



Bühlertal
Die Gemeinde

Jahresrechnung 2018

Rechenschaftsbericht

Beteiligungsbericht

Eröffnungsbilanz Neues Kommunales Haushalts- und
Rechnungswesen (NKHR)

*Aktiv und erholsam leben
zwischen Wald und Reben*



Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----|
| Übersicht Ergebnis (Feststellungsbeschluss) | 2 |
| Einleitung | 3 |
| Allgemeine Angaben..... | 3 |
| Rechtliche Grundlagen..... | 4 |
| Feststellung des Jahresabschlusses | 6 |
| Rechenschaftsbericht | 9 |
| Jahresabschluss | 47 |
| Gesamtergebnisrechnung | 47 |
| Gesamtfinanzrechnung | 48 |
| Sachkontenübericht der Ergebnisrechnung..... | 50 |
| Sachkontenübersicht der Finanzrechnung..... | 55 |
| Teilergebnis- und Finanzrechnungen (grünes Papier)..... | 63 |
| 1 Innere Verwaltung..... | 63 |
| 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit..... | 83 |
| 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales..... | 96 |
| 4 Bauen, Infrastruktur und Natur..... | 126 |
| 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit..... | 156 |
| 6 Allgemeine Finanzwirtschaft..... | 162 |
| Bilanz mit Erläuterungen..... | 167 |
| Anhang und Anlagen | 192 |
| Ergänzende Angaben nach § 53 GemHVO..... | 192 |
| Vermögensübersicht..... | 194 |
| Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss..... | 195 |
| Forderungsübersicht..... | 196 |
| Schuldenübersicht..... | 197 |
| Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit..... | 199 |
| Beteiligungsbericht (gelbes Papier)..... | 201 |
| Eröffnungsbilanz (blaues Papier)..... | 213 |
| Anhang zur Eröffnungsbilanz..... | 215 |

Feststellungsbeschluss

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

| | EUR |
|--|----------------------|
| 1. Ergebnisrechnung | |
| 1.1 Summe der ordentlichen Erträge | 17.279.117,11 |
| 1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen | 16.107.444,08 |
| 1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 1.171.673,03 |
| 1.4 Außerordentliche Erträge | 0,00 |
| 1.5 Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 |
| 1.6 Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 0,00 |
| 1.7 Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) | 1.171.673,03 |
| 2. Finanzrechnung | |
| 2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.982.877,80 |
| 2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.746.193,90 |
| 2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 2.236.683,90 |
| 2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 340.134,03 |
| 2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.465.118,76 |
| 2.6 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -2.124.984,73 |
| 2.7 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 111.699,17 |
| 2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 |
| 2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 395.174,35 |
| 2.10 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | -395.174,35 |
| 2.11 Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | -283.475,18 |
| 2.12 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 2.210,69 |
| 2.13 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 1.673.938,44 |
| 2.14 Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -281.264,49 |
| 2.15 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 1.392.673,95 |
| 3. Bilanz | |
| 3.1 Immaterielles Vermögen | 42.103,57 |
| 3.2 Sachvermögen | 30.209.133,75 |
| 3.320 Liquide Mittel | 1.007.692,38 |
| 3.30 Finanzvermögen liquide Mittel | 0,00 |
| 3.31 Liquide Mittel der Nebenmandanten | 384.981,57 |
| 3.3 Finanzvermögen | 9.106.754,54 |
| 3.4 Abgrenzungsposten | 33.659,15 |
| 3.5 Nettoposition | 0,00 |
| 3.6 Gesamtbetrag auf der Aktivseite | 39.391.651,01 |
| 3.7 Basiskapital | 24.180.271,35 |
| 3.8 Rücklagen | 1.571.673,03 |
| 3.9 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 |
| 3.10 Sonderposten | 9.366.776,88 |
| 3.11 Rückstellungen | 331.233,25 |
| 3.12 Verbindlichkeiten | 2.827.601,47 |
| 3.13 Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.114.095,03 |
| 3.14 Gesamtbetrag auf der Passivseite | 39.391.651,01 |

Einleitung

Allgemeine Angaben

Die Gemeinde Bühlertal hat zum 01.01.2018 ihr Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik (doppelte Buchführung) umgestellt und eine Eröffnungsbilanz aufgestellt.

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Bühlertal zum 01.01.2018 bildet erstmals die vollständige Darstellung des Vermögens und der Schulden der Kommune auf Basis der doppischen Rechnungslegung ab und entspricht damit den Zielen und Regelungen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR).

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 stellt den ersten von der Gemeinde Bühlertal aufgestellten Jahresabschluss nach den Grundzügen der kommunalen Doppik dar.

Er umfasst die gemäß § 95 GemO erforderlichen Bestandteile und hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde unter der Beachtung der gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen, insbesondere der §§ 47 ff. GemHVO, darzustellen.

Die Gemeinde Bühlertal hat gemäß § 95 GemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss, bestehend aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung und
- der Bilanz,

ist um einen Anhang zu erweitern (§ 53 GemHVO) und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 95 Abs. 2 GemO).

Die Gliederung entspricht den Vorgaben der GemO und GemHVO sowie den Anforderungen der „Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen)“.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Bühlertal ist in 6 Teilhaushalte aufgegliedert, die nach Produktbereichen gebildet wurden. Den einzelnen Teilhaushalten sind die kommunalen Leistungen in Form von Produkten, die zu Produktgruppen zusammengefasst sind, zugeordnet. Folgende Teilhaushalte wurden mit Gemeinderatsbeschluss vom 18.10.2016 gebildet:

Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung

Teilhaushalt 2: Bürgerservice und öffentliche Sicherheit

Teilhaushalt 3: Bildung, Kultur, Sport und Soziales

Teilhaushalt 4: Bauen, Infrastruktur und Natur

Teilhaushalt 5: Wirtschaft, Tourismus und Freizeit

Teilhaushalt 6: Allgemeine Finanzwirtschaft

Für den Jahresabschluss zum 31.12.2018 sowie den zugehörigen Anhang und den Rechenschaftsbericht wurden die Regelungen der Gemeindeordnung in der Fassung vom 24.07.2000, zuletzt geändert durch die Gesetze vom 15.12.2015 und vom 11.02.2020 sowie der Gemeindehaushaltsverordnung vom 11.12.2009, zuletzt geändert durch Verordnung vom 08.02.2019, angewendet.

Rechtliche Grundlagen

Der Anhang ist dem Jahresabschluss als Anlage beizufügen (§ 95 GemO). Im Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind (vgl. § 53 GemHVO).

Im Anhang sind nach § 53 Abs. 2 GemHVO ferner anzugeben:

1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden;
2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen;
3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten;

4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen;
5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr;
6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsermächtigungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen;
7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42 GemHVO) und
8. der Bürgermeister und die Mitglieder des Gemeinderats, auch wenn Sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.

Dem Anhang sind gem. § 95 Abs. 3 GemO i. V. m. § 55 GemHVO die Vermögensübersicht, die Schuldenübersicht sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Feststellung des Jahresabschlusses 2018

Gem. § 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss 2018 am 26.05.2020 mit den folgenden Werten fest:

| | | EUR |
|-------------|---|----------------------|
| 1. | Ergebnisrechnung | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 17.279.117,11 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 16.107.444,08 |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 1.171.673,03 |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 0,00 |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 |
| 1.6 | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 0,00 |
| 1.7 | Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) | 1.171.673,03 |
| 2. | Finanzrechnung | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.982.877,80 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.746.193,90 |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 2.236.683,90 |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 340.134,03 |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.465.118,76 |
| 2.6 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -2.124.984,73 |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 111.699,17 |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 395.174,35 |
| 2.10 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | -395.174,35 |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | -283.475,18 |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 2.210,69 |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 1.673.938,44 |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -281.264,49 |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 1.392.673,95 |

| | | |
|-------------|--|----------------------|
| 3. | Bilanz | |
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 42.103,57 |
| 3.2 | Sachvermögen | 30.209.133,75 |
| 3.320 | Liquide Mittel | 1.007.692,38 |
| 3.30 | Finanzvermögen liquide Mittel | 0,00 |
| 3.31 | Liquide Mittel der Nebenmandanten | 384.981,57 |
| 3.3 | Finanzvermögen | 9.106.754,54 |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 33.659,15 |
| 3.5 | Nettoposition | 0,00 |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite | 39.391.651,01 |
| 3.7 | Basiskapital | 24.180.271,35 |
| 3.8 | Rücklagen | 1.571.673,03 |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 |
| 3.10 | Sonderposten | 9.366.776,88 |
| 3.11 | Rückstellungen | 331.233,25 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 2.827.601,47 |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.114.095,03 |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite | 39.391.651,01 |

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen
(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs.1 Nr. 25 bis 36 gemHVO)

| Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs | | Ergebnis des Haushaltsjahres | | vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem | | | Rücklagen aus Überschüssen des | | Basiskapital |
|---|--|------------------------------|--------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------|
| | | Sonder- ergebnis | ordentliches Ergebnis | Vorjahr | zweitvorange- gangenen Jahr | drittvorange- gangenen Jahr | ordentlichen Ergebnisses | Sonder- ergebnisses | |
| | | EUR | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände | 0 | 1.171.673 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24.180.271 |
| 2 | Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 3 | Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | -1.171.673 | | | | 1.171.673 | | |
| 4 | Verrechnung eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts | | 0 | | | | | | 0 |
| 5 | Ausgleich eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | 0 | | | | 0 | | |
| 6 | Ausgleich eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses | 0 | 0 | | | | | | |
| 7 | Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0 | | | | | | 0 | |
| 8 | Ausgleich eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0 | | | | | | 0 | |
| 9 | Ausgleich eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | | 0 | | | | | 0 | |
| 10 | Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr | | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 11 | Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrages mit dem Basiskapital | | | | | 0 | | | 0 |
| 12 | Verrechnung eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital | 0 | | | | | | | 0 |
| 13 | vorläufige Endbestände | | | | | | 1.171.673 | 0 | 24.180.271 |
| 14 | Umbuchung aus den Ergebn isrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Endbestände | | | | | | 1.171.673 | 0 | 24.180.271 |

Rechenschaftsbericht 2018

Vorbemerkung

Nach § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben 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.

Haushaltsplan 2018

Nach Jahren zusätzlicher Arbeit - insbesondere für die Kämmerei – konnte zum Jahr 2018 auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen umgestellt werden. Bereits am 03.03.2015 wurde der Grundsatzbeschluss gefasst, dass man zum 01.01.2018 ds Haushalts- und Rechnungswesen umstellen wird. Plangemäß wurden in den darauffolgenden Monaten und Jahren die Themen Vermögensbewertung, Aufbau der Strukturen durch Bildung von Teilhaushalten, Produktgruppen und Produkten, Schulung der Verantwortlichen innerhalb der Verwaltung, des Gemeinderats und vieles mehr abgearbeitet. Durch eine vorausschauende Planung und konsequente Verteilung der Aufgaben über den vorgegebenen Zeitraum gelang diese Umstellung ohne Einstellung von zusätzlichem Personal.

