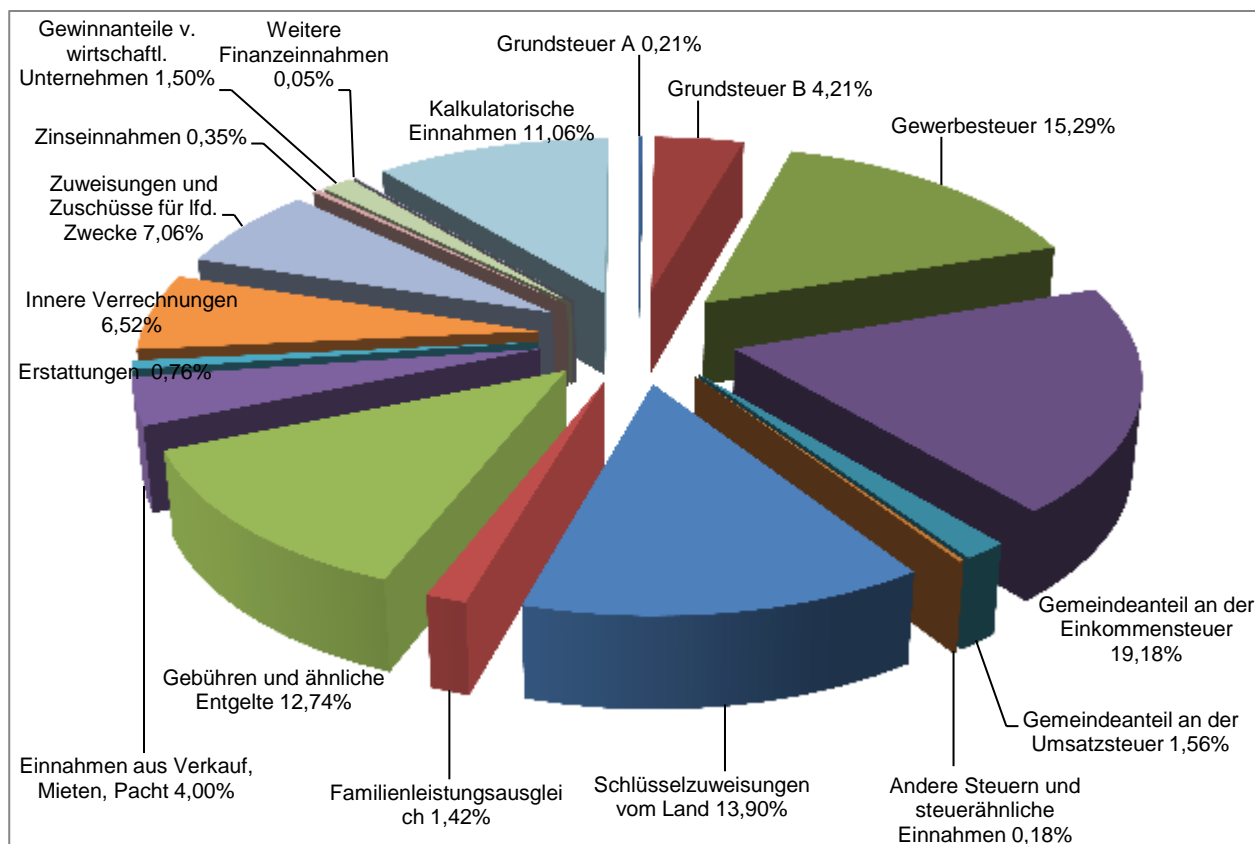
	Stand 01.01.2019 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019 €
Landesbank Baden-Württemberg	468.750,00		125.000,00	343.750,00
Kreditanstalt für Wiederaufbau	888.888,00		111.112,00	777.776,00
Summe	1.357.638,00		236.112,00	1.121.526,00

Die Darlehen bei der Landesbank Baden-Württemberg und der KfW-Bank wurden planmäßig getilgt. In 2019 wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

6. Verwaltungshaushalt – Einnahmen

6.1 Einnahmen des Verwaltungshaushalts nach Einnahmearten:

	Ergebnis 2017 €	Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2019 €	Anteil am VwH	Plan 2019 €	Abweichung €
Grundsteuer A	37.035,51	37.248,42	36.288,12	0,21%	37.500	-1.211,88
Grundsteuer B	713.304,16	742.547,21	742.832,00	4,21%	730.000	12.832,00
Gewerbsteuer	2.352.567,04	2.558.118,17	2.698.532,99	15,29%	2.350.000	348.532,99
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.107.829,79	3.281.279,79	3.384.422,63	19,18%	3.470.000	-85.577,37
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	240.853,06	249.173,27	274.545,04	1,56%	243.000	31.545,04
Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen (Jagdpacht, Hundesteuer)	30.046,38	31.712,00	32.568,00	0,18%	30.000	2.568,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.351.779,00	2.382.708,90	2.452.293,70	13,90%	2.442.000	10.293,70
Familienleistungsausgleich	233.914,00	244.008,00	250.990,00	1,42%	254.000	-3.010,00
Gebühren und ähnliche Entgelte	1.958.431,29	2.031.723,81	2.248.129,66	12,74%	2.032.950	215.179,66
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pacht	1.038.083,20	840.532,45	706.415,21	4,00%	809.150	-102.734,79
Erstattungen für Ausgaben des VerwHH	191.816,54	151.073,33	134.240,48	0,76%	123.900	10.340,48
Innere Verrechnungen	981.250,54	1.092.227,39	1.150.716,34	6,52%	1.125.300	25.416,34
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.036.491,67	1.039.278,82	1.246.181,95	7,06%	1.209.100	37.081,95
Zinseinnahmen	83.300,19	95.458,56	61.043,75	0,35%	60.000	1.043,75
Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen	145.917,20	236.043,70	264.965,99	1,50%	233.450	31.515,99
Weitere Finanzeinnahmen	35.662,60	27.917,65	8.878,81	0,05%	38.600	-29.721,19
Kalkulatorische Einnahmen	1.720.414,36	1.911.061,55	1.951.501,90	11,06%	1.900.900	50.601,90
Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	16.258.696,53	16.952.113,02	17.644.546,57	100,00%	17.089.850	554.696,57



6.2 Einnahmen des Verwaltungshaushalts – Erläuterungen

6.2.1 Realsteuern

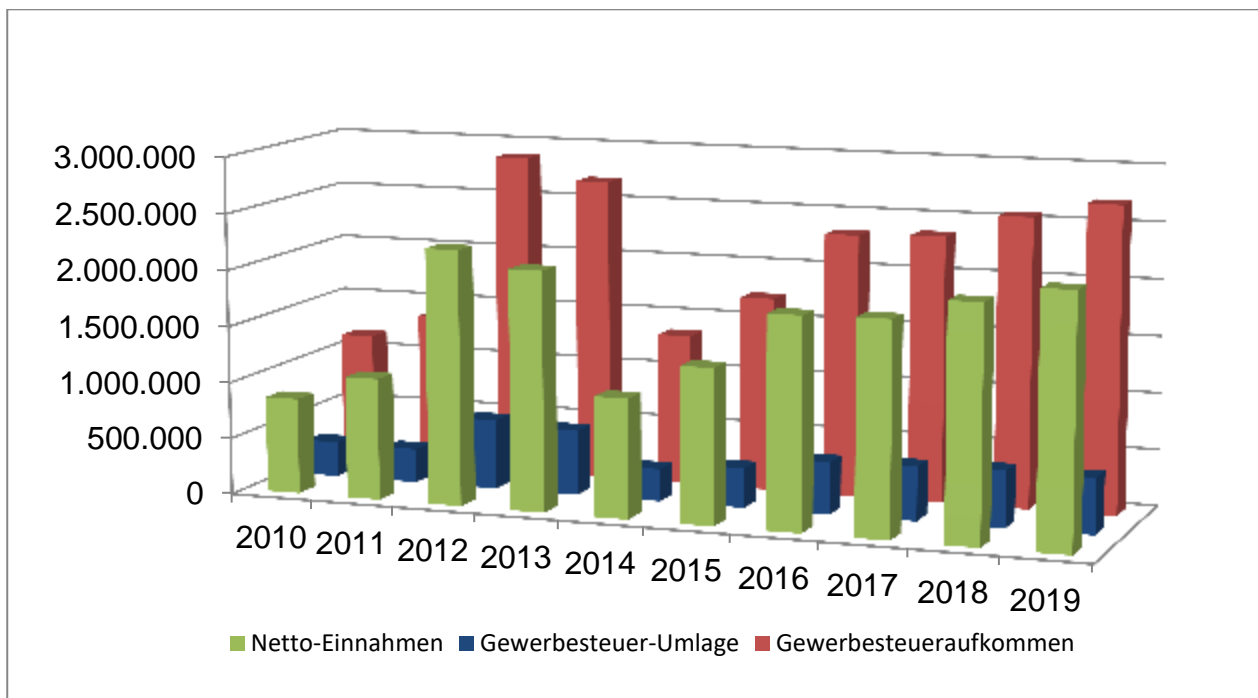
	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Grundsteuer A	36.288,12	37.500,00	-1.211,88	-3,23
Grundsteuer B	742.832,00	730.000,00	12.832,00	1,76
Gewerbsteuer	2.698.532,99	2.350.000,00	348.532,99	14,83

Bei den Gewerbesteureinnahmen wurde der Planansatz 2019 deutlich überschritten. Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage, die nach dem Ist-Aufkommen berechnet wird und an das Land Baden-Württemberg abzuführen ist, verbleiben Gewerbesteurnettoeinnahmen von 2.203.738,29 € bei der Stadt.

Insgesamt haben sich die Einnahmen aus den Realsteuern seit dem Jahr 2010 wie folgt entwickelt:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer- aufkommen	Gewerbesteuer- Umlage	Netto-Einnahmen Gewerbsteuer
	€	€	€	€	€
2010	34.374,12	580.399,34	1.158.311,90	311.434,18	846.877,72
2011	34.243,92	590.795,30	1.377.218,59	300.846,90	1.076.371,69
2012	34.523,96	608.529,93	2.872.921,85	618.319,54	2.254.602,31
2013	33.259,24	605.566,16	2.690.898,75	575.935,74	2.114.963,01
2014	32.936,03	625.442,29	1.341.517,07	286.419,34	1.055.097,73
2015	33.111,42	618.230,10	1.719.964,23	351.834,40	1.368.129,83
2016	37.627,51	711.680,11	2.324.310,35	462.041,20	1.862.269,15
2017	370.35,51	713.304,16	2.352.567,04	477.425,29	1.875.141,75
2018	37.248,42	742.547,21	2.558.118,17	498.574,82	2.059.543,35
2019	36.288,12	742.832,00	2.698.532,99	494.794,70	2.203.738,29

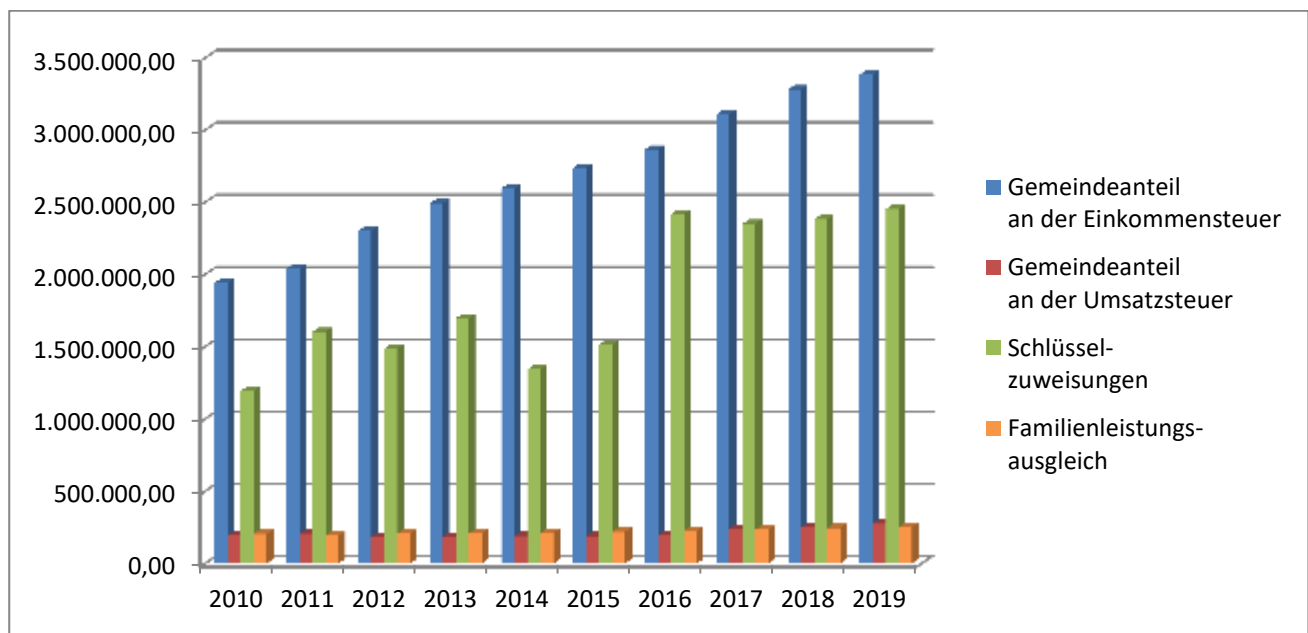
Entwicklung der Netto-Einnahmen aus der Gewerbsteuer:



6.2.2 Finanzausgleich

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.384.422,63	3.470.000	-85.577,37	-2,47
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	274.545,04	243.000	31.545,04	12,98
Schlüsselzuweisungen	2.452.293,70	2.442.000	10.293,70	0,42
Familienleistungsausgleich	250.990,00	254.000	-3.010,00	-1,19
Summe Einnahmen	6.362.251,37	6.409.000	-46.748,63	-0,73
Finanzausgleichsumlage	1.645.750,30	1.646.000	-249,70	-0,02
Netto-Einnahmen Finanzausgleich	4.716.501,07	4.763.000	-46.498,93	-0,98

Entwicklung der Einnahmen aus dem Finanzausgleich:



Den Schlüsselzuweisungen liegt jeweils die Steuerkraftsumme des zweitvorangegangenen Jahres zu Grunde. Insgesamt lagen die Netto-Einnahmen aus dem Finanzausgleich im Jahr 2018 um 46 Tsd. € unter den Planansätzen, was am Anteil der Einkommensteuer lag, der etwas geringer ausgefallen ist als geplant, aber dennoch im Vergleich zum Vorjahr angestiegen ist.