Der Haushalt 2018 wurde am 14.11.2017 in den Gemeinderat eingebracht. Die Planung gründete auf einer positiven Haushaltslage, insbesondere auf günstige Orientierungsdaten im Haushalterlass des Landes.

Der Gemeinderat hat den Haushaltsplan 2018 in der öffentlichen Sitzung am 04.12.2017 beraten. Zuvor fand am 27.11.2017 eine Sitzung des Verwaltungsausschusses statt, bei welcher mit dem Feuerwehrkommandanten die Haushaltsplanansätze im Bereich der Feuerwehr sowie mit den Rektoren der Schulen deren Budgets beraten wurden. Außerdem wurde der Stellenplan vorgestellt und über dessen Änderungen gegenüber dem Vorjahr informiert. Am 04.12.2017 fand eine weitere Sitzung des Verwaltungsausschusses statt, bei welcher die Vorhaben im Bereich des Tourismus abgestimmt wurden.

Der Gemeinderat hat am 23.01.2018 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2018 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

| | |
|---|--------------|
| ordentlichen Erträge in Höhe von | 16.390.000 € |
| ordentliche Aufwendungen in Höhe von | 16.016.700 € |
| somit ein ordentliches Ergebnis in Höhe von | 373.300 € |

Beim Finanzierungsmittelbestand wurde eine Reduzierung in Höhe von 1.497.500 € prognostiziert.

Kreditaufnahmen waren keine eingeplant.

Die Realsteuerhebesätze wurden nicht erhöht und wie folgt festgesetzt:

| | |
|---------------|-------|
| Grundsteuer A | 360 % |
| Grundsteuer B | 360 % |
| Gewerbsteuer | 360 % |

Die Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans 2018 am 27.02.2018.

Der Gemeinderat wurde im Juli 2018, im Oktober 2018 und im März 2019 über die finanzielle Entwicklung im Rahmen der Finanzberichte unterrichtet.

Im Verlauf des Jahres verbesserte sich die finanzielle Lage, nachdem bei den Schlüsselzuweisungen bzw. der Investitionspauschale insgesamt über 100 T€ willkommene Mehreinnahmen zu verzeichnen waren. Weitere Mehrerträge und Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt tragen ebenfalls zu einem besseren Ergebnis bei.

Der Haushalt 2018 schließt somit positiver als geplant ab. Jedoch ist hier zu beachten, dass neben den eben genannten Aspekten auch - entgegen dem bisherigen Haushaltsrecht - verschobene Maßnahmen das Jahresergebnis verbessern und im Gegenzug das folgende Haushaltsjahr 2019 belasten.

Diese Maßnahmen (sogenannte Übertragungsermächtigungen) stellen sich laut Gemeinderatsbeschluss vom 25.06.2019 wie folgt dar:

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Erfolgshaushalt Aufwendungen/Ausgaben | 410.200 € |
| Finanzhaushalt Einnahmen | 612.078 € |
| <u>Finanzhaushalt Ausgaben</u> | <u>1.043.992 €</u> |
| Saldo Einnahmen/Ausgaben | 842.114 € |

Zum Jahresende 2018 betrug der Kassenbestand 1.392.674 €. Hinzu kommen Festgeldanlagen und Spareinlagen in Höhe von 1.929.475 €, so dass die liquiden Mittel zum Jahresende bei 3.322.149 € liegen. Aufgrund der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Gemeindewerke sind die dortigen Kassenmehrausgaben in Höhe von 384.981 € dem Kassenbestand des Kernhaushalts hinzuzurechnen.

Haushaltsvollzug und Haushaltsrechnung 2018

Die Ergebnisrechnung gliedert sich folgendermaßen auf:

| Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) |
|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|
| | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR |
| | 1 | 2 [1] | 3 | 4 |
| + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.887.943,40 | 141.443,40 |
| + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.128.216,53 | 249.216,53 |
| + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 431.800,00 | 463.478,09 | 31.678,09 |
| + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.323.314,31 | 127.814,31 |
| + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 902.680,55 | 226.180,55 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 269.757,00 | 93.357,00 |
| + Zinsen und ähnliche Erträge | | 15.000,00 | 19.339,44 | 4.339,44 |
| + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 45.800,00 | 48.800,00 | 3.000,00 |
| + Sonstige ordentliche Erträge | | 223.500,00 | 235.587,79 | 12.087,79 |
| = Ordentlichen Erträge | | 16.390.000,00 | 17.279.117,11 | 889.117,11 |
| - Personalaufwendungen | | 3.067.500,00 | 3.307.191,66 | 239.691,66 |
| - Versorgungsaufwendungen | | 199.300,00 | 0,00 | -199.300,00 |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.863.041,49 | -313.458,51 |
| - Abschreibungen | | 1.040.100,00 | 1.142.885,32 | 102.785,32 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 92.612,13 | 1.112,13 |
| - Transferaufwendungen | | 7.869.300,00 | 8.129.031,07 | 259.731,07 |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 572.500,00 | 572.682,41 | 182,41 |
| = Ordentlichen Aufwendungen | | 16.016.700,00 | 16.107.444,08 | 90.744,08 |
| = Ordentliches Ergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 |
| = Gesamtergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 |

Die Finanzrechnung gliedert sich wie folgt:

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.874.117,50 | 127.617,50 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.015.660,77 | 136.660,77 |
| 4 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.270.006,54 | 74.506,54 |
| 5 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 925.273,82 | 248.773,82 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 3.417,30 | - 172.982,70 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | 15.000,00 | 667.330,12 | 652.330,12 |
| 8 | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | 223.500,00 | 227.071,75 | 3.571,75 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 15.912.400,00 | 16.982.877,80 | 1.070.477,80 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 3.055.400,00 | 3.312.997,90 | 257.597,90 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 199.300,00 | 0,00 | - 199.300,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.632.449,55 | - 544.050,45 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 91.500,00 | 392.610,25 | 301.110,25 |
| 14 | - Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | | 7.869.300,00 | 7.966.866,47 | 97.566,47 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | 572.500,00 | 441.269,73 | - 131.230,27 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 14.964.500,00 | 14.746.193,90 | - 218.306,10 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | | 947.900,00 | 2.236.683,90 | 1.288.783,90 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 1.164.100,00 | 317.260,28 | - 846.839,72 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.171.100,00 | 340.134,03 | - 830.965,97 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 275.000,00 | 292.696,24 | 17.696,24 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.243.800,00 | 1.714.608,64 | - 529.191,36 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen | | 565.500,00 | 444.546,40 | - 120.953,60 |
| 28 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 201.600,00 | 13.267,48 | - 188.332,52 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 3.285.900,00 | 2.465.118,76 | - 820.781,24 |

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) |
|-----|--|-------------|--------------------------|---------------|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 |
| 31 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | - 2.114.800,00 | -2.124.984,73 | - 10.184,73 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | - 1.166.900,00 | 111.699,17 | 1.278.599,17 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 330.600,00 | 395.174,35 | 64.574,35 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | | - 330.600,00 | -395.174,35 | - 64.574,35 |
| 36 | = Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | | - 1.497.500,00 | -283.475,18 | 1.214.024,82 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen | | | 265.338,09 | |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen | | | 263.127,40 | |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | | | 2.210,69 | |
| 40 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | | 1.673.938,44 | |
| 41 | + /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | | | -281.264,49 | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres | | | 1.392.673,95 | |

Ergebnisrechnung

Allgemeine Erläuterungen

In der Gesamtergebnisrechnung werden sämtliche ergebniswirksamen Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst. Die Ein- und Auszahlungen werden nach der Verursachung im Haushaltsjahr und nicht nach der Kassenwirksamkeit zugeordnet.

Zum anderen gehören zu den Erträgen und Aufwendungen neben den zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche, wie beispielsweise Abschreibungen auf das abnutzbare Sachvermögen und Zuführungen zu Rückstellungen, sowie nicht zahlungswirksame Erträge, wie beispielsweise Auflösungen von Ertragszuschüssen oder Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Der Saldo der Ergebnisrechnung (Überschuss/Fehlbetrag) stellt wie in der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung die in der Rechnungsperiode erwirtschaftete Veränderung des Reinvermögens dar, d.h. das Ergebnis vergrößert oder verringert das Basiskapital in der Bilanz.

Ergebnisrechnung - Erträge

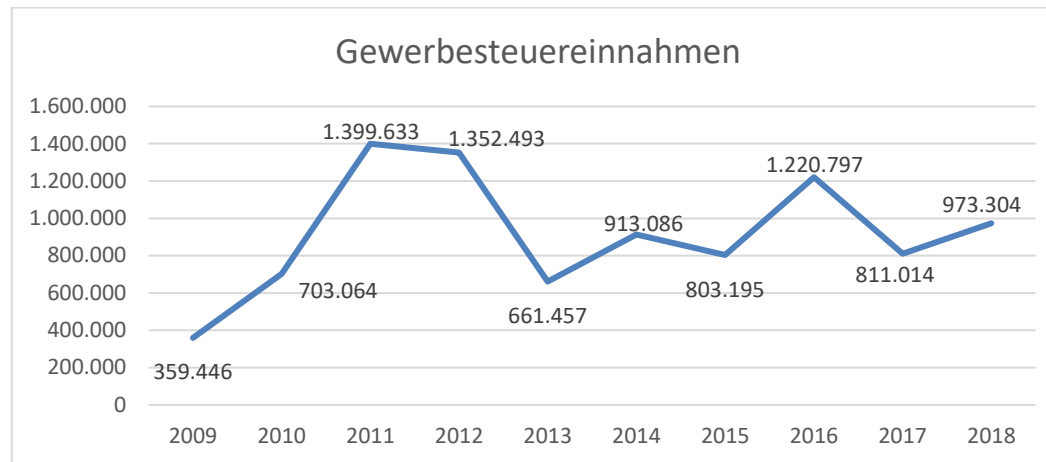
Steuern und ähnliche Abgaben

Insgesamt konnte hier ein Ertrag in Höhe von 7.887.943 € erzielt werden. Darin sind gegenüber der Planung erzielte Mehrerträge in Höhe von 141.443 € enthalten.

Die **Grundsteuer** wird nach Einheitswerten erhoben; sie ist eine gut kalkulierbare Einnahme und keinen konjunkturellen Schwankungen unterworfen. Der Hebesatz wurde ab 2011 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (A) von 320 v.H. auf 360 v.H. sowie für alle anderen Grundstücke (B) ebenfalls von 320 v.H. auf 360 v.H. erhöht. Der Ansatz in Höhe von 1.087.000 € wurde mit 1.120.504 € übertroffen.

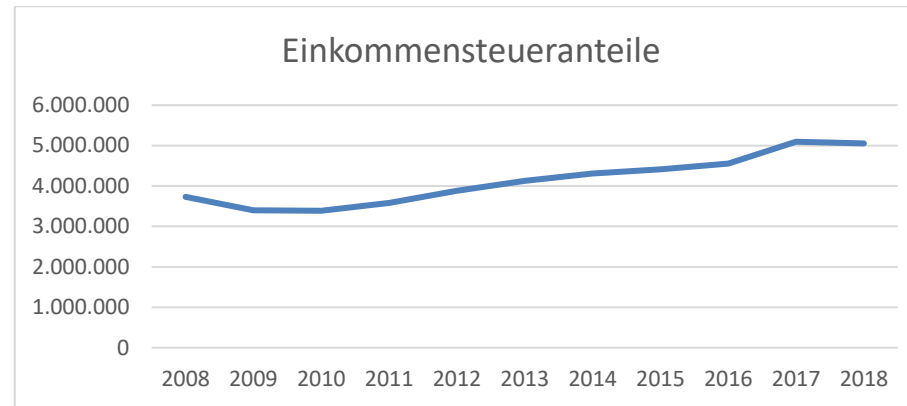
Bei der **Gewerbesteuer** konnte ein Ertrag von 973.304 € bei einem Ansatz von 800.000 € verbucht werden.

Der Ertrag aus Vorauszahlungen für 2018 betrug 736 T€. Die Nachzahlungen waren somit im Jahr 2018 um ca. 237 T€ höher als die Rückerstattungen für Vorjahre.



Durch das Gemeindefinanzreformgesetz erhalten die Gemeinden Anteile an der Einkommensteuer; im Gegenzug muss eine Gewerbesteuerumlage an das Land abgeführt werden. Bei den **Einkommensteueranteilen** als größte Einnahmequelle des Gemeindehaushalts in Höhe von 5.051.079 € muss ein Minderertrag von 59.421 € gegenüber dem Haushaltsansatz (5.110.500 €) verbucht werden.

Die Einkommensteueranteile werden auf der Grundlage einer alle drei Jahre neu festgelegten Schlüsselzahl auf die Verteilungssumme des Landes berechnet; die neue Schlüsselzahl gilt ab 2018 und ist gegenüber der vorher geltenden von 0,0007974 auf 0,0007735 zurückgegangen.



Der Anteil an der **Umsatzsteuer** entspricht mit 307.342 € in etwa dem Haushaltsansatz von 311.500 €. Zusammen mit dem **Familienleistungsausgleich**, der sich ebenfalls nicht wesentlich veränderte, belaufen sich diese beiden Einnahmepositionen auf 685.588 €, somit 4.812 € mehr als eingeplant.

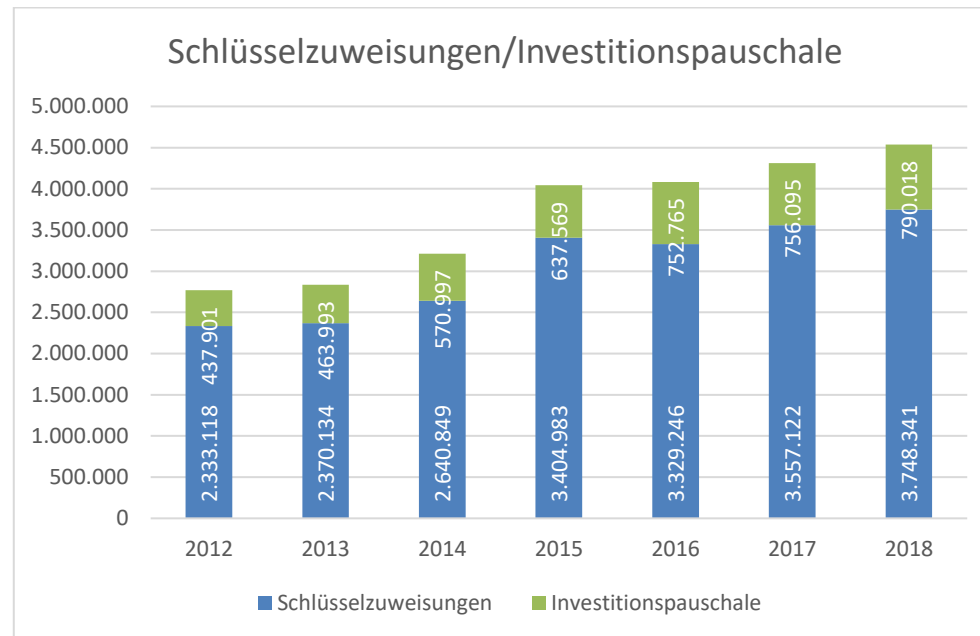
Bei den **Sonstigen Steuern** handelt es sich um die Hundesteuer mit einem Jahresaufkommen von 33.437 €, um die Fremdenverkehrsbeiträge in Höhe von 16.532 € und um die Vergnügungssteuer mit einem Betrag von 7.500 €, somit um insgesamt 57.469 € bei einem Gesamtansatz von 58.600 €.

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Insgesamt konnte bei einem Ertrag in Höhe von 6.128.217 € ein Betrag von 249.217 € an Mehrerträgen verzeichnet werden.

Die Einnahmen aus den **Schlüsselzuweisungen** vom Land betragen 3.748.341 €, die **Investitionspauschale** betrug 790.018 €. Insgesamt haben wir hier Mehreinnahmen von insgesamt 106.058 € gegenüber dem Haushaltsansatz. Gegenüber dem Vorjahr haben sich diese Erträge um 225.142 € erhöht. Die Schlüsselzuweisungen werden zum einen von der Einwohnerzahl in Verbindung mit einem durch Rechtsverordnung festgesetzten Kopfbetrag und zum anderen durch die Steuerkraft der Gemeinde aus dem Vorvorjahr beeinflusst. Hier

wirkt sich eine gute Steuerkraft, z.B. durch hohe Gewerbesteuereinnahmen bedingt, im zwei- und vierjährigen Versatz mindernd aus; dies gilt genauso für den umgekehrten Verlauf.



Ebenfalls von hoher Wichtigkeit sind hier die **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke** mit einer Summe von 2.132.077 €. Die Mehreinnahmen in Höhe von 143.158 € stammen insbesondere in Höhe von 113.964 € aus Bundesmitteln für die energetische Sanierung des Kindergartens St. Marien. Dieser Zuschuss war bereits in Vorjahren angesetzt und kam aufgrund der im Jahr 2018 erfolgten Abrechnung der Kosten durch die Kirchengemeinde erst dann zur Auszahlung. Weitere Mehrerträge stammen aus dem Kindergartenkostenausgleich (40 T€ - u.a. da 29 T€ aus 2017 enthalten sind), Landeszuschüssen für den Betrieb der Kindergärten (53 T€), einer Erstattung aus der Dachsanierung des Kindergartens St. Michael (10 T€), der nachträglich bekannt gewordenen Erhöhung des Sachkostenbeitrags vom Land für die Realschüler (11 T€) und aus dem städtebaulichen Erneuerungsprogramm (32 T€ - anstatt Einnahme im Finanzhaushalt). Hier handelt es sich hauptsächlich um Zuschüsse in Höhe von 60 % für Zuschussaufwendungen an Private im Sanierungsgebiet Hauptstraße. Bis zum Jahr 2017 wurden diese Zuschüsse im Vermögenshaushalt verbucht.

Umgekehrt gibt es hier Mindererträge durch die Verschiebung der Teilsanierung der Schofer-Schule (95 T€ Landeszuschuss) und von Maßnahmen beim Tourismus (55 T€).

Die wesentlichen Ertragsbereiche betreffen

| | |
|--|-----------|
| Sachkostenbeitrag Werkreal- und Realschüler | 222.144 € |
| Randzeiten- und Nachmittagsbetreuung an Schulen | 26.649 € |
| Integrationslastenausgleich | 89.368 € |
| Kindergärten Zuschüsse vom Land für den Betrieb | 899.666 € |
| Zuweisungen von anderen Gemeinden, deren dort wohnenden Kinder einen Bühlertäler Kindergarten besuchen | 57.155 € |
| Städtebauliches Erneuerungsprogramm Hauptstraße Obertal | 41.292 € |
| Verkehrslastenausgleich | 43.610 € |
| Zuschuss Trockenmauersanierung Engelsberg 2017 | 12.280 € |
| Tourismus - Kostenersatz Stadt Bühl | 41.749 € |

Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge

Für erhaltene Investitionszuschüsse von Dritten (z.B. Bund oder Land) und Beiträge werden sogenannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz gebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst und fließen als Ertrag in die Ergebnisrechnung ein. Die Auflösungsbeträge werden in der Ergebnisrechnung unter dieser Position mit insgesamt **463.478 €** ausgewiesen. In der Planung waren 431.800 € vorgesehen.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Diese belaufen sich auf einen Gesamtbetrag von 1.323.314 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz sind Mehrerträge in Höhe von 127.814 € zu verzeichnen. Diese sind insbesondere bei der Abwasserbeseitigung (54 T€), bei der Kurtaxe (12 T€), bei den Kostenersätzen der Feuerwehr (23 T€) und beim Bestattungswesen (19 T€) entstanden. Bei der Kurtaxe sind ausnahmsweise drei Halbjahre enthalten, da aufgrund des Wechsels zum NKHR zukünftig eine Zuordnung zum Entstehungsjahr stattfindet. Beim Bestattungswesen werden gemäß den Bestimmungen des NKHR erstmalig die Grabplatzgebühren passiviert und über die Laufzeit der Gräber aufgelöst. Alle bis zum 31.12.2017 veranlagten Grabplatzgebühren wurden im Rahmen der Eröffnungsbilanz erfasst und werden entsprechend der beschriebenen Systematik ebenfalls aufgelöst.

Die wesentlichen Einnahmebereiche betreffen

| | |
|--|-----------|
| Verwaltungsgebühren Standesamt | 8.935 € |
| Verwaltungsgebühren Meldeamt | 43.147 € |
| Verwaltungsgebühren Ordnungswesen | 10.255 € |
| Kostenersätze Feuerwehr | 53.019 € |
| Benutzungsgebühren Mittelberghalle | 11.865 € |
| Benutzungsgebühren Mittelbergstadion | 10.712 € |
| Benutzungsgebühren Bühlot-Bad | 43.901 € |
| Verwaltungsgebühren Baurechtsamt | 50.485 € |
| Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung | 931.616 € |
| Benutzungsgebühren Bestattungswesen | 119.082 € |
| Kurtaxe | 28.971 € |

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Ein weiterer großer Einnahmeblock sind die **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** mit einer Summe von 902.681 €. Die Mehreinnahmen in Höhe von 226.181 € stammen aus Mehrerträgen für Holzverkäufe (29 T€) sowie Mehrerträgen aus Bereichen, in denen in ähnlicher Höhe Mehraufwendungen entstanden sind (z.B. Mieterträge Haus Mecki, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die Anmietung noch nicht bekannt war, Mehrerträge Tourist-Info durch andere als geplante Verbuchungsweise)

Als bedeutendste Position entfallen auf

| | |
|---|-----------|
| die Schulen (Entgelte Mittagessen) | 13.160 € |
| (Betreuungsentgelte) | 57.489 € |
| das Haus des Gastes | 70.694 € |
| die Obdachlosenunterkunft (Mieten) | 14.304 € |
| die Flüchtlingsunterkünfte (Mieten) | 239.452 € |
| die Mittelberghalle (Miete Gaststätte, Nebenkosten der Halle) | 11.276 € |
| die Mietwohnhäuser (Miete und Nebenkosten) | 30.052 € |
| die Parkierungseinrichtungen | 21.719 € |
| den Forstbetrieb | 300.445 € |
| den Tourismus | 69.990 € |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei 269.757 € an Erträgen sind hier 93.357 € enthalten, die unvorhergesehen angefallen sind. So haben wir insbesondere Mehrerträge bei der Rückzahlung der Abwasserabgabe (18 T€), den Ersätzen für den Einsatz der Forstarbeiter in Ottersweier (11 T€), Erstattung von Eigenbetrieben (19 T€) und Erstattungen aus der Entnahme aus Erbschaften, die dem Seniorenzentrum zu Gute kamen (20 T€).