6.2.3 Gebühren

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Gebühren und ähnliche Entgelte	2.248.129,66	2.032.950	215.179,66	10,58
davon				
- Abwassergebühren	717.980,57	670.000	47.980,57	7,16
- Wasserzins	805.614,34	720.000	85.614,34	11,90
- Gebühren Kindergärten und Kleinkindbetreuung	363.352,50	354.000	9.352,50	2,64
- Erddeponiegebühren	110.367,90	80.000	30.367,90	37,96
- Bestattungsgebühren	86.310,80	85.500	810,80	0,95

Die Gebühreneinnahmen insgesamt liegen um 215 Tsd. € über den Planansätzen. Die mit Abstand größten Gebührenhaushalte sind Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. Sowohl bei den Abwassergebühren als auch beim Wasserzins wurden mehr Einnahmen erzielt, als in den Planansätzen veranschlagt wurden. Die größte prozentuale Abweichung liegt bei den Erddeponiegebühren vor, hier wurden 37,96% Mehreinnahmen erzielt als geplant wurden.

6.2.4 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Ersätze

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Ersätze	840.532,45	867.900	-27.367,55	-3,15
davon				
- Holzerlöse	262.759,97	381.500	-118.740,03	-31,12
- Amtsblatt-Einnahmen (Anzeigen u. Bezugsgebühr)	59.898,97	66.500	-6.601,03	-9,93
- Mieten und Pachten	294.362,11	285.050	9.312,11	3,27
- Ersätze	83.703,79	72.600	11.103,79	15,29

Mehreinnahmen gab es bei den Mieten und Pachten sowie den Ersätzen. Aufgrund der schlechten Lage am Holzmarkt sowie den negativen Auswirkungen von Trockenheit und dem Borkenkäfer konnte der geplante Holzverkauf nicht wie geplant realisiert werden und liegt damit fast ein Drittel unter dem Planansatz.

6.2.5 Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Erstattungen	134.240,48	123.900	10.340,48	8,35
davon				
- Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (u.a. Erstattungen vom Landkreis für Tagesmütter mit 35 T€)	86.562,42	77.100	9.462,42	12,27
- Erstattungen von Zweckverbänden (Wasserwerksverband 28 Tsd. €, Gemeindeverwaltungsverband 10 Tsd. €)	38.465,65	37.800	665,65	1,76

6.2.6 Zuweisungen für laufende Zwecke

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.246.181,95	1.209.100	37.081,95	3,07
davon Zuweisungen des Landes für				
- Gemeinschaftsschule (UA 2820): Schullastenausgleich und Zuweisung des KVJS für Schulsozialarbeit	446.511,35	379.600	66.911,35	17,63
- Kindergärten (UA 4640) inkl. Kleinkindbetreuung	731.296,12	741.400	-10.103,88	-1,36

6.2.7 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	264.965,99	233.450	31.515,99	13,50
davon				
- Dividenden	124.417,00	95.450	28.967,00	30,45
- Konzessionsabgaben (Strom, Gas)	140.548,99	138.000	2.548,99	1,85
Zinseinnahmen	61.043,75	60.000	1.043,75	1,74

Die EnBW hat für das Geschäftsjahr 2017 eine Dividende in Höhe von 117 Tsd. € ausgeschüttet. Im Haushalt wurde mit einer Dividende von 90 Tsd. € geplant. Die Zinseinnahmen lagen mit ca. 27 Tsd. € über dem Planansatz. Der Planansatz wurde hier zu niedrig festgelegt.

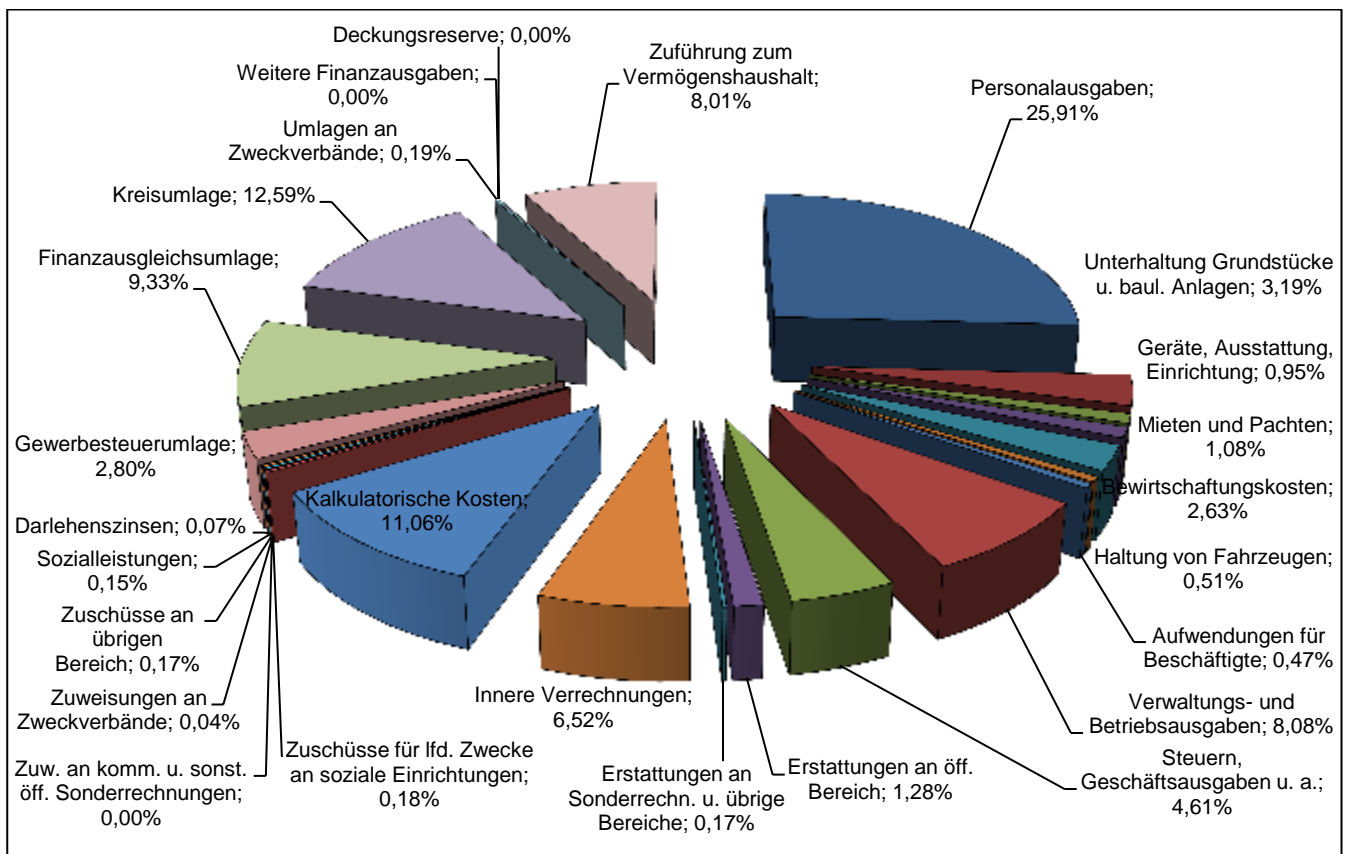
6.2.8 Kalkulatorische Einnahmen

Erläuterung s. Ziff. 7.2.12 Kalkulatorische Kosten.

7. Verwaltungshaushalt – Ausgaben

7.1 Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach Ausgabeararten

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Anteil am VwH	Plan 2019	Abweichung
	€	€	€	%	€	€
Personalausgaben	3.827.481,09	4.233.128,21	4.572.076,65	25,91%	4.802.500	-230.423,35
Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	462.686,23	818.315,44	562.091,01	3,19%	768.100	-206.008,99
Geräte, Ausstattung, Einrichtung	147.193,52	139.271,96	167.193,33	0,95%	191.090	-23.896,67
Mieten und Pachten	109.483,22	129.968,47	191.182,45	1,08%	163.810	27.372,45
Bewirtschaftungskosten	443.539,13	446.063,24	463.925,63	2,63%	488.950	-25.024,37
Haltung von Fahrzeugen	95.068,34	133.452,37	90.014,93	0,51%	104.000	-13.985,07
Aufwendungen für Beschäftigte	65.058,52	86.912,90	83.806,58	0,47%	87.800	-3.993,42
Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.307.277,41	1.324.228,51	1.424.860,96	8,08%	1.392.765	32.095,96
Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	549.646,20	596.486,85	812.870,15	4,61%	781.620	31.250,15
Erstattungen an öffentliche Bereiche	191.402,90	207.686,63	225.403,35	1,28%	226.400	-996,65
Erstattungen an Sonderrechn. u. übrige Bereiche	30.023,00	30.268,00	30.352,00	0,17%	38.000	-7.648,00
Innere Verrechnungen	981.250,54	1.092.227,39	1.150.716,34	6,52%	1.125.300	25.416,34
Kalkulatorische Kosten	1.720.414,36	1.911.061,55	1.951.501,90	11,06%	1.900.900	50.601,90
Zuschüsse für lfd. Zwecke an soz. Einrichtungen	30.375,02	33.001,47	32.516,01	0,18%	38.950	-6.433,99
Zuweisungen an Zweckverbände	11.543,00	8.395,42	6.642,34	0,04%	11.000	-4.357,66
Zuweisungen an kommunale und sonstige öffentl. Sonderrechnungen	1.223,45	662,00	831,00	0,00%	2.600	-1.769,00
Zuschüsse an übrigen Bereich	29.687,63	40.611,98	30.635,31	0,17%	34.000	-3.364,69
Sozialleistungen	21.930,70	24.993,14	26.902,67	0,15%	22.000	4.902,67
Darlehenszinsen	6.525,22	6.368,34	11.537,22	0,07%	16.200	-4.662,78
Gewerbesteuerumlage	477.425,29	498.574,82	494.794,10	2,80%	430.000	64.794,10
Finanzausgleichsumlage	1.281.360,70	1.573.032,50	1.645.750,30	9,33%	1.646.000	-249,70
Kreisumlage	1.623.208,00	1.820.964,00	2.221.616,00	12,59%	2.222.000	-384,00
Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	34.211,81	0,19%	28.800	5.411,81
Weitere Finanzausgaben	52.499,27	33.482,60	0,00	0,00%	4.065	-4.065,00
Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00%	0	0,00
Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.792.393,79	1.762.955,23	1.413.114,53	8,01%	563.000	850.144,53
Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.258.696,53	16.952.113,02	17.644.546,57	100,00%	17.089.850	554.696,57