Als bedeutendste Position entfallen auf

| | |
|--|-----------|
| die Erstattung von Verrechnungsleistungen mit den Eigenbetrieben Gemeindewerke und Seniorenzentrum | 176.334 € |
|--|-----------|

| | |
|--|----------|
| Erstattungen des Abwasserzweckverbandes | 18.838 € |
| Ersätze für den Einsatz der Forstarbeiter in Ottersweier | 25.486 € |
| den Einsatz unseres Bademeisters bei der Sportstätten GmbH in Bühl | 9.509 € |
| Erstattungsleistungen beim Bauhof | 9.125 € |

Zinsen und ähnliche Erträge

Von den 19.339 € an Zinserträgen (Planung 15.000 €) stammen 12.000 € aus der Mühlschlegel-Stiftung. Diesen Betrag bringt die Gemeinde selbst auf der Aufwandsseite als 3 %-Verzinsung auf. 6.870 € erhielt die Gemeinde vom Eigenbetrieb Gemeindewerke für ein Trägerdarlehen und notwendige Kassenkredite im Rahmen der Einheitskasse. Weitere 469 € haben wir immerhin als Zinsertrag von den örtlichen Banken verbuchen können. Aufgrund vorausschauender Anlage und Verteilung der Gelder auf unsere drei örtlichen Banken konnte die Zahlung von Verwahrgeldern vermieden werden.

Aktiviere Eigenleistungen und Bestandveränderungen

Für die Leistungen des Bauamtes sind im Rahmen von Investitionsmaßnahmen Aktivierete Eigenleistungen in Höhe von 48.800 € angefallen. Da es sich um Verrechnungsleistungen handelt, werden die Beträge nicht zahlungswirksam und sind im Finanzhaushalt nicht enthalten. Größter Posten ist hier die Leistung des Bauamtsleiters für die Rathausneukonzeption mit 29.900 €.

Sonstige ordentliche Erträge

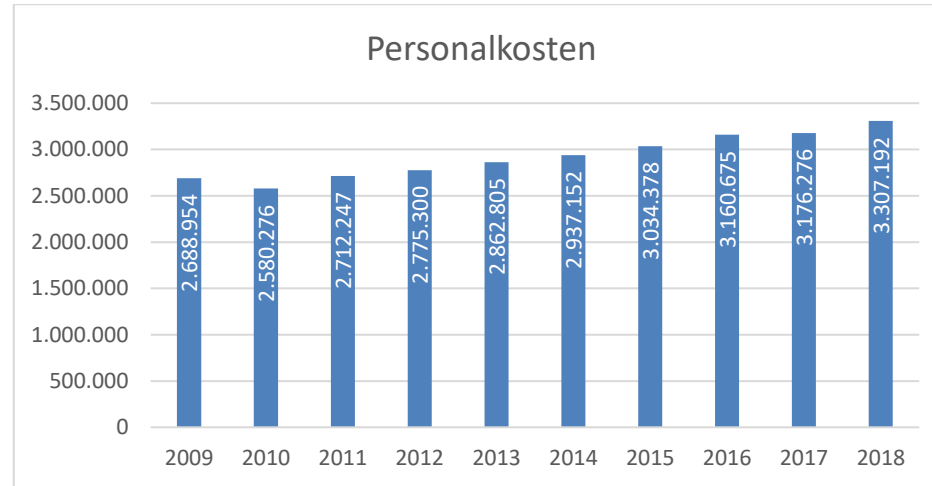
Insgesamt können hier 235.588 € an Erträgen verbucht werden. Dies sind 12.088 € mehr als geplant, die hauptsächlich auf Mehrerträge bei den Bußgeldern zurückzuführen sind. Auf die Konzessionsabgaben entfallen 193.528 € (Strom) und 4.163 € (Gas). Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen fielen in Höhe von 21.668 € an. Als weiteren Hauptertragsposten sind Bußgelder mit 16.210 € zu nennen.

Ergebnisrechnung - Aufwendungen

Personalaufwendungen

Der Personalaufwand, der über ein sogenanntes Querschnittsbudget im gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig ist, beläuft sich auf 3.307.192 € (Vorjahr 3.176.276 € = + 4,1 %). Gegenüber dem Haushaltsansatz von 3.266.800 € ist ein Mehraufwand in Höhe von 40.392 € zu verzeichnen. Dieser ergibt sich durch höhere als geplante Versorgungsaufwendungen (44 T€), die vorübergehende Aufstockung der Stelle der Museumsleiterin in der Geiserschmiede (20 T€) und Überstundenauszahlung und Aufstockung einer Stelle beim Haus des Gastes (10 T€). Einsparungen ergaben sich im Gegenzug durch krankheitsbedingte Ausfälle im Bauhof. Zusätzlich verbucht werden hier ab dem Jahr 2018 die Beiträge an die Berufsgenossenschaft (23 T€). Andererseits entfällt zukünftig das Verbuchen der Diäten für die Gemeinderäte in selbiger Höhe. Diese werden ab dem Jahr 2018 bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen verbucht.

Der Anteil der Personalkosten an den Gesamtaufwendungen der Ergebnisrechnung beläuft sich auf rund 20 %. Erstmals verbucht wurden Rückstellungen für Altersteilzeit. Im Saldo beliefen sich Zuführung und Auflösung auf 2.570 €. Aufgrund einer Zuordnungsänderung durch das Land werden die Versorgungsaufwendungen gleichsam bei den Personalaufwendungen verbucht, so dass es zwischen diesen beiden Positionen zu größeren Verschiebungen kommt. Ebenfalls zu größeren Verschiebungen – jedoch nicht zwischen den Konten sondern den Produktbereichen - ergeben sich durch die nachträgliche Auflösung des Produktbereiches 1124 (Gebäudebewirtschaftung) und der damit einhergehenden Verteilung der ursprünglich dort eingeplanten Kosten der Hausmeister und Reinigungskräfte zu den einzelnen Fachprodukten.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**, einem weiteren großen Kostenblock im Haushalt, wurden 2.863.041 € verbucht. Der Haushaltsplan sah hier 3.175.500 € vor. Viele Einspar- bzw. einige zurückgestellte Maßnahmen führten zu der Minderaufwendungssumme von 313.459 €. Als wesentlichste Einsparungen (über 10 T€) sind zu nennen:

| | | |
|------------|---|----------|
| Konto 4212 | Verwaltung unbebauter Grundstücke | 25.758 € |
| Konto 4212 | Winterdienst Dienstleistung (durch Anschaffung Unimog/Traktor) | 36.508 € |
| Konto 4271 | Bauleitplanung Untertal | 25.000 € |
| Konto 4271 | Betriebsstrom Straßenbeleuchtung | 14.333 € |
| Konto 4271 | Tourismus | 10.669 € |
| Konto 4291 | Fremdleistung Grabaushub Friedhof | 10.878 € |

Dagegen gab es Mehrausgaben u.a. bei

| | | | |
|------------|--|-----------|-------------------------|
| Konto 4212 | Straßenunterhaltung | 31.850 € | |
| Konto 4212 | Unterhaltung Kanalnetz und Sanierung Abwasserleitungen | 50.527 € | |
| Konto 4212 | Felswand Haus des Gastes | 44.544 € | |
| Konto 4212 | Bachmauern | 72.655 € | |
| Konto 4212 | Friedhof Obertal Umgestaltung Feld 7 | 17.920 € | |
| Konto 4231 | Mieten und Pachten Flüchtlingsunterkünfte | 105.526 € | (Mehrertrag: 111.452 €) |
| Konto 4251 | Haltung von Fahrzeugen insbesondere Bauhof | 14.925 € | |
| Konto 4261 | Kleidung/Fortbildung Feuerwehr | 18.857 € | |
| Konto 4271 | Wasserkosten Bühlot-Bad (Wasserverbrauch für 2 Jahre) | 13.798 € | |
| Konto 4271 | Forstbereich – Mehraufwand Holzaufarbeitung | 13.011 € | |

Im Sachkostenbereich werden für viele Aufwendungen Querschnittsbudgets geführt, wodurch eine flexible Mittelbewirtschaftung gewährleistet ist. Innerhalb der Querschnittsbudgets werden Mehraufwendungen bei einem Konto durch Einsparungen an anderer Stelle ausgeglichen. Querschnittsbudgets bestehen über folgenden Konten:

| | Konten | Ansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 4211 | 466.500 € | 141.089 € | -325.411 € |
| Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter und Unterhaltung bewegliches Vermögen (ohne Schulen, Feuerwehr) | 4221,4222 | 196.100 € | 118.289 € | -77.811 € |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 4241 | 464.800 € | 366.919 € | -97.881 € |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (ohne Feuerwehr) | 4261 | 32.200 € | 34.308 € | 2.108 € |

Beim Querschnittsbudget Konto 4211 gibt es eine Ansatzunterschreitung von 325.411 €, die sich im Wesentlichen aus der Verschiebung der Sanierung des unteren Eingangsbereichs bzw. Verwaltungstrakts der Dr. Josef-Schofer-Schule ergibt.

Beim Querschnittsbudget Konto 4221/4222 gibt es eine Ansatzunterschreitung von 77.811 €. Hier fällt insbesondere eine Unterschreitung bei der Rathausneukonzeption in Höhe von 47.460 € ins Gewicht, da die 2. Lieferung von Büromöbeln erst im Jahr 2019 erfolgte.

Ebenfalls Unterschreitungen gibt es beim Querschnittsbudget Konto 4241, und zwar in Höhe von 97.881 €. Diese Fehleinschätzung ist auf die Einführung des NKHR zurück zu führen, durch das eine geänderte Verbuchungsweise bei den Betriebskosten einzuführen war.