7.2 Ausgaben des Verwaltungshaushalts – Erläuterungen

7.2.1 Personalausgaben

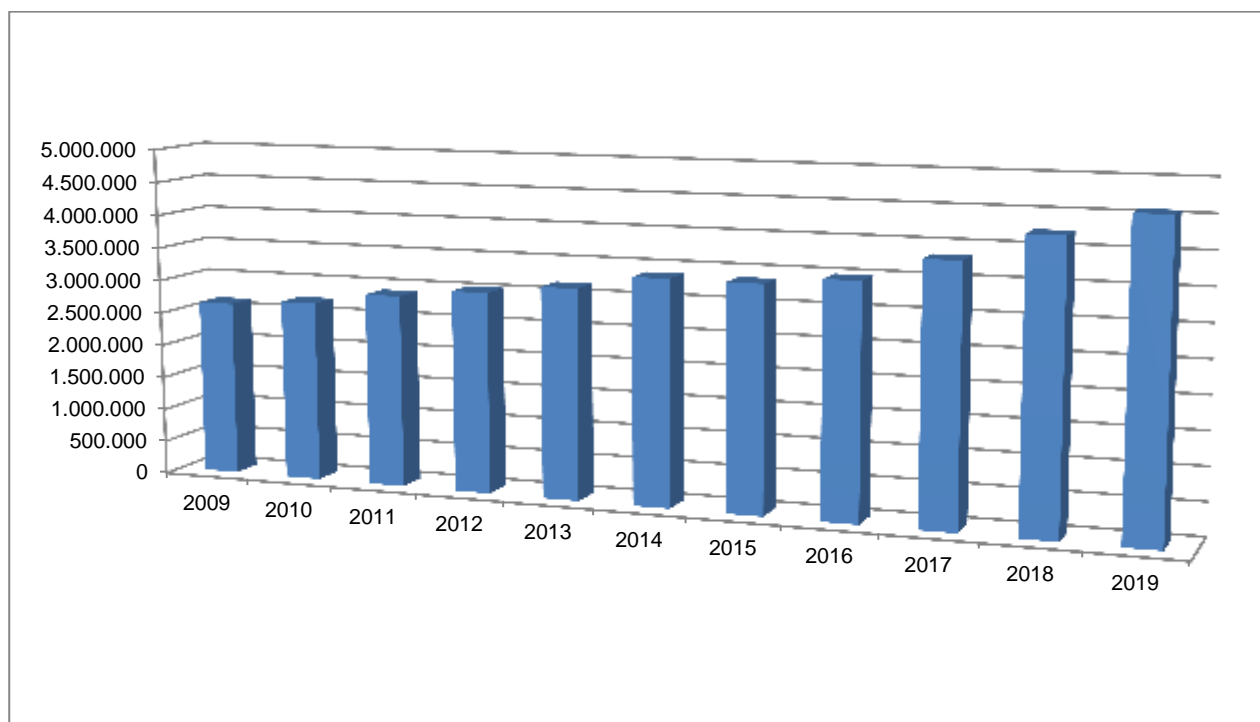
	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Personalausgaben	4.572.076,65	4.802.500	-230.423,35	-4,80

Die Einsparungen bei den Personalkosten sind vor allem aufgrund nicht besetzter Stellen entstanden, insbesondere in den Bereichen Kindergärten (ca. 236 Tsd. €) und Bauhof (ca. 42 Tsd. €). Aufgrund der Versetzung der Kämmerin zu einer anderen Dienststelle im Jahr 2018 kam es in 2019 zu einer höheren Rückzahlung an den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg, welche die geplanten Personalausgaben in der Kämmerei damit um 133 Tsd. € überzogen hat.

Insgesamt haben sich die Personalausgaben in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Betrag €	Veränderung zum Vorjahr in €	Veränderung in %
2004	2.282.835		
2005	2.318.880	36.046	1,6
2006	2.388.283	69.402	3,0
2007	2.367.200	-21.083	-0,9
2008	2.595.771	228.571	9,7
2009	2.634.269	38.498	1,5
2010	2.714.530	80.261	3,0
2011	2.896.460	181.930	6,7
2012	3.020.514	124.054	4,3
2013	3.154.761	134.247	4,4
2014	3.370.201	215.440	7,1
2015	3.365.063	-5.137	-0,2
2016	3.479.176	114.113	3,4
2017	3.827.481	348.305	10,0
2018	4.233.128	405.647	10,6
2019	4.572.077	338.948	8,0

Personalkostenentwicklung seit dem Jahr 2009:



7.2.2 Unterhaltungskosten

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	562.091,01	768.100	-206.008,99	26,82

Bei den einzelnen Unterabschnitten sind folgende Unterhaltungsaufwendungen angefallen:

UA	Bezeichnung Haushaltsstelle	Ergebnis in €	Planansatz in €	Abweichung in €	Abweichung in %
0600	Rathäuser	21.599,09	11.000,00	10.599,09	96,36
1310	FW-Gerätehäuser u. Löscheinrichtungen	4.307,89	11.000,00	-6.692,11	-60,84
1400	Sirenenwartung und -unterhaltung	3.203,48	2.500,00	703,48	28,14
2820	Gemeinschaftsschule	23.980,72	31.000,00	-7.019,28	-22,64
3520	Stadtbücherei	250,20	0,00	250,20	
3550	Altes Rathaus Kulturcafé	2.491,23	50.000,00	-47.508,77	-95,02
3600	Torturm, Diebsturm, Stadtmauer, Stadtgraben	600,00	25.000,00	-24.400,00	-97,60
4610	Jugendhaus	1.489,09	3.000,00	-1.510,91	-50,36
4640	Kindergärten	44.804,13	95.000,00	-50.195,87	-52,84
4982	Anschlussunterbringung	1.375,78	0,00	1.375,78	
5610	Sporthalle Neubulach	32.443,04	52.000,00	-19.556,96	-37,61
5611	Turn- und Festhallen	10.299,88	31.000,00	-20.700,12	-66,77
5620	Sportplätze	6.296,83	1.000,00	5.296,83	529,68
5800	Spielplätze	11.413,18	5.000,00	6.413,18	128,26
6300	Straßenunterhaltung	33.542,46	150.000,00	-116.457,54	-77,64
6700	Straßenbeleuchtung	36.218,37	10.000,00	26.218,37	262,18
6800	Wartehallen und Parkplätze	2.598,56	13.000,00	-10.401,44	-80,01
6900	Wasserläufe	8.579,45	1.000,00	7.579,45	757,95
7000	Unterhaltung Gebäude, Kläranlagen, Kanalnetz, Kanalnetzuntersuchungen	103.919,60	59.100,00	44.819,60	75,84
7410	Schlachthäuser	7.393,69	1.000,00	6.393,69	639,37
7510	Friedhofsgebäude und -anlagen	13.870,43	15.000,00	-1.129,57	-7,53
7690	Backgebäude und Backöfen	3.120,49	3.000,00	120,49	4,02
7691	Wasch- und Mangräume	0,00	300,00	-300,00	-100,00
7710	Bauhof und Außenanlagen	13.766,61	7.500,00	6.266,61	83,55
7850	Feldwegunterhaltung	2.903,35	18.000,00	-15.096,65	-83,87
7880	Landschaftspflegemaßnahmen	5.818,95	2.000,00	3.818,95	190,95
8110	Photovoltaikanlagen		500,00	-500,00	-100,00
8150	Wasserleitungsnetz Unterhaltung, Untersuchungen	12.828,31	15.000,00	-2.171,69	-14,48
8550	Unterhaltung Waldhütten, Waldwege, waldbauliche Maßnahmen	63.759,97	31.000,00	32.759,97	105,68
8600	Kurbetrieb Unterhaltung Gebäude und Wanderwege	8.014,14	8.000,00	14,14	0,18
8610	Vogtei	7.039,18	5.000,00	2.039,18	40,78
8620	Bergwerk und Betriebsgebäude	14.760,97	3.000,00	11.760,97	392,03
8630	Unterhaltung Therapiestation	2.127,74	1.000,00	1.127,74	112,77
8640	Kur- und Parkanlagen	20.569,64	35.000,00	-14.430,36	-41,23
8650	Entenweiher	7.375,47	10.000,00	-2.624,53	-26,25
8710	Golfplatz Anlagen und Kioskgebäude	58,20	1.000,00	-941,80	-94,18
8800	Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	29.270,89	61.200,00	-31.929,11	-52,17
	Gesamt	562.091,01	768.100,00	-206.008,99	-26,82

7.2.3 Geräte, Ausstattung, Einrichtung

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Geräte, Ausstattung	167.193,33	191.090	-23.896,67	-12,51
davon für				
- Verwaltung (UA 0600)	7.096,68	5.000	2.096,68	41,93
- Feuerwehr (UA 1310)	27.613,51	12.500	15.113,51	120,91
- Gemeinschaftsschule (UA 2820)	51.138,75	37.000	14.138,75	38,21
- Kindergärten (UA 4640)	23.207,02	27.640	-4.432,98	-16,04
- Bauhof (UA 7710)	15.984,27	25.000	-9.015,73	-36,06

7.2.4 Mieten

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Mieten und Pachten	191.182,45	163.810	27.372,45	16,71
davon für				
- Miete Schulräume einschl. Container (UA 2820)	73.354,87	70.000	3.354,87	4,79
- Anschlussunterbringung	59.602,11	40.000	19.602,11	49,01

7.2.5 Bewirtschaftungskosten

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	463.925,63	488.950	-31.786,76	-6,50

7.2.6 Fahrzeughaltung

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Haltung von Fahrzeugen	90.014,93	104.000	-13.985,07	-13,45
davon				
- Feuerwehr	15.184,37	31.000	-19.037,59	-51,02
- Bauhof	56.810,83	50.000	6.810,83	13,62

7.2.7 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	83.806,58	87.800	-3.993,42	-4,55
davon für Feuerwehr (UA 1310), Bekleidung und persönliche Ausrüstung sowie Aus- und Fortbildung	46.926,73	49.000	-2.073,27	-4,23

7.2.8 Verwaltungs- und Betriebsausgaben

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.424.860,96	1.392.765	32.095,96	-5,19
davon				
- Kosten Mittagessen GMS	13.418,25	12.000	1.418,25	11,82
- Aufstellung von Bebauungsplänen (UA 6100)	87.901,82	40.000	47.901,82	119,75
- Abwasserbeseitigung (UA 7000): Betriebskostenanteile Klärwerk Hirsau	357.051,14	300.000	57.051,14	19,02
- Fremdwasserbezug (UA 8150)	358.628,23	409.000	-58.632,13	-12,32
- Holzfällung und Aufarbeitung (UA 8550)	139.512,73	120.000	19.512,73	16,26

Zu UA 6100: Von einem Planungsbüro wurde eine Rechnung über 60 Tsd. € gestellt, für Leistung die in den vergangenen Jahren erbracht und damals auch veranschlagt waren.

Zu UA 7000: Die anteiligen Betriebskosten für das Klärwerk Hirsau wurden für das Jahr 2019 mit 300 Tsd. € um ca. 57 Tsd. € zu niedrig veranschlagt (aufgrund fehlender Plandaten).

7.2.9 Geschäftsausgaben, Steuern, Versicherungen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Geschäftsausgaben, Steuern, Versicherungen	812.870,15	781.620	31.250,15	4,00

Die Geschäftsausgaben verteilen sich wie folgt auf die Einzelpläne:

EPI.	Bezeichnung	Ergebnis €	Planansatz €	Abweichung in €	Abweichung in %
0	Allgemeine Verwaltung	259.097,47	242.000,00	17.097,47	7,07
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	72.497,15	73.700,00	-1.202,85	-1,63
2	Schulen	62.002,01	59.200,00	2.802,01	4,73
3	Kulturpflege	17.521,97	22.600,00	-5.078,03	-22,47
4	Soziale Sicherung	37.009,70	14.150,00	22.859,70	161,55
5	Gesundheit, Sport, Erholung	23.856,97	21.660,00	2.196,97	10,14
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	80.999,74	79.900,00	1.099,74	1,38
7	Öffentliche Einrichtungen	103.911,35	94.360,00	9.551,35	10,12
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	155.973,79	174.050,00	-18.076,21	-10,39
	Gesamt	812.870,15	781.620,00	31.250,15	4,00

Die Abweichungen in den Einzelplänen 0, 4 und 8 sind im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

Einzelplan 0: Die Kosten für EDV lagen um 6.500 € und die Ausgaben für den Bürobedarf um 9.600 € über dem Ansatz. Für die Umstellung für das NKHR wurden 40.000 € veranschlagt, hiervon wurden in 2019 ca. 35.000 € abgerufen.

Einzelplan 4: Im Kindergartenbereich kam es vermehrt zu Stellenausschreibungen, die Kosten hierfür waren in dem Umfang nicht eingeplant.

Einzelplan 8: Im Kur- und Tourismusbereich wurden für Marketing/Geschäftsaufwendungen ca. 22.400 € weniger ausgegeben als veranschlagt wurden. Im Forstbetrieb sind die Versicherungen um 6.000 € höher ausgefallen als veranschlagt.

7.2.10 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	255.755,35	264.400	-8.644,65	-3,27
davon				
- Forstverwaltungskostenbeitrag (UA 8550)	59.332,03	63.000	-3.667,97	-5,82
- Erstattung Personalkosten für FSJ-Stellen (UA 2820, 3550, 4610 und 4640)	69.669,36	78.400	-8.730,64	-11,14
- Erstattung an Musikschule Wildberg für Bläserklassen	30.268,00	38.000	-7.732,00	-20,35
- Erstattung für Abfallwirtschaftsbetrieb Erdedeponie (UA 7230)	66.220,74	56.000	10.220,74	18,25

7.2.11 Innere Verrechnungen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Innere Verrechnungen	1.150.716,34	1.125.300	25.416,34	2,26

7.2.12 Kalkulatorische Kosten

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Kalkulatorische Kosten	1.951.501,90	1.900.900	50.601,90	2,66
davon				
- Abschreibungen des Anlagekapitals	977.341,18	956.900	20.441,18	2,13
- Verzinsung des Anlagekapitals (Zinssatz 3,5%)	559.527,01	576.000	-16.472,99	-2,86
- Auflösung passivierter Beiträge und Zuweisungen	414.633,71	368.000	46.663,71	12,67

Auf die einzelnen Einrichtungen entfallen folgende kalkulatorischen Kosten:

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
4640	Kindergärten				
	- Abschreibung	97.309,71	101.600	-4.290,29	-4,22
	- Verzinsung	54.600,00	56.700	-2.100,00	-3,70
	- Auflösung	14.717,56	15.600	-882,44	-5,66
6750	Straßenreinigung, Winterdienst				
	- Abschreibung	6.938,64	6.100	838,64	13,75
	- Verzinsung	-1.626,43	-1.800	173,57	-9,64

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
7000	Abwasserbeseitigung				
	- Abschreibung	617.179,60	589.600	27.579,60	4,68
	- Verzinsung	319.560,39	301.100	18.460,39	6,13
	- Auflösung	-315.531,92	-291.700	-23.831,92	-8,17
7230	Erddeponie Oberhaugstett				
	- Abschreibung	0,00	0	0,00	
	- Verzinsung	0,00	0	0,00	
7510	Bestattungswesen				
	- Abschreibung	32.167,36	32.800	-632,64	-1,93
	- Verzinsung	20.732,63	21.400	-667,37	-3,12
	- Auflösung	-2.083,51	-2.100	16,49	-0,79
7710	Bauhof				
	- Abschreibung	33.677,26	36.200	-2.522,74	-6,97
	- Verzinsung	19.340,64	20.000	-659,36	-3,30
	- Auflösung	-27.698,08	-7.600	-20.098,08	264,45
8150	Wasserversorgung				
	- Abschreibung	130.539,64	131.600	-1.060,36	-0,81
	- Verzinsung	118.102,32	131.800	-13.697,68	-10,39
	- Auflösung	-54.602,64	-51.000	-3.602,64	7,06
8600	Kurbetrieb				
	- Abschreibung	59.528,97	59.000	528,97	0,90
	- Verzinsung	25.564,60	43.200	-17.635,40	-40,82
8700	Kegelbahn				
	- Abschreibung	0,00	0	0,00	
	- Verzinsung	0,00	0	0,00	

7.2.13 Zuweisungen und Zuschüsse

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Summe Zuweisungen und Zuschüsse	97.527,33	108.550	-11.022,67	-10,15
davon				
- Zuschüsse an soziale Einrichtungen: Zuschüsse an Vereine, Kirchen usw., Übungsgelder Feuerwehr 15.800 €	32.516,01	38.950	-6.433,99	-16,52
- Zuweisungen an Zweckverbände: u.a. Gemeindeverwaltungsverband	7.473,34	13.600	-6.126,66	-45,05
- Zuschüsse an übrigen Bereich: Zuschüsse an Privatpersonen, Zuschüsse an Landwirtschaft 26.800€*	30.635,31	34.000	-3.364,69	-9,90
- Familiäre Hilfen	26.902,67	22.000	4.902,67	22,28

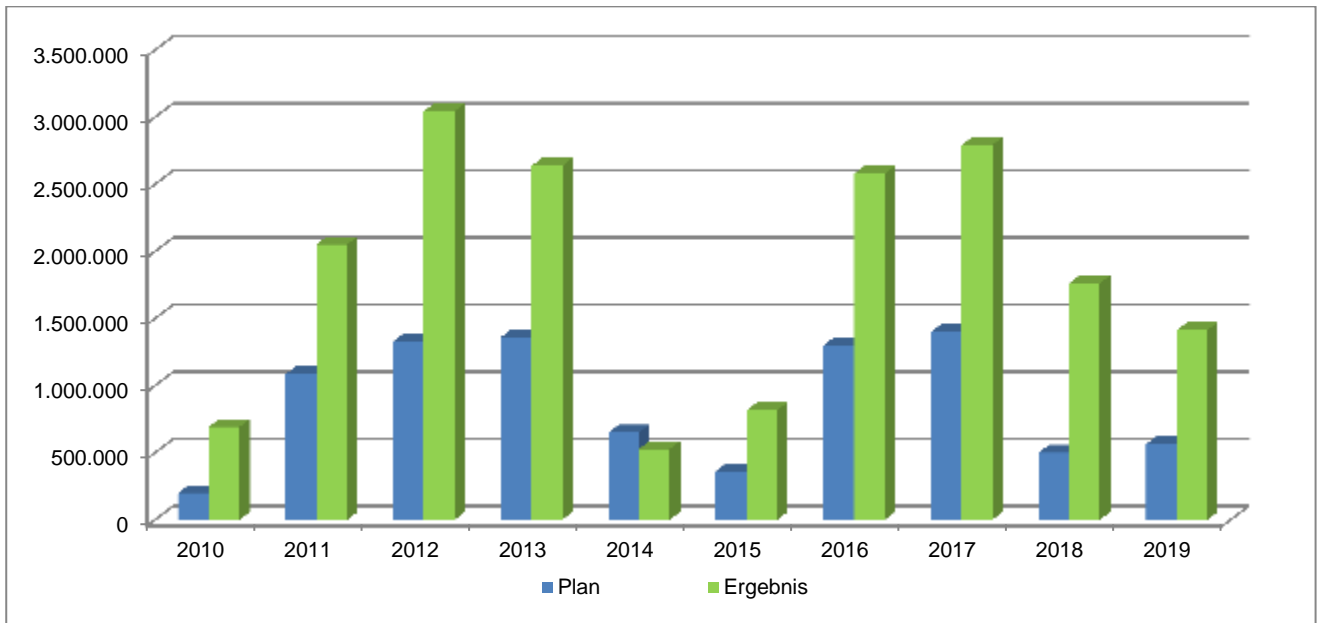
7.2.14 Umlagen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Summe Umlagen	4.396.372,21	4.326.800	69.572,21	1,61
davon				
- Gewerbesteuerumlage	494.794,10	430.000	64.794,10	15,07
- Finanzausgleichsumlage	1.645.750,30	1.646.000	-249,70	-0,02
- Kreisumlage	2.221.616,00	2.222.000	-384,00	-0,02

7.2.15 Zuführung zum Vermögenshaushalt

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.413.114,53	563.000	850.114,53	151,00

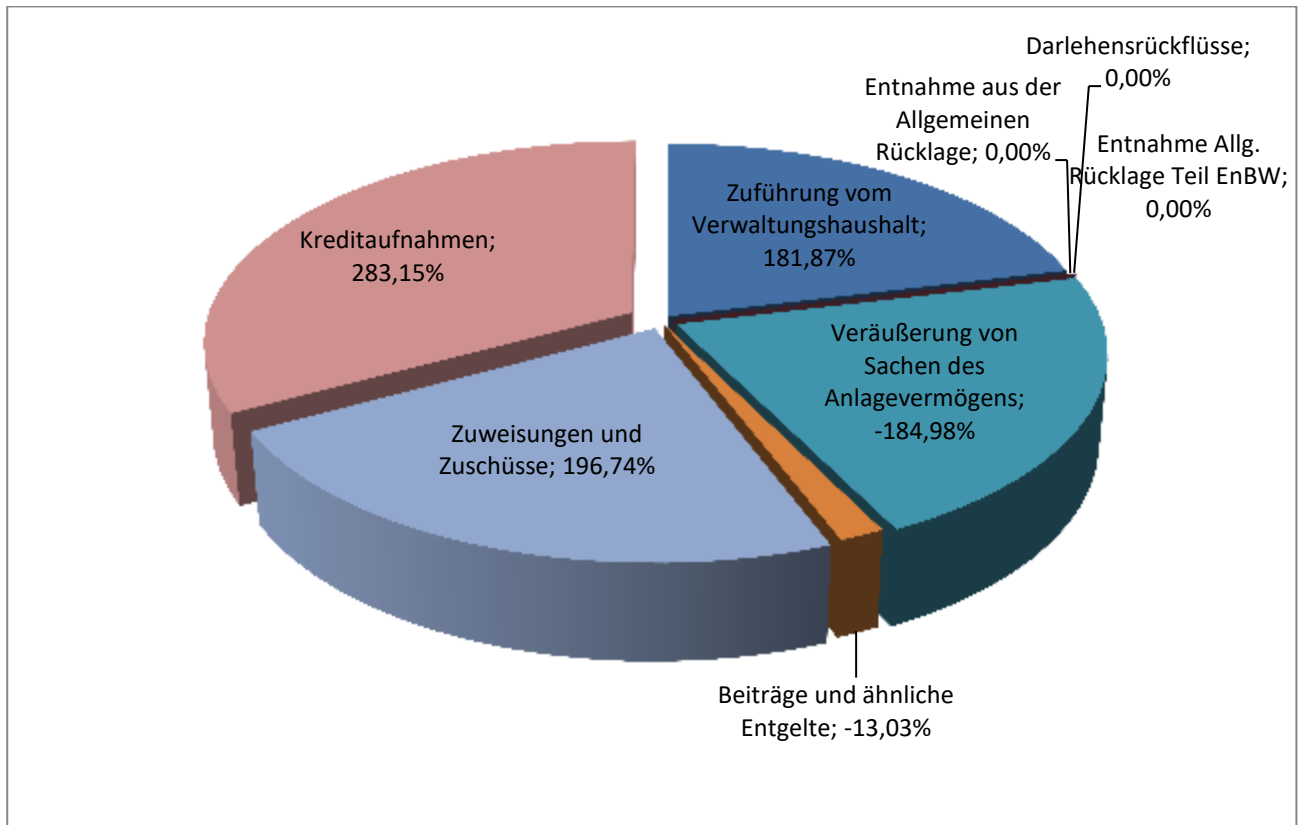
Die Zuführung an den Vermögenshaushalt hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:



8. Vermögenshaushalt – Einnahmen

8.1 Einnahmen des Vermögenshaushalts nach Einnahmearten

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Anteil am VmH	Plan	Abweichung
	€	€	€	%	€	€
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.792.393,79	1.762.955,23	1.413.114,53	-181,87	563.000	850.114,53
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage – Allgemeiner Anteil	0,00	1.253.100,00	0,00	0,00	2.600.000	-2.600.000,00
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage – Anteil EnBW	0,00	403.539,60	0,00	0,00	900.000	-900.000,00
Darlehensrückflüsse	316,52	1.265,96	0,00	0,00	0	0,00
Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	571.594,48	38.964,24	1.437.254,72	-184,98	1.305.000	132.254,72
Beiträge und ähnliche Entgelte	155.443,84	31.819,92	101.246,46	-13,03	31.800	69.446,46
Zuweisungen und Zuschüsse	1.914.253,00	2.250.632,49	-1.528.594,40	196,74	1.326.200	-2.854.794,40
Kreditaufnahmen	0,00	1.300.000,00	-2.200.000,00	283,15	0	-2.200.000,00
Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	5.434.001,63	7.042.277,44	-776.978,69	100,00	6.726.000	-7.502.978,69



8.2 Einnahmen des Vermögenshaushalts – Erläuterungen

8.2.1 Zuführung vom Verwaltungshaushalt

Erläuterung s. Ziff. 7.2.15 Zuführung zum Vermögenshaushalt.

8.2.2 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Entnahme Allgemeine Rücklage allgemein	0,00	2.600.000	-2.600.000,00	-100,00
Entnahme Allgemeine Rücklage Teil EnBW	0,00	900.000	-900.000,00	-100,00
Summe Rücklagenentnahme	0,00	3.500.000	-3.500.000,00	-100,00

Die Entwicklung der Rücklagen ist unter Ziff. 4 dargestellt.