Abschreibungen

Zusammen mit dem ersten Jahresabschluss im NKHR wurde eine Eröffnungsbilanz aufgestellt, bei der das Anlagevermögen flächendeckend bewertet wurde. Gerade beim Vermögen außerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen waren die Anlagenwerte des letzten Jahrhunderts nicht immer nachvollziehbar oder nicht nach den im NKHR geltenden Regeln ermittelt, so dass sich die Gemeinde im Jahr 2015 dazu entschlossen hatte, das Anlagevermögen außerhalb des beweglichen Vermögens und des Abwasserbereichs (dort erfolgte eine Neuordnung im Jahr 2007) unter Anwendung der Vereinfachungsregeln nach dem Bilanzierungsleitfaden für Baden-Württemberg neu bewerten zu lassen. Diese Neubewertung wurde zum Stand 31.12.2014 übernommen und mit den Anlagenzu- und abgängen 2015, 2016 und 2017 ergänzt. In vorliegender Jahresrechnung 2018 werden somit - wie auch schon in den Jahresrechnungen 2015-2017 - die neuen Werte abgebildet.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen lautet 1.142.885 €. Während nach altem Recht bis zum Jahr 2017 die gesamten Auflösungen und Abschreibungen im Unterabschnitt 9100 neutralisiert wurden, muss dieser Saldo in Höhe von 679.407 € nach dem NKHR zusätzlich erwirtschaftet werden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Von den **Zinsaufwendungen** mit einer Summe von 92.612 € (Ansatz 91.500 €) entfallen 79.589 € auf Darlehen. Weitere Zinsen in Höhe von 12.000 € aus dem Mühschlegel-Sozialfonds, werden dem Seniorenzentrum zur Erfüllung besonderer Aufgaben zur Verfügung gestellt. 1.023 € fielen für Rücklastschriften an. Diese wurden in ähnlicher Höhe bei den Erträgen wieder vereinnahmt.

Transferaufwendungen

Insgesamt fielen hier Aufwendungen in Höhe von 8.129.031 € an. Geplant waren 7.869.300 €. Der Mehraufwand in Höhe von 259.731 € entstand insbesondere durch höhere Zuweisungen an andere Gemeinden für den Besuch Bühlertäler Kinder in deren Kindergärten (66 T€) und ist überwiegend durch die ab dem Jahr 2018 verursachungsgerecht eingeführte Zuordnung der Kosten bedingt – letztmalig wurde hier auch gleichzeitig ein Großteil der Kosten aus 2017, der erst zu Beginn des Jahres 2018 in Rechnung gestellt wurde, verbucht (46 T€).

Noch mehr ins Gewicht fällt die Abrechnung von Kosten für die Sanierung des Kindergartens St. Marien (131 T€), da diese ursprünglich im Finanzhaushalt angesetzt wurden, aufgrund der Zuordnungsvorschriften letztendlich jedoch der Erfolgsrechnung zugeordnet wurden. Weiterer Mehraufwand entstand bei der Gewerbesteuerumlage (48 T€) sowie beim städtebaulichen Erneuerungsprogramm (34 T€) wo ab 2018 die Zuschüsse an die Privaten in der Erfolgsrechnung verbucht werden. Sowohl bei den Sanierungskosten des Kindergartens als auch bei den Zuschüssen für das städtebauliche Erneuerungsprogramm erfolgen Einsparungen in mindestens selbiger Höhe bei den geplanten Investitionen.

Die **Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke** belaufen sich auf 2.769.248 €.

Davon gehen insbesondere

| | |
|---|-------------------------------------|
| an die Kindergärten | 1.856.145 € |
| sowie an Gemeinden (Interkommunaler Kostenausgleich) | 116.511 € (davon 70.908 € für 2018) |
| an den Eigenbetrieb Seniorenzentrum | |
| Vermögensverwendung aus Erbschaften/Zinsen Mühlischlegel-Stiftung | 32.356 € |
| an den Zweckverband Abwasserbeseitigung | 496.422 € |
| Geldzuschüsse an Vereine | 28.542 € |
| Sachzuschüsse an Vereine (z.B. Mietverrechnungen) | 28.840 € |
| an den Archivverbund | 17.393 € |

Die drei großen Umlagepositionen beim Produktbereich 61.10 betreffen

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Gewerbesteuerumlage | 199.310 € |
| Finanzausgleichsumlage | 2.147.483 € |
| Kreisumlage | 3.012.990 € |

Bei der Gewerbesteuerumlage entstand aufgrund der höheren Gewerbesteuererlöse ein Mehraufwand in Höhe von 48.410 €. Die weiteren Umlagen veränderten sich gegenüber den Ansätzen nur unwesentlich. Bei der Kreisumlage blieb der vom Landkreis festgesetzte Hebesatz mit 31 % auch im 10. Jahr stabil.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 572.500 € wurden 572.682 € verbucht. Mehraufwand entstand beim Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit bei der Feuerwehr (18 T€), Minderaufwand hingegen bei den Gewerbesteuererstattungszinsen (-18 T€).

Auch hier werden für einige Aufwendungen Querschnittsbudgets geführt, wodurch eine flexible Mittelbewirtschaftung gewährleistet ist. Innerhalb der Querschnittsbudgets werden Mehraufwendungen bei einem Konto durch Einsparungen an anderer Stelle ausgeglichen. Querschnittsbudgets bestehen über folgenden Konten:

| | Konten | Ansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|--------|-----------|-----------|------------|
| Geschäftsaufwendungen (ohne Schulen und Feuerwehr) | 4431 | 154.700 € | 174.799 € | 20.099 € |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben | 4441 | 113.500 € | 107.519 € | -5.981 € |

Beim Querschnittsbudget Geschäftsaufwendungen (Konto 4431) gibt es eine Ansatzüberschreitung in Höhe von 20.099 €, die überwiegend durch unvorhergesehene Anwaltskosten bedingt ist.

Beim Querschnittsbudget Steuern, Schadensfälle und Versicherungen (Konto 4441) gibt es Ansatzunterschreitungen in Höhe von 5.981 €. Dies liegt insbesondere daran, dass die Kosten der Berufsgenossenschaft - anders als beim bisherigen Recht - nun bei den Personalkosten verbucht werden, jedoch noch an dieser Stelle eingeplant waren.

Bei den beiden Schulen wird jährlich ein Budget, das sich an den Sachkostenbeträgen des Landes und an der Anzahl der Schüler bemisst, festgelegt. Dieses Budget besteht aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Sowohl bei der Dr.-Josef-Schofer-Schule als auch bei der Franziska-Höll-Schule wurde dieses Budget eingehalten.

Interne Leistungsverrechnung

Nach § 16 Abs. 5 Satz 1 GemHVO sind Interne Leistungen zu verrechnen. Verrechnungen stellen zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen dar. Auf der Ebene der Gesamtergebnisrechnung heben sich diese Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen wieder gegenseitig auf. Daher werden sie im Gesamtergebnishaushalt bzw. der Gesamtergebnisrechnung auch nicht abgebildet. Da keine Zahlungen stattfinden, findet keine Darstellung in der Finanzrechnung statt. Ein Ausweis erfolgt jeweils im Teilergebnishaushalt im kalkulatorischen Ergebnis.

Die Interne Leistungsverrechnung erfolgte in einem mehrstufigen Prozess:

1. Wie auch in Vorjahren wurden zunächst die Bauhofleistungen (Arbeitsleistung und Fahrzeuge), Forst- und Hausmeisterleistungen – im Jahr 2018 erstmals über das neu eingeführte Bauhofverrechnungsprogramm – gemäß dem Arbeitsaufschrieb der Beschäftigten verrechnet.
2. Die Leistungen der Verwaltung (inkl. der Arbeitsplatzkosten) wurden dann auf die verschiedenen Produkte verrechnet. Grundlage hierfür waren die über einen längeren Zeitraum geführten Tätigkeitsaufschriebe aller Verwaltungsmitarbeiter, deren Ergebnis jährlich an die neuen Gegebenheiten angepasst wird. Hierbei wurden die Mitarbeiter in den sogenannten Steuerungs- und Servicebereichen (Produktbereich 11) nicht mehr wie bisher über geschätzte prozentuale Anteile der gesamten Tätigkeit, sondern lediglich bezüglich einiger Schwerpunkttätigkeiten zu den einzelnen Produkten verrechnet. Insbesondere die Verrechnung von Leistungen der Mitarbeiter für die Eigenbetriebe wurde in diesem Schritt vorgenommen.

3. Gemäß den Ausführungen der Arbeitshilfe „Produktbereich 11 - Interne Leistungsverrechnung von Steuerungs- und Serviceleistungen“ wurden in einem weiteren Schritt die Defizite des Produktbereichs 11.1 (Steuerung) verrechnet. Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Dies sind in Bühlertal die Produktbereiche 11.10. Steuerung, 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung und 11.14 Zentrale Funktionen. Auch Serviceleistungen sind verwaltungsinterne Produkte. Sie werden vorrangig für die Produktverantwortlichen, aber auch für die Verwaltungssteuerung und für andere Servicestellen erbracht. Hierbei handelt es sich um die Produktbereiche 11.20 Organisation und EDV, 11.21. Personalwesen, 11.22 Finanzverwaltung und Kasse, 11.25 Bauhof und 11.26 Zentrale Dienstleistungen. In der Regel wurde die Hälfte der Defizite nach dem bereinigten Haushaltsvolumen, die andere Hälfte nach einem Köpfeschlüssel verrechnet.

Ausnahmen:

| | |
|--|----------------------------------|
| Produkt 11.14.0300 Personalrat | nach Köpfen |
| Produkt 11.20.0500 Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen | nach EDV-/Telefon-Arbeitsplätzen |
| Produkt 11.21.0000 Personalwesen (außer Versorgungsaufwendungen) | nach Köpfen |
| Produkt 11.25.0000 Bauhof | nach Stundenaufschrieb |

Zusätzlich:

Produkte 11.30.0000 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit und 11.32.000 Abgabewesen zur Hälfte nach bereinigtem Haushaltsvolumen bzw. zur Hälfte nach Köpfen

4. Verrechnung des Straßenentwässerungsanteils zwischen den Produkten 54.10.0100 Gemeindestraßen und 53.80.0000 Abwasserbeseitigung
5. Verrechnung der Kosten des Geo-Informationssystems bei Produkt 51.11.0000.

Das Volumen der Internen Leistungsverrechnung beträgt 2.736.319 €.

Kalkulatorische Kosten

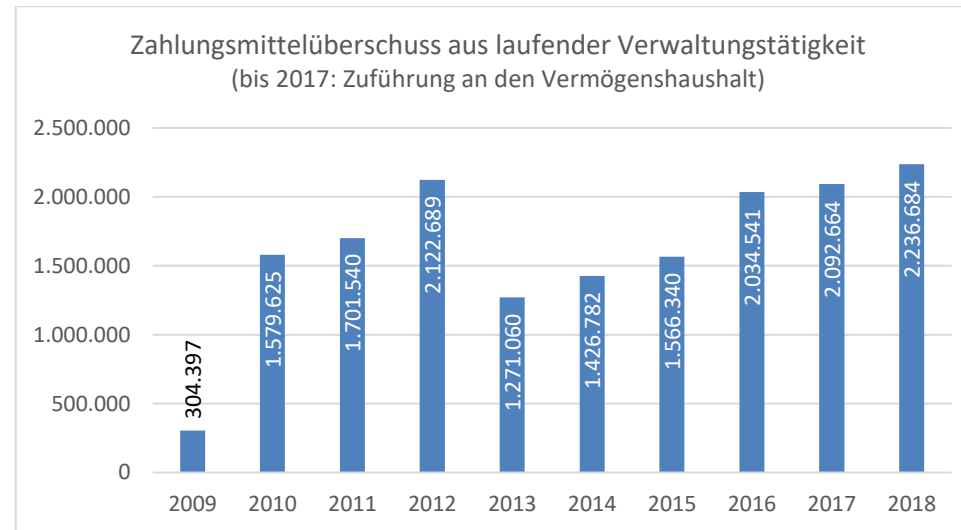
Die Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von insgesamt 336.411 € wurde bei den gebührenrelevanten Bereichen gemäß den Bestimmungen nachrichtlich bzw. nicht ergebnismindernd verbucht. Es wurde der gewichtete Zinssatz der im Jahr 2018 vorhandenen Fremdkredite in Höhe von gerundeten 4 % zugrunde gelegt.