8.2.3 Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Veräußerungserlöse	1.437.254,72	1.305.000	132.254,72	10,13
	davon entfallen auf				
7710	Bauhof – u. a. Verkauf Ladog	20.100,00	5.000	15.100,00	302,00
8800	Allg. Grundvermögen – Grundstücksverkäufe	1.408.421,33	1.300.000	108.421,33	8,34

8.2.4 Beiträge und ähnliche Entgelte

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Beiträge und ähnliche Entgelte	101.246,46	31.800	69.446,46	218,39
	davon entfallen auf				
6300	Erschließungsbeiträge	0,00	0	0,00	
7000	Abwasserbeiträge	57.495,88	13.000	44.495,88	342,28
7230	Verrechnung Gebührenüberschuss Erdeponie	32.505,08	18.800	13.705,08	72,90
8150	Wasserversorgungsbeiträge	11.245,50	0	11.245,50	

8.2.5 Zuweisungen und Zuschüsse

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Zuweisungen/Zuschüsse vom Land	-1.528.594,40	1.326.200	-2.854.794,40	-215,26
	davon entfallen auf				
2820	Schulen – Umbau und Erweiterung der Gemeinschaftsschule	-1.270.000,00	0	-1.270.000,00	
6150	Stadtsanierung – Zuweisungen Landessanierungsprogramm	-463.031,00	558.000	-1.021.031,00	-182,98
7000	Abwasserbeseitigung: Förderung Geschiebeschacht RÜB Martinsmoos und Kostenbeteiligung Kanalisation Lautenbachhof	206.223,60	706.400	-500.176,40	-70,81

8.2.6 Kreditaufnahmen

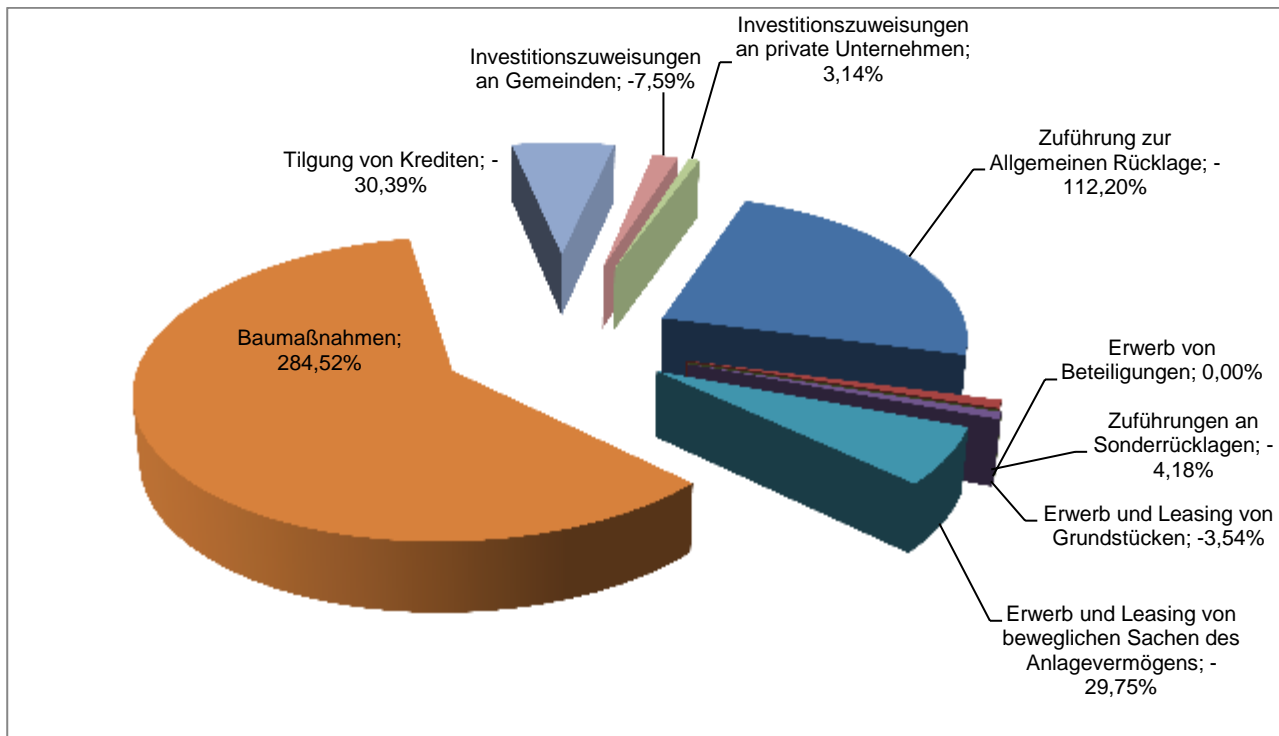
	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Kreditaufnahmen von privaten Unternehmen	-2.200.000,00	0	-2.200.000	

Im Jahr 2019 wurde kein Kredit aufgenommen. Bei den -2,2 Mio. € handelt es sich rein um einen rechnerischen Wert. Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2018 in Höhe von 2,2 Mio. € wurde in das Jahr 2019 übertragen. Da das Ursprungsjahr belastet werden soll, werden diese 2,2 Mio. € in 2018 im Soll gebucht. Da der Kredit auch in 2019 nicht benötigt wurde, stellt der Haushaltseinnahmerest in 2019 eine negative Einnahme dar.

9. Vermögenshaushalt – Ausgaben

9.1 Ausgaben des Vermögenshaushalts nach Ausgabearten

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Anteil am VmH	Plan	Abweichung
	€	€	€	%	€	€
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	1.494.943,43	0,00	871.752,56	-112,20	0	871.752,56
Zuführungen an Sonderrücklagen	31.239,70	27.217,60	32.505,08	-4,18	18.800	13.705,08
Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Erwerb und Leasing von Grundstücken	495.032,71	276.861,01	27.535,64	-3,54	1.330.000	-1.302.464,36
Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	203.704,02	165.724,97	231.146,01	-29,75	433.500	-202.353,99
Baumaßnahmen	3.059.159,27	6.235.349,36	-2.210.622,90	284,52	4.524.700	-6.735.322,90
Tilgung von Krediten	125.000,00	236.112,00	236.112,00	-30,39	237.000	-888,00
Investitionszuweisungen an Gemeinden	0,00	41.000,00	59.000,00	-7,59	172.000	-113.000,00
Investitionszuweisungen an private Unternehmen	24.922,50	60.012,50	-24.407,08	3,14	10.000	-34.407,08
Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	5.434.001,63	7.042.277,44	-776.978,69	100,00	6.726.000	-7.502.978,69



9.2 Ausgaben des Vermögenshaushalts – Erläuterungen

9.2.1 Zuführungen an Rücklagen

a) Zuführung an die Allgemeine Rücklage siehe Ziffer 4

b) Zuführung an die Sonderrücklage

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Zuführung an Sonderrücklage Erddeponie in Höhe des Gebührenüberschusses	32.505,08	18.800	13.705,08	72,90

9.2.2 Erwerb von Beteiligungen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Erwerb von Beteiligungen	0,00	0	0,00	0,00

9.2.3 Erwerb von Grundstücken

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Grunderwerb	27.535,64	1.330.000	-1.302.464,36	-97,93
	davon entfallen auf				
6160	ELR – Abbruch Gebäude	-6.265,35	0	-6.265,35	
8550	Grunderwerb Wald	3.599,00	20.000	-16.401,00	-82,01
8800	Grunderwerbe Allgemeines Grundvermögen	30.201,99	1.300.000	-1.269.798,01	-97,68

Der Abbruch des Gebäudes auf dem Grundstück Oberhaugstetter Straße 12 konnte erst in 2019 realisiert werden, weswegen der Ansatz in das Haushaltsjahr 2019 übertragen wurde. Da der übertragene Haushaltsrest in Höhe von 45.000 € höher als die tatsächlichen Abbruchkosten war, steht im Ergebnis der negativer Betrag.

9.2.4 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

UA		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	231.146,01	433.500	-202.353,99	-46,68
	davon entfallen auf				
0600	Gesamtverwaltung Rathäuser (17.500,00 € gehen als HAR nach 2018)	28.557,61	30.000	-1.442,39	-4,81
1310	Feuerwehr	25.853,54	123.000	-97.146,46	-78,98
2820	Gemeinschaftsschule – u.a. Möbel, IT-Ausstattung	47.988,79	50.000	-2.011,21	-4,02
4640	Kindergärten	29.162,91	37.000	-7.837,09	-21,18
7710	Bauhof Anschaffungen	28.423,65	30.000	-1.576,35	-5,25

Die geplante Ersatzbeschaffung der Feuerwehrsutzbekleidung wurde in das Jahr 2020 verschoben.

9.2.5 Baumaßnahmen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Baumaßnahmen	-2.210.622,90	4.524.700	-6.735.322,90	-148,86

Das Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

UA	Maßnahme/Erläuterungen	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
1310	Feuerwehr-Gerätehäuser	0,00	50.000	-50.000,00	-100,00
2820	Neubau Gemeinschaftsschule Ausführung 2. BA – tatsächliche Ausgaben i. H. v. 2.084.113,46 € abzgl. HAR von 2.692.298,21 € aus Vorjahr.	-608.184,75	2.000.000	-2.608.184,75	-130,41
3600	Wiederaufbau Stadtmauer	39.784,67	40.000	-215,33	-0,54
4610	Jugendhaus - Zaun	4.323,75	0	4.323,75	
4640	Kindergarten Neubulach	8.826,05	0	8.826,05	
	Kindergarten Altbulach – Erweiterung Kleingruppe (gedeckt durch Mittel beim Kiga Oberhaugstett)	2.724,82	0	2.724,82	
	Kindergarten Liebelsberg Erweiterungsbau (Baubeginn in 2020)	1.790,64	180.000	-178.209,36	-99,01
	Kindergarten Martinsmoos	0,00	0	0,00	
	Kindergarten Oberhaugstett	1.872,71	0	1.872,71	
	Spielplätze (Kindergarten)	0,00	0	0,00	0,00
5800	Spielplätze	553,95	0	553,95	
6150	Stadsanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen Hochbau Honorar Sanierungsträger, Planungskosten, Stellplatzgutachten	7.901,60	20.000	-12.098,40	-60,49
	Landessanierungsprogramm Rathaus Liebelsberg Ausgaben i. H. v. 177.772,60 € ; 1,809 Mio. € als HAR aus Vorjahr	-1.631.510,89	0	-1.631.510,89	0,00
	Landessanierungsprogramm Turnhalle Liebelsberg Ausgaben i. H. v. 2.146,74 € ; 200.000 € als HAR aus Vorjahr	-197.853,26	0	-197.853,26	0,00
	Landessanierungsprogramm Backhaus Liebelsberg Ausgaben i. H. v. 23.373,70 € ; 200.000 € als HAR aus Vorjahr	-3.366,51	20.000	-23.366,51	-116,83
6300	Gemeindestraßen:				
	Pflaster Innenstadt	0,00	40.000	-40.000,00	-100,00
	Ahnengartenweg (Schlusszahlung)	2.601,49	0	2.601,49	
	Turmstraße	153.678,16	120.000	33.678,16	28,07
	Wenzlerweg/Mühlsteige (nur Planung, keine Umsetzung)	0,00	265.000	-265.000,00	-100,00
	Neubau Brücke im Kohlerstal	10.725,47	10.000	725,47	7,25
	Hindenburgstraße (2. BA)	0,00	370.000	-370.000,00	-100,00
	Am Buss (HAR i. H. v. 30.000 € aus 2018)	-30.000,00	0	-30.000,00	
	Kornstrasse (HAR 15 Tsd. € aus 2018)	-15.000,00	0	-15.000,00	
	Gewerbegebiet Seeäcker (HAR aus 2018)	-30.000,00	0	-30.000,00	
6700	Ausbau Straßenbeleuchtung	0,00	20.000	-20.000,00	-100,00
6800	Wartehallen (HAR von 10.000 € aus 2018)	-10.000,00	40.000	-50.000,00	-125,00
	Anlage von Parkplätzen Ausgaben i. H. v. 7.622,95 € ; 10.000 € als HAR aus Vorjahr	-2.377,05	40.000	-42.377,05	-105,94
6900	Baumaßnahmen Wasserläufe	0,00	1000	-1.000,00	-100,00

UA	Maßnahme/Erläuterungen	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
7000	Hausanschlüsse Kanalnetze	11.927,70	5.000	6.927,70	138,55
	Umbau RÜB/Alte Kläranlage Neubulach	35.620,75	0	35.620,75	
	Ortsnetz/RÜB Albulach Vorbehandlung Nachträgliche Kosten	313,00	0	313,00	
	RÜB Martinsmoos VorB. Ausgaben i. H. v. 142.803,68 € ; 105.731,85 € als HAR aus Vorjahr	37.071,83	11.600	25.471,83	219,58
	Kanal Ahnengartenweg	0,00	0	0	
	Kanal Turmstraße	100.766,67	110.000	-9.233,33	-8,39
	Kanal Wenzlerweg/Mühlsteige	0,00	258.000	-258.000,00	-100,00
	Kanal Hindenburgstraße 2. BA	0,00	222.100	-222.100,00	-100,00
	Erstkanalisation Martinsmoos Friedhof und Alte Säge	18.213,27	307.000	-288.786,73	-94,07
	Kanal Gew.Gebiet Seeäcker	0,00	10.000	-10.000,00	-100,00
7230	Erweiterung Erdeponie Ausgaben i. H. v. 25.942,00 € ; 50.000,00 € als HAR aus Vorjahr	-24.058,00	0	-24.058,00	
7510	Friedhofserweiterung	0,00	20.000	-20.000,00	-100,00
7710	Bauhof	0,00	22.000	-22.000,00	-100,00
7910	Breitbandversorgung Tiefbau/Leerrohre Ausgaben i. H. v. 11.537,39 € ; 184.900,00 € als HAR aus Vorjahr	-173.362,61	0	-173.362,61	
8150	Wasserversorgung Hausanschlüsse	5.327,35	10.000	-4.672,65	-46,73
	Wasserleitung Turmstraße	45.182,07	35.000	10.182,07	29,09
	Wasserleitung Wenzlerweg/Mühlsteige	0,00	100.000	-100.000	-100,00
	Wasserleitung Hindenburgstraße (2. BA)	0,00	140.000	-140.000,00	-100,00
8550	Neubau von Waldwegen	5.680,56	15.000	-9.319,44	-62,13
8600	Kurverwaltung Hochbau – Ausgaben i. H. v. 14.442,51 € ; 200.000 € als HAR aus Vorjahr	-20.157,49	10.000	-30.157,49	-301,57
	Gästeleitsystem	42,34	0	42,34	
8620	Besucherbergwerk HAR aus 2018 i. H. v. 3.000 €	-3.000,00	3.000	-6.000,00	-200,00
	Beleuchtung Besucherbergwerk Ausgaben i. H. v. 49.556,81 € ; 6.700 € als HAR aus Vorjahr	42.856,81	10.000	32.856,81	328,57
8640	Park- und Kuranlagen	0,00	5.000	-5.000,00	-100,00
8710	Minigolfanlage Neubau WC-Anlage (Schlusszahlung)	462,00	0	462,00	

9.2.6 Kredittilgungen

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Tilgung von Krediten	236.112,00	237.000	-888,00	-0,37

9.2.7 Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

	Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
	€	€	€	%
Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	59.000	172.000	-113.000,00	-65,68

9.2.8 Investitionszuweisungen an private Unternehmen und sonstige Dritte

		Ergebnis	Plan	Abweichung	Abweichung
		€	€	€	%
	Investitionszuweisungen an private Unternehmen und sonstige Dritte	-24.407,08	10.000	-34.407,08	-344,07
	davon entfallen auf				
6150	Stadtsanierung – Private Fördermaßnahmen Landessanierungsprogramm	-24.407,08	10.000	-34.407,08	-344,07

10. Wesentliche Planabweichungen

10.1 Einnahmen Verwaltungshaushalt – wesentliche Planabweichungen über 10.000 €

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis	Plan	Mehreinnahmen	Wenigerneinnahmen
1.0300.169000	Innere Verrechnungen	-128.395,00	-49.000,00	79.395,00	
1.1100.110000	Benutzungsgebühren Obdachlose	-52.617,01	-5.000,00	47.617,01	
1.1310.151000	Ersätze, vermischte Einnahmen	-2.940,69	-15.000,00		-12.059,31
1.2820.171000	Zuweisungen v. Land	-446.511,35	-379.600,00	66.911,35	
1.2820.151000	Ersätze für Lernmittel, Arbeitsmaterial	-12.238,11	-2.000,00	10.238,11	
1.4640.171000	Zuweisungen vom Land	-731.296,12	-741.400,00		-10.103,88
1.4982.171000	Zuweisungen vom Land	-13.073,60	0,00	13.073,60	
1.4982.151000	Ersätze, Vermischte Einnahmen	-3.786,00	-40.000,00		-36.214,00
1.5610.169000	Innere Verrechnungen (Schulsport)	-59.144,00	-75.100,00		-15.956,00
1.7000.110000	Abwassergebühren	-717.980,57	-670.000,00	47.980,57	
1.7000.276000	Aufl.v. (pass.) Beiträgen/Zuweisungen	-315.531,92	-291.700,00	23.831,92	
1.7000.169000	Innere Verrechnungen	-212.456,36	-200.300,00	12.156,36	
1.7230.110000	Benutzungsgebühren Erddeponie	-110.367,90	-80.000,00	30.367,90	
1.7710.276000	Auflösung passivierter Zuweisungen	-27.698,08	-7.600,00	20.098,08	
1.7710.169000	Innere Verrechnungen	-640.554,49	-702.100,00		-61.545,51
1.7910.170000	Zuweisungen vom Bund	0,00	-32.000,00		-32.000,00
1.8150.110000	Wasserzins	-805.614,34	-720.000,00	85.614,34	
1.8550.151000	Ersätze, vermischte Einnahmen	-34.656,57	0,00	34.656,57	
1.8550.169000	Innere Verrechnungen	-40.151,49	-14.200,00	25.951,49	
1.8550.130000	Erlöse Stammholz	-261.549,97	-380.000,00		-118.450,03
1.8600.210000	Dividende EnBW	-117.000,00	-90.000,00	27.000,00	
1.8600.263000	Steuererstattungen	0,00	-14.000,00		-14.000,00
1.9000.003000	Gewerbesteuer	-2.698.532,99	-2.350.000,00	348.532,99	
1.9000.012000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-274.545,04	-243.000,00	31.545,04	
1.9000.001000	Grundsteuer B	-742.832,00	-730.000,00	12.832,00	
1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-2.452.293,70	-2.442.000,00	10.293,70	
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-3.384.422,63	-3.470.000,00		-85.577,37
1.9100.270000	Abschreibungen des Anlagekapitals	-977.341,18	-956.900,00	20.441,18	
1.9100.275000	Verzinsung des Anlagekapitals	-559.527,01	-576.000,00		-16.472,99
	Summe Abweichungen ab 10.000 €	-15.823.058,12	-15.276.900,00	948.537,21	-402.379,09
	nicht aufgeteilt - Abweichungen unter 10.000 €	-1.821.488,39	-1.812.950,00	90.349,96	-81.811,57
	Abweichungen insgesamt	-17.644.546,51	-17.089.850,00	1.038.887,17	-484.190,66
			-554.696,51	554.696,51	

10.2 Ausgaben Verwaltungshaushalt – wesentliche Planabweichungen

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis	Plan	Mehrausgaben	Wenigerausgaben
1.0300.414000	Vergütungen Beschäftigte	140.808,17	152.300,00		-11.491,83
1.0300 .430000	Beitr.ZVK Beamte	223.035,50	75.500,00	147.535,50	
1.0600 .679000	Innere Verrechnungen	12.114,59	32.500,00		-20.385,41
1.0600 .500000	Gebäudeunterhaltung Rathäuser	20.066,07	10.000,00	10.066,07	
1.0800 .679000	Innere Verrechnungen	0,00	13.200,00		-13.200,00
1.1100 .650900	Geschäftsausgaben, Bürobedarf	38.948,10	27.000,00	11.948,10	
1.1310 .550000	Haltung von Fahrzeugen	15.184,37	31.000,00		-15.815,63
1.1310 .650900	Geschäftsausgaben, Bürobedarf, EDV	6.241,36	19.000,00		-12.758,64
1.1310 .520000	Geräte, Ausrüstung	27.613,51	12.500,00	15.113,51	
1.2820 .679000	Innere Verrechnungen	74.704,61	124.800,00		-50.095,39
1.2820 .639000	Kosten der Schülerbeförderung	10.219,22	28.400,00		-18.180,78
1.2820 .633000	Unternehmervergütung f. Gebäudereinigung	49.927,17	67.000,00		-17.072,83
1.2820 .540000	Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	78.162,77	95.000,00		-16.837,23
1.2820 .414000	Vergütungen Beschäftigte	178.006,63	190.900,00		-12.893,37
1.2820 .521000	IT-Ausstattung	30.148,36	20.000,00	10.148,36	
1.3550 .500000	Gebäude-Unterhaltung	2.491,23	50.000,00		-47.508,77
1.3600 .510000	Unterhaltung Stadtmauer und Stadtgraben	600,00	15.000,00		-14.400,00
1.4640 .414000	Vergütungen Beschäftigte	1.483.490,92	1.670.700,00		-187.209,08
1.4640 .500000	Gebäudeunterhaltung	38.803,56	90.000,00		-51.196,44
1.4640 .444000	Beitr.z.ges.SozialV. Beschäftigte	307.920,11	348.600,00		-40.679,89
1.4640 .434000	Beitr.ZVK Beschäftigte	126.813,85	142.100,00		-15.286,15
1.4640 .674000	Erstattung von Personalaufwendungen	33.373,96	44.500,00		-11.126,04
1.4640 .650900	Geschäftsausg.BüroB FachB;	25.410,68	5.000,00	20.410,68	
1.4982 .531000	Mieten und Pachten	59.589,31	40.000,00	19.589,31	
1.5610 .500000	Gebäude-Unterhaltung	30.511,85	50.000,00		-19.488,15
1.5611 .500000	Gebäude-Unterhaltung	7.906,65	30.000,00		-22.093,35
1.5800 .679000	Innere Verrechnungen	60.185,97	13.700,00	46.485,97	
1.6000 .414000	Vergütungen Beschäftigte	137.665,31	157.700,00		-20.034,69
1.6000 .650900	Geschäftsausgaben, Bürobedarf	26.286,00	6.000,00	20.286,00	
1.6100 .601000	Aufstellung von Bebauungsplänen	87.901,82	40.000,00	47.901,82	
1.6300 .510000	Strassenunterhaltung	33.542,46	150.000,00		-116.457,54
1.6300 .635000	Verkehrszeichen	2.355,08	15.000,00		-12.644,92
1.6300 .679000	Innere Verrechnungen	274.191,91	240.000,00	34.191,91	
1.6700 .510000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	36.218,37	10.000,00	26.218,37	
1.7000 .571000	Betriebskostenanteil Abwasseranlagen Calw	264.804,78	300.000,00		-35.195,22
1.7000 .655200	Allgemeiner Kanalisationsplan	2103,83	24.500,00		-22.396,17
1.7000 .510100	Kanalnetzuntersuchungen, EigenkontrollVO	15.613,43	37.100,00		-21.486,57
1.7000 .510000	Kanalnetzunterhaltung	20.511,91	10.000,00	10.511,91	
1.7000 .685000	Verzinsung des Anlagekapitals	319.560,39	301.100,00	18.460,39	
1.7000 .501000	Unterhaltung Kläranlagen und RÜB	31.731,95	10.000,00	21.731,95	
1.7000 .571300	Betriebskostenant. mitgen. Abwasseranlag.	27.000,00	0,00	27.000,00	
1.7000 .680000	Abschreibungen des Anlagekapitals	617.179,60	589.600,00	27.579,60	
1.7000 .500000	Gebäudeunterhaltung	36062,31	2.000,00	34.062,31	
1.7000 .571200	Betriebskostenant. Pumpwerke	63.791,93	0,00	63.791,93	