Ordentliches Ergebnis/Gesamtergebnis

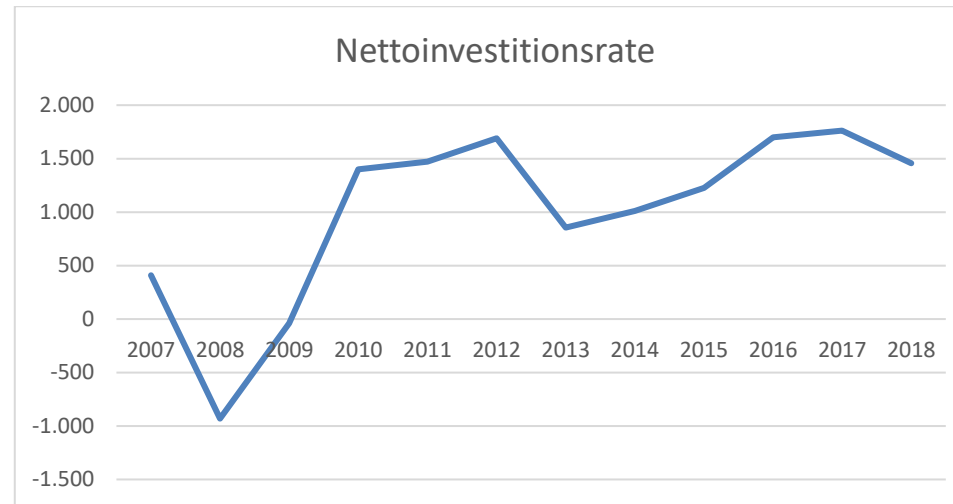
Es ergibt sich für die Gemeinde Bühlertal ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.171.673 €. Geplant waren 373.300 €. Das Ergebnis fiel von daher um 798.373 € besser als geplant aus. Damit übersteigen die Erträge die Aufwendungen, sodass die Gemeinde im 1. Haushaltsjahr nach dem NKHR den gesetzlichen Haushaltsausgleich und somit die Erwirtschaftung der Abschreibungen schafft.

Grundsätzlich kann damit der entstandene Werteverzehr erwirtschaftet und zur Erhaltung der Infrastruktur eingesetzt werden. Zu berücksichtigen ist, dass im Ergebnishaushalt Übertragungsermächtigungen in Höhe von 410.200 € gebildet wurden, so dass es sich im Saldo mit 388.173 € um tatsächliche Einsparungen handelt.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge) belaufen sich auf 16.982.878 €, die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen) lediglich auf 14.746.194 €, sodass ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 2.236.684 € (Planung: 947.900 €) entsteht. Dieser Betrag kann mit der kameralen Zuführungsrate (nach für die Gemeinde bis 2017 geltendem Recht) verglichen werden und erreicht mit vorliegender Jahresrechnung einen neuen Rekordwert.



Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.142.885 €, die Auflösung von Sonderposten auf der Gegenseite auf 463.478 €. Der Saldo in Höhe von 679.407 € steht in Anlehnung an die kaufmännische Buchführung für Investitionen zur Verfügung. Hinzu kommen 1.171.673 € an ordentlichem Ergebnis. Davon abzuziehen ist die Tilgung von Krediten in Höhe von 395.174 €, so dass letztendlich 1.455.906 € für Investitionen zur Verfügung standen. Man kann die Kenngröße in etwa mit der Netto-Investitionsrate des bis 2017 geltenden Haushaltsrechts vergleichen.



Demgegenüber stehen jedoch Zahlungen für Investitionen in Höhe von 2.465.119 €. Nach Abzug von rund 340.134 € an Zuschüssen, ergibt sich per Saldo ein Investitionsvolumen in Höhe von 2.124.985 €, das in großen Teilen aus dem laufenden Haushalt finanziert werden kann. Eine Kreditaufnahme war aufgrund der bestehenden Liquiditätsrücklage nicht notwendig.

Finanzrechnung

Allgemeine Erläuterungen

In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen, also die kassenmäßigen Geldbewegungen abgebildet.

In einem Abschnitt wird aus den ergebniswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen und den Bestandsveränderungen der Ergebnisrechnung der Zahlungsmittelsaldo ermittelt, der dem Cashflow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung entspricht und der die erwirtschafteten und für Investitionen verfügbaren eigenen Zahlungsmittel darstellt. In zwei weiteren Abschnitten werden, ausgehend vom Zahlungsmittelsaldo der Ergebnisrechnung, die Investitionen sowie die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und Kredittilgungen) abgebildet. Die Finanzrechnung wird zusätzlich um die nicht planungsrelevanten haushaltsfremden Vorgänge (durchlaufende Posten) ergänzt. Damit gibt die Finanzrechnung Auskunft über die Liquiditätslage einer jeden Kommune.

Er zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf, da der Saldo der Finanzrechnung die Position liquide Mittel in der Bilanz vergrößert oder verringert. Die Finanzrechnung ist gegenüber dem handelsrechtlichen Rechnungsmodell eine Weiterentwicklung. Sie entspricht der handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung, wird aber ganzjährig geführt und nicht wie diese aus dem Jahresabschluss nachträglich abgeleitet.

| | Einzahlungen | Auszahlungen | Saldo |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2018 | 2018 |
| Aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.982.878 € | 14.746.194 € | 2.236.684 € |
| Aus Investitionstätigkeit | 340.134 € | 2.465.119 € | -2.124.985 € |
| Aus Finanzierungstätigkeit | 0 € | 395.174 € | -395.174 € |
| Veränderung des Finanzmittelbestandes | | | -283.475 € |
| Haushaltsunwirksamer Bereich | 265.338 € | 263.127 € | 2.211 € |
| Veränderung Bestand Zahlungsmittel | | | -281.264 € |

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Für die im Bereich Hoch- und Tiefbau eingeplanten Baumaßnahmen können Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten eingeholt werden. Im Jahr 2018 wurden 317.260 € als Einnahmen verbucht. Weitere 612.078 € wurden per Ermächtigung ins nächste Jahr übertragen. Geplant waren Einnahmen in Höhe von 1.164.100 €. Geplante Bundeszuschüssen für den Kindergartenbereich in Höhe von 113.500 € wurden aufgrund der Überprüfung der Zuordnung in der Ergebnisrechnung verbucht. Weitere 100.000 € an beantragtem ELR-Landeszuschuss für den Erwerb eines Anwesens sowie 60.000 € beantragter Zuschuss aus dem Ausgleichstock für das Feuerwehrlöschfahrzeug LF 10 blieben aus.

Der Betrag an Zuweisungen und Zuschüssen stammt

- aus Mitteln aus dem Städtebaulichen Erneuerungsprogramm für die Rathausneukonzeption (163.822 €),
- aus den Fachförderungen für den im Jahr 2015 beschafften Gerätewagen Transport (12.320) und für das Löschfahrzeug LF10 für die Feuerwehr (2. Rate 12.000 €),
- aus der Schlusszahlung von Ausgleichstockmitteln für die Teilerneuerung der Hindenburgstraße (5.250 €),
- aus dem LEADER-Programm für die Erweiterung des Gertelbachsteigs (114.601 €),
- aus Spenden für die Skulpturengruppe „Sternengucker“ im Rahmen des Tals der 1.000 Lichter (9.267 €).

Bei den Beiträgen im Abwasserbereich ergaben sich durch Nachveranlagungen Mehreinnahmen (16 T€).

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Von insgesamt 2.465.119 € entfallen

| | |
|-------------|--|
| 292.696 € | auf den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden |
| 444.546 € | auf den Erwerb von beweglichem Sachvermögen |
| 1.714.609 € | auf Hoch- und Tiefbaumaßnahmen |
| 13.267 € | auf Investitionsfördermaßnahmen |

Größere Investitionsschwerpunkte im Finanzhaushalt waren

- beim Erwerb von Grundstücken insbesondere Anwesen Liehenbachstr. 7
- beim Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
 - 20.857 € Telefonanlage für Rathaus
 - 21.329 € Server für Rathaus - Teilarbeiten
 - 10.230 € Telefonanlage Franziska-Höll-Schule
 - 98.253 € Traktor mit Anbaugeräten
 - 226.253 € Unimog mit Anbaugeräten
 - 9.307 € Mini-Bagger-Anhänger
 - 10.170 € Skulpturen „Sternensucher“

bei den Baumaßnahmen

- 1.209.809 € Rathausneukonzeption – Teil
 - 44.330 € Planung Anbau Feuerwehrgerätehaus
 - 37.701 € Teilkosten DV-Vernetzung Franziska-Höll-Realschule
 - 151.300 € Beginn Neukonzeption des Obergeschosses im Museum Geiserschmiede
 - 77.523 € Planungskosten Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad
 - 210.616 € Kanalerneuerung Denniweg
 - 143.546 € Straßenerneuerung Denniweg aufgrund Kanalerneuerung
 - 140.331 € Erneuerung Gertelbachbrücke
- bei den Investitionszuschüssen
 - Investitionszuschüsse an das DRK, den Radsportverein sowie die Erhöhung der Beteiligung am Abwasserzweckverband

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahmen waren keine eingeplant und wurden keine getätigt.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Dabei handelt es sich um die Tilgung von Krediten in Höhe von 395.174 €. Durch eine Sondertilgung (67 T€) entstanden hier Mehrausgaben.

Veränderung Finanzierungsmittelbestand (Liquidität)

Der Finanzhaushalt schließt mit einer Entnahme aus dem Finanzmittelbestand in Höhe von 283.475 € ab. Nach dem Haushaltsansatz war eine Entnahme in Höhe von 1.497.500 € vorgesehen. Ursache für die Verbesserung um 1.214.025 € ist der um rund 1,3 Mio. € höher ausgefallene Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit. Kredite wurden keine aufgenommen (und waren auch nicht eingeplant). Der Überschuss aus haushaltsunwirksamen Einnahmen und Ausgaben beträgt 2.211 €. Per 31.12.2018 beläuft sich der Endbestand an Zahlungsmitteln somit auf 1.392.674 €. Hinzu kommen Einlagen aus Kassenmitteln in Höhe von 1.929.475 € sowie an den Eigenbetrieb Gemeindewerke gewährten Kassenkredit in Höhe von 384.982 €, so dass die liquiden Mittel zum Jahresende bei 3.707.131 € liegen. Davon abzuziehen sind die Übertragungsermächtigungen in Höhe von im Saldo 842.114 €, sodass die bereinigten liquiden Mittel 2.865.017 € betragen.

Davon sind rund 250.000 € im Kögel- und Reith-Erbe für bestimmte Zwecke gebunden. Weitere rund 250.000 € sind als Abwassergebührenüberschüsse aus den Jahren 2016 und 2017 zur Verrechnung in der Gebührenkalkulation 2021/22 gebunden, so dass zum 31.12.2018 2.365.017 € an liquiden Eigenmitteln ohne gebundene Mittel vorhanden sein werden. Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität berechnet sich auf rund 294.924 €.

Bei der Liquidität ist nicht berücksichtigt, dass durch die jährlich rückwirkende Abwasserschlussabrechnung und weiteres rund 300 T€ im Folgejahr eingehen werden.

Planvergleich Finanzrechnung - Einnahmen aus Investitionstätigkeit -

Die Situation auf der Einnahmeseite des Finanzhaushaltes stellt sich so dar, dass den Mehreinnahmen in Höhe von 37.460 € Mindereinnahmen von 868.427 € gegenüberstehen.

Die wesentlichsten Mehreinnahmen sind

12.320 € Zuweisungen vom Land für den Gerätewagen Transport der Feuerwehr (Auszahlung für Beschaffung 2015)

15.874 € Erhebung von Abwasserbeiträgen

Die wesentlichsten Mindereinnahmen sind

336.178 € Zuschüsse Rathausneukonzeption (gehen erst 2019 ein)

100.000 € Zuschuss Erwerb Anwesen Liehenbachstraße 7 aus ELR-Programm (Absage)

60.000 € Zuschuss Ausgleichstock Erwerb Löschfahrzeug LF 10

100.000 € LEADER-Zuschuss Museum Geiserschmiede (späterer Baubeginn)

113.500 € Zuschuss aus dem Bundesinvestitionsprogramm für den Kindergarten St. Marien (siehe Ergebnisrechnung)

20.000 € Zuschüsse städtebauliches Erneuerungsprogramm für private Vorhaben (siehe Ergebnisrechnung)

24.500 € Zuschuss Masterplan Breitbandausbau (siehe Ergebnisrechnung 2019)

82.500 € Zuschuss Brücke Gertelbachstraße (späterer Baubeginn)

13.299 € Kürzung LEADER-Zuschuss Wanderweg Gertelbachsteig

Planvergleich Finanzrechnung - Ausgaben aus Investitionstätigkeit-

Es gibt Mehrausgaben, die sich insgesamt auf 502.064 € summieren,

darin enthalten

Erwerb Unimog mit Anbaugeräten 226.253 €

Straßensanierung Denniweg 100.009 €

Erwerb Traktor mit Anbaugeräten 98.253 €

Planungskosten Brücke Albert-Bäuerle-Weg (Vorziehen der Maßnahme wegen Zuschuss) 14.549 €

Skulpturengruppe „Sternensucher“ – Finanzierung über Spenden 10.170 €

Andererseits gibt es Ansatzunterschreitungen bei den Ausgaben, die sich auf 1.335.842 € belaufen, davon u.a.

| | |
|--|-----------|
| Rathausneukonzeption (Übertragung nach 2019) | 283.072 € |
| Planung Sozialräume Bauhof (Übertragung nach 2019) | 20.000 € |
| Planung Anbau Feuerwehrgerätehaus (teilweise Übertragung nach 2019) | 15.120 € |
| Erwerb Rettungsgerätesatz Feuerwehr (entfallen) | 15.121 € |
| Erwerb Löschfahrzeug LF 10 (Übertragung nach 2019) | 427.537 € |
| DV-Vernetzung Franziska-Höll-Schule (weitere Ausgaben in 2019) | 23.422 € |
| Neugestaltung Obergeschoss Museum Geiserschmiede (Übertragung nach 2019) | 66.952 € |
| Investitionszuschuss Sanierung Kindergarten St. Marien (teilweise Übertragung nach 2019) | 150.300 € |
| Planungskosten Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad (Übertragung nach 2019) | 50.050 € |
| Städtebauliches Erneuerungsprogramm Zuschuss an Private (siehe Ergebnisrechnung) | 35.000 € |
| Masterplan Breitbandausbau (Übertragung nach 2019) | 50.000 € |
| Planungskosten Straßensanierung Haabergstraße (Übertragung nach 2019) | 46.198 € |
| Planungskosten Umgestaltung Park am Haus des Gastes (Übertragung nach 2019) | 19.675 € |
| Spielplätze (siehe teilweise Ergebnisrechnung) | 36.640 € |

Übertragungsermächtigungen

Nach § 21 GemHVO bleiben Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen, deren Eingang sicher ist, bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Wie beim bisherigen Haushaltsrecht hat der Gemeinderat sich vorbehalten, solche Übertragungen zu beschließen. Diese belaufen sich laut Gemeinderatsbeschluss vom 25.06.2019 auf

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| Erfolgshaushalt Aufwendungen/Ausgaben | 410.200 € |
| Finanzhaushalt Einnahmen | 612.078 € |
| <u>Finanzhaushalt Ausgaben</u> | <u>1.043.992 €</u> |
| Saldo Einnahmen/Ausgaben | 842.114 € |

Technisch stößt man bei der Darstellung beim Finanzhaushalt auf Schwierigkeiten. Dort lassen sich Stand heute bisher nur die nicht schon gebundenen Mittel übertragen. Da der tatsächliche Mittelabfluss im Folgejahr bei den Haushaltsübertragungen nicht erfasst werden kann, differiert der vom Gemeinderat beschlossene Betrag von dem, der der Finanzrechnung 2018 zu entnehmen ist. Die Abweichungen werden in der folgenden Tabelle dargestellt.

| BudgetNr | Produkt | Produktbezeichnung | Maßname | Konto | Kontobezeichnung | Data-Plan | Beschl. Gemeinderat | Differenz | |
|--------------------------------------|----------|---|---------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------|--------------|
| Ergebnishaushalt | | Aufwendungen | | | | | | | |
| 4211 | 11240201 | Gebäudebewirtschaftung Grundschulen | | 42110000 | Teilsanierung Schofer-Schule | 310.000,00 € | 306.914,00 € | -3.086,00 € | |
| 11240100 | 11240100 | Rathausneukonzeption | | 42220000 | Möbel | 57.315,67 € | 57.451,67 € | 136,00 € | |
| 57500000 | 57500000 | Tourismus und Freizeit | | 42710000 | Wegekonzeption | 45.834,65 € | 45.834,65 € | 0,00 € | |
| | | | | | | 413.150,32 € | 410.200,32 € | -2.950,00 € | |
| Finanzhaushalt | | Einnahmen | | | | | | | |
| 11240101 | 11240100 | Rathausneukonzeption | 003 | Rathausneukonzeption | 68110000 | Zuschüsse | 336.178,29 € | 336.178,29 € | 0,00 € |
| | 36500101 | Kindertageseinrichtungen | | | 68100000 | Zuschüsse | | 68.899,95 € | 68.899,95 € |
| 53600001 | 53600000 | Bereitstellung und Versorgung mit Telekom-munikationseinrichtungen | 001 | Allgemein | 68110000 | Zuschüsse | 24.500,00 € | 24.500,00 € | 0,00 € |
| 55500001 | 55500000 | Forstwirtschaft | 003 | Brücke Gertelbachstraße | 68110000 | Zuschüsse | 82.500,00 € | 82.500,00 € | 0,00 € |
| 25200001 | 25200000 | Museum Geiserschmiede | 001 | Allgemein | 68180000 | Zuschüsse | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 0,00 € |
| | | | | | | 543.178,29 € | 612.078,24 € | 68.899,95 € | |
| Finanzhaushalt | | Ausgaben | | | | | | | |
| Ausgaben aus Ergebnishaushalt | | | | | | 413.150,32 € | 410.200,32 € | -2.950,00 € | |
| 11240101 | 11240100 | Rathausneukonzeption | 003 | Rathausneukonzeption | 78310000 | Möbel | 12.300,00 € | 12.300,00 € | 0,00 € |
| 11240101 | 11240100 | Rathausneukonzeption | 003 | Rathausneukonzeption | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | -3.071,05 € | 164.609,13 € | 167.680,18 € |
| 11240101 | 11240100 | Rathausneukonzeption | 003 | Rathausneukonzeption | 78720000 | Tiefbaumaßnahmen | 54.244,62 € | 61.548,62 € | 7.304,00 € |
| 11250001 | 11250000 | Bauhof | 001 | Allgemein | 78710000 | Planung Sozialräume | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 0,00 € |
| 12601 | 12600000 | Brandschutz | 004 | Löschfahrzeug LF 10 | 78310000 | Feuerwehrfahrzeug LF 10 | 427.537,27 € | 427.537,27 € | 0,00 € |
| 12601 | 12600000 | Brandschutz | 002 | Anbau Feuerwehrgerätehaus | 78710000 | Hochbaumaßnahmen | 9.769,64 € | 9.769,64 € | 0,00 € |
| 25200001 | 25200000 | Museum Geiserschmiede | 001 | Allgemein | 78710000 | Ausbau Obergeschoss | 43.400,46 € | 66.951,46 € | 23.551,00 € |
| 36501 | 36500101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 002 | Kindergarten St. Marien | 78180000 | Investitionszuschuss | 18.880,72 € | 115.320,45 € | 96.439,73 € |
| 42400101 | 42400100 | Bühlot-Bad (Freibad) | 001 | Allgemein | 78720000 | Erneuerung | 5.476,54 € | 50.082,51 € | 44.605,97 € |
| 53600001 | 53600000 | Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikations-einrichtungen | 001 | Allgemein | 78720000 | Masterplanerstellung | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 0,00 € |
| 53805410 | 54100100 | Gemeindestraßen, Wege und Plätze | 005 | Haabergstraße | 78720000 | Tiefbaumaßnahmen | 46.197,81 € | 46.197,81 € | 0,00 € |
| 55100101 | 55100100 | Park- und Gartenanlagen | 003 | Park am Haus des Gastes | 78720000 | Tiefbaumaßnahmen | 19.674,07 € | 19.675,00 € | 0,93 € |
| | | | | | | 704.410,08 € | 1.043.991,89 € | 339.581,81 € | |
| | | | | | | 161.231,79 € | 431.913,65 € | 270.681,86 € | |
| | | | | | | 574.382,11 € | 842.113,97 € | 267.731,86 € | |

Kostenrechnende Einrichtungen

Nach dem Gemeindefirtschaftsrecht sind kostenrechnende Einrichtungen nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu führen. Für diese Einrichtungen sind im Ergebnishaushalt angemessene Abschreibungen und eine angemessene Verzinsung des Anlagekapitals zu veranschlagen.