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis	Plan	Mehrausgaben	Wenigerausgaben
1.7000 .679000	Innere Verrechnungen	141.524,09	60.400,00	81.124,09	
1.7230 .672000	Erstattungen an Abfallwirtschaftsbetrieb	66.220,74	56000	10.220,74	
1.7230 .842000	Verrechn. Geb.Überschuss Erddeponie	32.505,08	18800	13.705,08	
1.7300 .679000	Innere Verrechnungen	26.070,51	8.100,00	17.970,51	
1.7300 .668000	Vermischte Ausgaben	28.218,02	8.000,00	20.218,02	
1.7510 .679000	Innere Verrechnungen	82.045,81	159.100,00		-77.054,19
1.7710 .414000	Vergütungen Beschäftigte	327.900,32	361.200,00		-33.299,68
1.7710 .679000	Innere Verrechnungen	27.173,88	38.700,00		-11.526,12
1.7850 .510000	Feldwegunterhaltung	2.903,35	18.000,00		-15.096,65
1.7880 .679000	Innere Verrechnungen	1.604,86	12.000,00		-10.395,14
1.8150 .626000	Fremdwasserbezug	358.628,23	409.000,00		-50.371,77
1.8150 .640000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	22.000,00		-22.000,00
1.8150 .414000	Vergütungen Beschäftigte	5.549,52	24.400,00		-18.850,48
1.8150 .679000	Innere Verrechnungen	66.800,80	84.600,00		-17.799,20
1.8150 .685000	Verzinsung des Anlagekapitals	118.102,32	131.800,00		-13.697,68
1.8150 .640100	Körperschaftsteuer, KapESt, etc.	19.192,58	0,00	19.192,58	
1.8550 .627000	Holzfallung und Aufbearbeitung	139.512,73	120000	19.512,73	
1.8550 .500000	Gebäudeunterhaltung Waldhütten	38436,49	500,00	37.936,49	
1.8600 .685000	Verzinsung des Anlagekapitals	25564,6	43.200,00		-17.635,40
1.8600 .679000	Innere Verrechnungen	66.097,45	14.900,00	51.197,45	
1.8610 .679000	Innere Verrechnungen	2.029,81	12.100,00		-10.070,19
1.8620 .520000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	438,00	10.500,00		-10.062,00
1.8620 .500000	Unterhaltung Bergwerk u. Betriebsgebäude	14.760,97	3.000,00	11.760,97	
1.8640 .510000	Unterhaltung der Kur- und Parkanlagen	20.569,64	35.000,00		-14.430,36
1.8640 .679000	Innere Verrechnungen	133.869,55	106.400,00	27.469,55	
1.8800 .500000	Gebäude-Unterhaltungskosten	21.530,74	60.000,00		-38.469,26
1.9000 .810000	Gewerbsteuerumlage	494.794,10	430.000,00	64.794,10	
1.9100 .860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.413.114,53	563.000,00	850.114,53	
1.9100 .808000	Kreditmarktzinsen	5.137,22	16.200,00		-11.062,78
1.9100 .686000	Auflösung (passivierter) Beiträge/Zuweis.	414.633,71	368.000,00	46.633,71	
	Summe Abweichungen ab 10.000 €			1.884.884,24	-1.197.754,99
	nicht aufgeteilt - Abweichungen unter 10.000 €			355.236,52	-487.669,20
	Abweichungen insgesamt			2.240.120,76	-1.685.424,19
	Unterschied zum Plan			554.696,57	

10.3 Einnahmen Vermögenshaushalt – wesentliche Planabweichungen über 10.000 €

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	Ergebnis	Plan	Mehreinnahmen	Wenigereinnahmen
2.2820.361000-001	Zuweisungen v. Land	1.270.000,00	0,00		-1.270.000,00
2.6150.361000-001	Zuweis.v.Land LandesSanPr	463.031,00	-558.000,00		-1.021.031,00
2.6160.361000-001	Zuweis.v.Land (ELR)	11.200,00	0,00		-11.200,00
2.7000.350100-100	Abwasserbeiträge Neubulach	-45.322,56	-5.000,00	40.322,56	0,00
2.7000.350500-500	Abwasserbeiträge Oberhaugst.	-11.735,50	-1.000,00	10.735,50	0,00
2.7000.361000-050	Zuweisungen vom Land	-125.300,00	-100.400,00	24.900,00	0,00
2.7000.361000-100	Zuweisungen v. Land	0,00	-193.000,00		-193.000,00
2.7000.361000-300	Zuweisungen v. Land	-80.923,60	-182.000,00		-101.076,4
2.7000.361000-400	Zuweisungen v. Land	0,00	-231.000,00		-231000
2.7230.350000-001	Verr. Geb.Übersch.ErdDep.als Beitrag	-32.505,08	-18.800,00	13.705,08	0,00
2.7710.345000-001	Verkaufserlöse	-20.100,00	-5.000,00	15.100,00	0,00
2.8150.350500-500	WasserV.Beiträge Oberhaugst.	-11.245,50	0,00	11.245,50	0,00
2.8150.361000-100	Zuweisungen vom Land	0,00	-37.000,00		-37.000,00
2.8150.361000-300	Zuweisungen v. Land	0,00	-11.000,00		-11.000,00
2.8600.367000-001	Zuschüsse v. privaten Unternehmen	0,00	-12.000,00		-12.000,00
2.8800.340000-001	Grundstückserlöse	-1.408.421,33	-1.300.000,00	108.421,33	0,00
2.9100.300000-001	Zuführung vom Verw.HH.	-1.413.114,53	-563.000,00	850.114,53	0,00
2.9100.310000-001	Entnahme aus	0,00	-2.600.000,00		-2.600.000,00
2.9100.311000-001	EnBw-Rücklage	0,00	-900.000,00		-900000
2.9100.377100-001	Darlehen vom Kreditmarkt	2.200.000,00	0,00		-2.200.000,00
	Summe Abweichungen ab 10.000 €			1.074.544,50	-8.587.307,40
	nicht aufgeteilt - Abweichungen unter 10.000 €			18.146,39	-8.362,18
	Abweichung gesamt			1.092.690,89	-8.595.669,58
	Unterschied zum Plan			-7.502.978,69	

10.4 Ausgaben Vermögenshaushalt – wesentliche Planabweichungen über 10.000 €

Haushaltsstelle	Bezeichnung Haushaltsstelle	Ergebnis	Plan	Mehrausgaben	Wenigerausgaben
2.1100.935000-002	Einrichtung, Ausstattung	0,00	72.500,00		-72.500,00
2.1310.935000-002	Fw-Fahrzeuge, Geräte	25.853,54	123.000,00		-97.146,46
2.1310.940000-002	FW-Gerätehäuser	0,00	50.000,00		-50.000,00
2.2820.940000-002	Umbau/Erweiterung GMS	-608.184,75	2.000.000,00		-2.608.184,75
2.4640.940300-002	KinderG. Liebelsberg	1.790,64	180.000,00		-178.209,36
2.5800.935000-002	Erwerb Spielgeräte	43.267,31	20.000,00	23.267,31	
2.6150.940100-002	LandesSPr.Rathaus Liebelsb.	1.631.510,89	0,00		-1.631.510,89
2.6150.940200-002	LandesSPr.Turnhalle Liebelsb.	-197.853,26	0,00		-197.853,26
2.6150.940400-002	LandesSPr.Backhaus Liebelsb.	-3.366,51	20.000,00		-23.366,51
2.6150.987000-002	Private Fördermaßn. Lieb.	-24.407,08	10.000,00		-34.407,08
2.6300.950102-100	Pflasterflächen	0,00	40.000,00		-40.000,00
2.6300.950123-100	Turmstraße	153.678,16	120.000,00	33.678,16	
2.6300.950132-100	Wenzlerweg/Mühlsteige	0,00	265.000,00		-265.000,00
2.6300.950312-300	Hindenburgstraße 2. BA	0,00	370.000,00		-370.000,00
2.6300.950327-300	Am Buss, Liebelsberg	-30.000,00	0,00		-30.000,00
2.6300.950404-400	Kornstrasse	-15.000,00	0,00		-15.000,00
2.6300.950505-500	Gewerbegebiet Seeäcker	-30.000,00	0,00		-30.000,00
2.6700.960000-002	Ausbau Straßenbeleuchtung	0,00	20.000,00		-20.000,00
2.6800.940000-002	Wartehallen	-10.000,00	40.000,00		-50.000,00
2.6800.950000-002	Anlage von Parkplätzen	-2.377,05	40.000,00		-42.377,05
2.7000.950001-030	AbwasserpumpW Liebelsberg	0,00	20.000,00		-20.000,00
2.7000.950102-050	Umbau RÜB/Alte KlärA.Neub.	35.620,75	0,00	35.620,75	
2.7000.950132-100	Kanal Wenzlerweg/Mühlsteige	0,00	258.000,00		-258.000,00
2.7000.950312-300	Kanal Hindenburgstraße 2. BA	0,00	222.100,00		-222.100,00
2.7000.950401-050	RÜB Martinsmoos VorB.	37.071,83	11.600,00	25.471,83	
2.7000.950405-400	Erstkanalisation Friedhof Martinsmoos und	18.213,27	307.000,00		-288.786,73
2.7000.982000-002	Investitionszuschuss an Calw	59.000,00	112.000,00		-53.000,00
2.7230.950000-002	Erweiterung Erddeponie	-24.058,00	0,00		-24.058,00
2.7510.950000-002	Friedhof - Erweiterungen	0,00	20.000,00		-20.000,00
2.7710.940000-002	Hochbau Bauhof	0,00	22.000,00		-22.000,00
2.7910.950000-002	Tiefbau / Leerrohre	-173.362,61	0,00		-173.362,61
2.8150.950123-100	WL Turmstraße	45.182,07	35.000,00	10.182,07	
2.8150.950132-100	WL Wenzlerweg / Mühlsteige	0,00	100.000,00		-100.000,00
2.8150.950312-300	WL Hindenburgstraße 2. BA	0,00	140.000,00		-140.000,00
2.8150.982000-002	KapitalKuml.WasserwV.Lieb	0,00	60.000,00		-60.000,00
2.8550.932000-002	Grunderwerb Wald	3.599,00	20.000,00		-16.401,00
2.8600.940000-002	Hochbau	-20.157,49	10.000,00		-30.157,49
2.8620.950000-002	Stollen-Ausbaumaßnahmen	42.856,81	10.000,00	32.856,81	
2.8630.935000-002	Vermögenserwerb	-13.505,59	5.000,00		-18.505,59
2.8640.935000-002	Vermögenserwerb	-8.180,15	5.000,00		-13.180,15
2.8800.932000-002	Grunderwerbe	30.201,99	1.300.000,00		-1.269.798,01
2.9100.910000-002	Zuführung an	871.752,56	0,00	871.752,56	
2.9100.911100-002	Zuf.z.SonderRück.Erddeponie	32.505,08	18.800,00	13.705,08	

	Summe Abweichungen ab 10.000 €			1.046.534,57	-8.484.904,94
	nicht aufgeteilt - Abweichungen unter 10.000 €			36.021,64	-100.629,96
	Abweichung gesamt			1.082.556,21	-8.585.534,90
	Unterschied zum Plan			-7.502.978,69	

11. Kassenliquidität

Zum Jahresbeginn 2019 stand aus dem Vorjahr ein Kassenbestand von 4.135.920,51 € (Bestände der Giro- und Tagesgeldkonten) zur Verfügung. Dieser hat sich bis zum Ende des Jahres 2019 auf **4.005.072,14 €** verringert. Eine Barkasse wird bei der Stadtkasse nicht geführt.

Der **Geldanlagenbestand** hat sich von 4.788.041,99 € am 31.12.2018 auf 4.298.169,88 € am 31.12.2019 verringert.

Kapitalverkehr	Kassenmittel Giro- und Tagesgeldkonten	Geldanlagen	Summe Kapitalvermögen
	€	€	€
Stand am 31.12.2018	4.135.920,51	4.788.041,99	8.916.163,65
Zugänge			
Abgänge	130.848,37	489.872,11	620.720,48
Stand am 31.12.2019	4.005.072,14	4.298.169,88	8.916.163,65

Die **Liquidität** der Stadtkasse war zu jeder Zeit gewährleistet. Die in der Haushaltssatzung vorgesehene Kassenkreditermächtigung musste nicht in Anspruch genommen werden.



Jahresrechnung 2019

**Abschluss des Sachbuchs
für haushaltsfremde Vorgänge**

und

Kassenabschluss

Abschluss des Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)

Einnahmen					Ausgaben			
Anfangsbestand €	Zugang €	Abgang €	Endbestand €		Anfangsbestand €	Zugang €	Abgang €	Endbestand €
35.648,67	2.828.941,38	2.851.195,10	13.394,95	Vorschüss und Verwahrungen	96.423,00	2.828.941,38	2.472.839,68	452.524,70
				Kassenmittel				
4.135.920,51	0,00	4.135.920,51	0,00	Kassenbestand Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4.026.594,97	0,00	4.026.594,97	Kassenbestand lfd. Jahr	0,00	4.026.594,97	4.026.594,97	0,00
4.135.920,51	4.026.594,97	4.135.920,51	4.026.594,97	Summe Kassenmittel	0,00	4.026.594,97	4.026.594,97	0,00
				Geldvermögensrechnung				
				Geldanlagen				
3.695.258,30	26.502,95	0,00	3.721.761,25	Einlagen Sparkasse		26.502,95	26.502,95	0,00
531.375,65	0,00	531.375,65	0,00	Einlagen Raiffeisenbank		0,00	0,00	0,00
548.971,26	27.437,37	0,00	576.408,63	Einlagen LBS		27.437,37	27.437,37	0,00
11.076,78	0,00	102,89	10.973,89	Sonstige Geldanlagen				0,00
1.360,00	100,00	0,00	1.460,00	Handgeldkassen/Wechselgeldvor.		100,00	100,00	
4.788.041,99	54.040,32	531.478,54	4.310.603,77	Summe Geldanlagen	0,00	54.040,32	54.040,32	0,00
				Rücklagen				
0,00	871.752,56	871.752,56	0,00	Allgemeine Rücklage	4.080.233,71	871.752,56	0,00	4.951.986,27
0,00	0,00	0,00	0,00	Allgemeine Rücklage Teil EnBW	3.263.336,24	0,00	403.539,60	2.859.796,64
0,00	32.505,08	32.505,08	0,00	Sonderrücklage Erddeponie	163.387,22	32.505,08	9.282,00	186.610,30
0,00	904.257,64	904.257,64	0,00	Summe Rücklagen	7.506.957,17	904.257,64	412.821,60	7.998.393,21
1.357.638,00	0,00	236.112,00	1.121.526,00	Darlehen	1.357.638,00	0,00	236.112,00	1.121.526,00
			0,00	Sondervermögen in Geld	10.026,78	0,00	102,89	9.923,89
10.317.249,17	7.813.834,31	8.658.963,79	9.472.119,69	Gesamt - haushaltsneutrale Vorgänge	8.971.044,95	7.813.834,31	7.202.511,46	9.582.367,80

Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge (Kassenrechnung)

Einnahmen					Ausgaben			
Reste Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €		Reste Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €
985.861,41 K	17.644.546,57	18.269.800,83	360.607,15 K	Verwaltungshaushalt	706.651,87 K	17.644.546,57	17.983.133,55	368.064,89 K
4.000.200,00 H K	-776.978,69	3.105.461,31	H 117.760,00 K	Vermögenshaushalt	5.410.153,76 H 215.460,00 K	-776.978,69	4.848.580,92	H 54,15 K
4.986.061,41	16.867.567,88	21.375.262,14	478.367,15	Summe Haushaltsrechnung	6.332.265,63	16.867.567,88	22.831.714,47	368.119,04
10.317.249,17 K	3.787.239,34	8.658.963,79	5.445.524,72 K	Haushaltsneutrale Vorgänge (ohne Kassenbestand/-vorriff des Haushaltsjahres)	8.971.044,95 K	3.787.239,34	3.175.916,49	9.582.367,80 K
		30.034.225,93		Ist Gesamt			26.007.630,96	
	4.026.594,97		4.026.594,97	Buchmäßiger Kassenbestand		4.026.594,97	4.026.594,97	
15.303.310,58	24.681.402,19	30.034.225,93	9.950.486,84	Gesamt	15.303.310,58	24.681.402,19	30.143.551,47	9.950.486,84

K = Kassenreste
H = Haushaltsreste

Ist-Einnahmen 30.034.225,93
./Ist-Ausgaben 26.007.630,96
Kassenbestand 4.026.594,97



Jahresrechnung 2019

Gesamtvermögensrechnung Bilanz

Anlage zur Jahresrechnung 2019

Anlage 1
(zu § 43 GemHVO)

Gesamtvermögensrechnung -BILANZ-

A K T I V A		Stand 01.01.2019	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019
0	Anlagevermögen				
01	Kostenrechnende Einrichtungen				
1.	4640 Kindergärten	1.643.742,03	54.027,86	97.309,71	1.625.457,26
2.	6750 Straßenreinigung Winterdienst	49.938,82	0,00	6.938,64	43.000,18
3.	7000 Kanalnetz	12.776.862,52	123.056,93	344.544,2	12.554.988,53
4.	7000 Abwasserreinigung	7.061.214,54	278.424,43	272.635,41	7.067.003,56
5.	7230 Erddeponie Oberhaugstett	1,00	0,00	0,00	1,00
6.	7510 Bestattungswesen	624.710,20	0,00	32.167,36	592.542,84
7.	7710 Bauhof	635.033,55	-31.896,35	-26.642,74	628.773,33
8.	8150 Wasserversorgung	4.729.582,08	50.678,53	130.532,74	4.679.329,63
9.	8600 Kurbetrieb	1.189.778,31	114.865,13	60.259,82	1.244.383,62
10.	8700 Kegelbahn Liebelsberg	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Su. Sachanlagen kostenrech. Einrichtungen	28.710.863,05	589.156,53	917.745,14	28.435.479,95
02	Verwaltungsvermögen				
021	Sachanlagen				
0211	8150 Wasserversorgung				
1.	Wasserwerksverband Liebelsberg - Kapitalkostenumlage	1.173.790,11			1.173.790,11
2.	Zweckverband Schwarzwald-Wasserversorgung - Eigenvermögensumlage - 1,7 l/s Bezugsrecht f.MM.	165.654,90			165.654,90
0211	Summe Finanzanlagen Wasserversorgung	1.339.445,01	0,00	0,00	1.339.445,01
0212	8600 Kurbetrieb (Betrieb gewerblicher Art)				
1.	EnBW-AG 180.000 Inhaber-Aktien (Kaufpreis)	1.621.042,72			1.621.042,72
2.	GemeindeelektrizitätsV. Schwarzw.-Donau (GSD.) - Restguthaben - Allgemeine Rücklage	0,00			0,00
0212	Summe Finanzanlagen Kurbetrieb	1.621.042,72	0,00	0,00	1.621.042,72
022	Finanzanlagen des öffentl. Haushalts				
1.	Mineralbrunnen-AG - Aktien (Kaufpreis) 15.500 StammA. 1.400 InhaberA. zus. 16.900 Aktien	146.573,74			146.573,74
2.	Photovoltaikanlage Sporthalle Neubulach GbR	1.620,00			1.620,00
3.	Bürgerenergiegenossenschaft BEGN eG (5 Anteile)	2.500,00			2.500,00
4.	7 Geschäftsanteile Raiffeisenbank Calw je 150 €	1.050,00			1.050,00
5.	Geschäftsanteil Kreisbaugenossenschaft Calw	1.640,00			1.640,00
6.	Anteil am Eigenkapital Reg.Rechenzentrum GdbR	16.546,66			16.546,66
7.	Anteil am Eigenkapital KIVBF RZ Baden-Franken	4.347,27			4.347,27
022	Summe Finanzanlagen des öffentl. Haushalts	174.277,67	0,00	0,00	174.277,67
02	Summe Verwaltungsvermögen	3.134.765,40	0,00	0,00	3.134.765,40
0	Summe Anlagevermögen	31.845.628,45	589.156,53	917.745,14	31.570.245,35

Anlage zur Jahresrechnung 2019

Anlage 1
(zu § 43 GemHVO)

Gesamtvermögensrechnung -BILANZ-

AKTIVA		Stand 01.01.2019	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019
0	Übertrag - Anlagevermögen	31.845.628,45	589.156,53	917.745,14	31.570.245,35
2	Geldanlagen				
21	Einlagen bei Kreditinstituten				
211	Festgeldanlagen (Allgemeine Rücklage)				
2111	- Sparkasse Pforzheim-Calw	1.001.693,12	18.784,76	20.927,50	999.550,38
2112	- Raiffeisenbank Calw	531.375,65	7.085,01	538.460,66	0,00
212	Festgeldanlagen (EnBW-Aktien/Allg. Rücklage)				
2111	- Sparkasse Pforzheim-Calw	2.695.258,30	26.952,58	0,00	2.722.210,87
2112	- Raiffeisenbank Calw	0,00			0,00
	LBS. Bausparvertrag	548.971,26	27.437,37		576.408,63
211	Summe Festgeldanlagen	4.777.298,33	61.474,96	538.460,66	4.298.169,88
24	Darlehensforderungen aus Geldanlagen				
241	- Solaranlage Bauhof	0,00			0,00
29	Sonstige Geldanlagen - Stiftungen				
291	Friedrich u. Elisabeth Duss-Stiftung (15.000 DM; Erträge f. Schule u. Kindergarten)	10.026,78	0,00	102,89	9.923,89
292	Stadtgeschichte Neubulach (Sparbuch)	311,99			311,99
293	Sondervermögen Feuerwehr	0,00			0,00
29	Summe Sonstige Geldanlagen	10.338,77	0,00	102,89	10.235,88
2	Summe Geldanlagen	4.787.637,10	61.474,96	538.563,55	4.308.405,76
4	Forderungen aus laufender Rechnung				
41	Kasseneinnahmereste				
411	- Verwaltungshaushalt	985.861,41	17.644.546,57	18.269.800,83	360.607,15
412	- Vermögenshaushalt	0,00	-776.978,69	3.105.461,31	117.760,00
413	- Sb. f. haushaltsneutrale Vorgänge (0-8)	35.648,67	2.828.941,38	2.851.195,10	13.394,95
42	Haushaltseinnahmereste				0,00
422	- Vermögenshaushalt	4.000.200,00		4.000.200,00	
44	Kassenbestand	4.135.920,51	4.026.594,97	4.135.920,51	4.026.594,97
4	Summe Forderungen aus lfd. Rechnung	9.157.630,59	23.723.104,23	32.362.577,75	4.518.357,07
Gesamtsumme AKTIVA		45.790.896,14	24.373.735,72	33.818.886,44	40.397.008,18

Anlage zur Jahresrechnung 2019

Anlage 1
(zu § 43 GemHVO)

Gesamtvermögensrechnung -BILANZ-

P A S S I V A		Stand 01.01.2019	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019
5	Deckungskapital				
51	Objektbezogenes Deckungskapital für kostenrechnende Einrichtungen				
511	Beiträge				
1.	7000 Kanalnetz	2.201.888,27	17.122,30	80.710,72	2.138.562,52
2.	7000 Abwasserreinigung	707.120,84	54.694,08	34.037,48	727.777,44
3.	8150 Wasserversorgung	1.287.705,21	11.245,50	50.083,93	1.248.694,02
511	Summe Beiträge	4.196.714,32	83.061,88	164.832,13	4.115.033,98
512	Zuweisungen und Zuschüsse				
1.	4640 Kindergärten	263.343,62	1.000,00	14.717,56	249.626,06
2.	7000 Kanalnetz	2.983.675,54	80.923,60	71.258,75	2.993.340,39
3.	7000 Abwasserreinigung	4.145.003,65	125.300,00	129.524,97	4.140.778,68
4.	7510 Bestattungswesen	17.307,31	0,00	2.083,51	15.223,80
5.	7710 Bauhof	83.112,72	20.100,00	27.698,08	75.514,64
6.	8150 Wasserversorgung	214.054,51	0	4.518,71	209.535,80
512	Summe Zuweisungen und Zuschüsse	7.706.497,35	227.323,60	249.801,58	7.684.019,37
51	Summe kostenrechnende Einrichtungen	11.903.211,67	310.385,48	414.633,71	11.799.053,35
53	Kredite / Darlehen				
531	Landesbank Baden-Württemberg	468.750,00	0,00	125.000,00	343.750,00
532	Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW)	888.888,00		111.112,00	777.776,00
533					
53	Summe Kredite/Darlehen	1.357.638,00	0,00	236.112,00	1.121.526,00
56	Sonstiges Deckungskapital	14.387.659,57	3.379.521,46	2.279.215,80	14.128.894,41
5	Summe Deckungskapital	31.845.223,56	3.379.521,46	2.515.327,80	15.250.420,41
8	Rücklagen/Sonstige Geldvermögensbindungen				
	Allg. Rücklage - Anteil allg. Haushaltsmittel	4.080.233,71	871.752,56		4.951.986,27
	Allg. Rücklage - Anteil Erlöse EnBW-Aktien	3.263.336,24			3.263.336,24
810	Summe Allgemeine Rücklage	7.343.569,95	871.752,56	0,00	8.215.322,51
811	Zweckgebundene Rücklage Erdeponie - § 21 GemHVO -	163.387,22	32.505,08	9.282,00	186.610,30
83	Sondervermögen in Geld Friedrich und Elisabeth Duss-Stiftung (bisher im sonst. Deckungskapital enthalten)	10.026,78	0,00	102,89	9.923,89
8	Summe Rücklagen	7.516.983,95	904.257,64	9.384,89	8.411.856,70

Anlage zur Jahresrechnung 2019Anlage 1
(zu § 43 GemHVO)**Gesamtvermögensrechnung -BILANZ-**

PASSIVA		Stand 01.01.2019	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2019
9	Verpflichtungen aus lfd. Rechnung				
91	Kassenausgabereste				
911	- Verwaltungshaushalt	706.651,87	17.644.546,57	17.983.133,55	368.064,89
912	- Vermögenshaushalt	215.460,00	-776.978,69	4.848.580,92	54,15
913	- Sb. f. haushaltsneutrale Vorgänge (0-8)	96.423,00	2.828.941,38	2.472.839,68	452.524,70
92	Haushaltsausgabereste				
921	- Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
922	- Vermögenshaushalt	5.410.153,76		5.410.153,76	0,00
94	Kassenvorgriff	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Su. Verpflichtungen aus lfd. Rechnung	6.428.688,63	19.696.509,26	30.714.707,91	820.643,74
Gesamtsumme PASSIVA		45.790.896,14	24.373.735,72	33.818.886,44	40.397.008,18

Nachrichtlich nach § 52 Abs. 2 Nr. 5 der Gemeindehaushaltsverordnung :

€

Pensionsrückstellung beim Kommunalen Versorgungsverband

4.269.013,00

L-Bank Bürgschaftssumme (für Wohnungsbaudarlehen)

773.335,50

Bürgschaften (an Vereine)

76.481,45