Haus des Gastes (Produktbereich 28.10)

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Zuschussbedarf | 413.182 € | 347.618 € | 348.566 € |
| Kostendeckungsgrad | 19,8% | 20,7% | 20,6% |
| Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung): | 242.526 € | 175.659 € | 176.127 € |

Bühlot-Bad (Produktbereich 42.40)

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Zuschussbedarf | 195.294 € | 220.368 € | 187.262 € |
| Kostendeckungsgrad | 23,5% | 19,6% | 22,7% |
| Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung): | 150.074 € | 171.784 € | 137.744 € |
| Benutzungsgebühren | 43.901 € | 42.031 € | 42.209 € |
| Besucher | 30.803 | 24.811 | 25.187 |

Mittelberghalle (Produktbereich 42.41)

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Zuschussbedarf | 222.110 € | 234.620 € | 219.416 € |
| Kostendeckungsgrad | 16,0% | 15,3% | 16,6% |
| Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung) | 175.219 € | 120.224 € | 103.145 € |

Mittelbergstadion (Produktbereich 42.41)

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Einnahmen | 23.544 € | 22.679 € | 14.294 € |
| Ausgaben | 160.704 € | 131.351 € | 117.869 € |
| Zuschussbedarf | 137.160 € | 108.672 € | 103.575 € |
| Kostendeckungsgrad | 14,7% | 17,3% | 12,1% |
| Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung) | 104.993 € | 25.073 € | 54.650 € |

Abwasserbeseitigung (Produktbereich 53.80)

Kostendeckungsgrad 102 %.

Die Überdeckung wird mit einer eventuellen Unterdeckung im Jahr 2019 oder in der nächsten Gebührenkalkulation für 2021 verrechnet.

Die Gebührensätze betragen 2,07 € je m³ Schmutzwassermenge und 0,43 € je m² Niederschlagswasserfläche.

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Benutzungsgebühren | 931.616 € | 892.592 € | 883.243 € |
| Abwassermenge | 365.932 m³ | 354.250 m³ | 342.661 m³ |
| Versiegelte Fläche | 404.967 m² | 403.737 m² | 404.501 m² |

Friedhofs- und Bestattungswesen (Produktbereich 55.30)

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Zuschussbedarf | 197.221 € | 112.162 € | 40.264 € |
| Kostendeckungsgrad | 39,2% | 56,1% | 79,3% |
| Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung): | 171.356 € | 84.624 € | 12.384 € |
| Bestattungsgebühren | 120.112 € | 120.845 € | 136.124 € |
| Bestattungen | 86 | 83 | 84 |
| davon Urnenbest. | 69 | 62 | 63 |
| Anteil Urnenbest. | 80,2% | 74,7% | 75,0% |

Die Höhe des Kostendeckungsgrades hängt in starkem Maße von den Bestattungszahlen und der Art und Anzahl der gekauften Gräber ab. Der niedrigere Kostendeckungsgrad gegenüber den Vorjahren entstand jedoch aufgrund der im NKHR eingeführten Verrechnung der Steuerungs- und Servicebereiche, der Umgestaltung eines Urnenfeldes im Obertal und des um die Hälfte erhöhten Aufwandes des Bauhofs für den Friedhofsbereich. Im Jahr 2018 hielt sich der Trend zur Urnenbestattung. Die letzte Gebührenerhöhung fand zum 01.01.2011 statt.

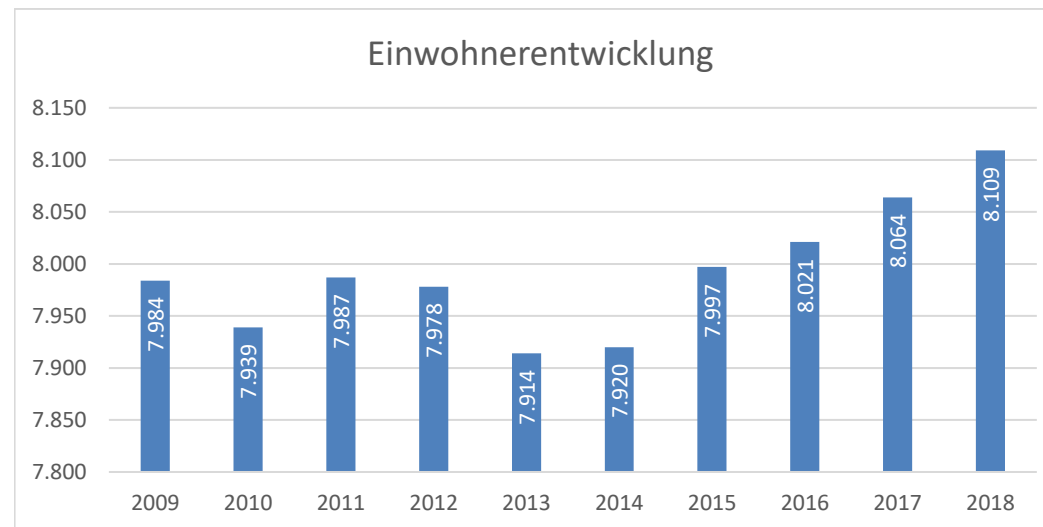
Gemeindewald (Produktbereich 55.50)

In 2018 wurde ein Gewinn in Höhe von 13.833 € verbucht. Der Planüberschuss in Höhe von 20.900 € konnte somit um 7.067 € nicht erreicht werden. Der Holzeinschlag lag im Vollzug bei 3.689 fm und somit unter dem des Vorjahres (3.794 fm). Der Einschlag liegt damit deutlich unter dem Niveau des von der Forsteinrichtung festgelegten nachhaltigen Hiebssatz von durchschnittlich 3.800 fm/Jahr. Bei den geplanten Holzerträgen in Höhe von 257.000 € gab es mit 285.517 € Mehrerträge in Höhe von 11 %. Dies liegt daran, dass Holz im Wert von insgesamt ca. 44.000 € als Verkaufsreste aus 2017 dem HH-Jahr 2018 zugerechnet werden konnten. Hingegen werden nur minimale Verkaufsreste aus 2018 nach 2019 übertragen.

Der Anteil des Stammholzes am Einschlag liegt bei 80 %, des Laubstammholzes bei 6 %, des Industrieholzes bei 2 % und vom Brennholz lang bei 9 %. Unverwertbar bzw. als Flächenlose verkauft waren ca. 3 % des Einschlags.

Erst nach der im Dezember 2019 traditionellen Präsentation des Jahresergebnisses im Gemeinderat konnte die neu zu konzipierende Verrechnung der Steuerungs- und Servicebereiche vorgenommen werden. Dadurch kamen nochmals rund 33.000 € an Kosten hinzu, so dass die Aufwendungen mit 339.625 € um etwa diesen Betrag über dem Planansatz von 303.000 € lagen. Ergänzend ist zu erwähnen, dass die bisher direkt beim Forst verbuchten Versorgungsaufwendungen nun beim Produkt Personalverwaltung verbucht werden, so dass unter anderem deshalb die Personalkosten um rund 22.000 € niedriger als geplant ausfallen.

EINWOHNERENTWICKLUNG



Schlussbemerkung

Nach den schwierigen Jahren 2008 (Fehlbetrag 385 T€) und 2009 mit den hohen Gewerbesteuerausfällen setzte ab 2010 erfreulicherweise wieder ein Konjunkturaufschwung ein, der der Gemeinde in Verbindung mit Haushaltsdisziplin und Steuerungsmaßnahmen (z.B. Tilgungsaussetzungen) eine Konsolidierung der Haushalte ermöglichte und der bis heute anhält.

Trotzdem hat der Gemeinderat zusammen mit der Verwaltung im Jahr 2018 wieder mit Augenmaß gewirtschaftet. Der zu Beginn hohe Rücklagenstand musste nur geringfügig reduziert werden – trotz der Ende des Jahres 2018 zwar noch laufenden aber schon überwiegend umgesetzten Rathausneukonzeption. Dennoch hat die Gemeinde viele weitere Investitionen – insbesondere im baulichen Bereich – umgesetzt.

Obwohl ein guter Rücklagenbestand zu verzeichnen ist, sollte nach wie vor der Haushaltskonsolidierung hohe Priorität eingeräumt werden, da in den folgenden Jahren hohe Investitionen im Straßenbereich, für den Anbau an das Feuerwehrgerätehaus und für die Schulen anstehen. Hervorzuheben ist aber insbesondere unser Freibad, bei dem durch die inzwischen schon erfolgte Vergabe der Leistungsphase 4 an die Planer die Unterlagen zur Einholung einer Baugenehmigung fertig gestellt werden konnten. Zumindest ein Zuschuss aus der Tourismusförderung des Landes in Höhe von 1,5 Mio. € ist uns schon so gut wie sicher. Die Hoffnung besteht auf weitere 500 T€ an Ausgleichstockmitteln. Wenn das Ausschreibungsergebnis zu keiner negativen Überraschung wird und aufgrund der Corona-Krise nicht zu viele Mittel ausbleiben, sind wir zuversichtlich, unser Ziel der Erneuerung des Bades zu erreichen. Vorausschauend wurden für eine solche Lösung Mittel zurückgelegt, damit eine Kreditaufnahme hierfür so niedrig wie möglich gehalten werden kann.

Die eigenen Einnahmemöglichkeiten müssen auch weiterhin soweit es geht ausgeschöpft und die Einsparpotenziale auf der Ausgaben- seite genutzt werden. Es sind künftig weiterhin große Aufgaben, insbesondere im Bereich der Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen zu bewältigen, die erhebliche Kosten mit sich bringen werden. Dadurch wird es nach wie vor eine große Herausforderung sein, durch verantwortungsbewusstes und zukunftsorientiertes Handeln die Handlungsfähigkeit der Gemeinde zu erhalten.

Für die sachbezogene und gute Zusammenarbeit dankt die Verwaltung dem Gemeinderat sehr herzlich.

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.887.943,40 | 141.443,40 | 304.376,99 | 0,00 | 162.933,59 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.128.216,53 | 249.216,53 | 107.137,90 | 0,00 | -142.078,63 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 431.800,00 | 463.478,09 | 31.678,09 | 0,00 | 0,00 | -31.678,09 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.323.314,31 | 127.814,31 | 0,00 | 0,00 | -127.814,31 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 902.680,55 | 226.180,55 | 33.517,32 | 0,00 | -192.663,23 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 269.757,00 | 93.357,00 | 0,00 | 0,00 | -93.357,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 15.000,00 | 19.339,44 | 4.339,44 | 0,00 | 0,00 | -4.339,44 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 45.800,00 | 48.800,00 | 3.000,00 | -5.235,81 | 0,00 | -8.235,81 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 223.500,00 | 235.587,79 | 12.087,79 | 0,00 | 0,00 | -12.087,79 | 0,00 |
| 11 | = Ordentlichen Erträge | | 16.390.000,00 | 17.279.117,11 | 889.117,11 | 439.796,40 | 0,00 | -449.320,71 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 3.067.500,00 | 3.307.191,66 | 239.691,66 | 29.511,57 | 0,00 | -210.180,09 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 199.300,00 | 0,00 | -199.300,00 | 0,00 | 0,00 | 199.300,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.863.041,49 | -313.458,51 | -10.917,83 | 0,00 | 302.540,68 | 413.150,32 |
| 15 | - Abschreibungen | | 1.040.100,00 | 1.142.885,32 | 102.785,32 | 0,00 | 0,00 | -102.785,32 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 92.612,13 | 1.112,13 | 0,00 | 0,00 | -1.112,13 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 7.869.300,00 | 8.129.031,07 | 259.731,07 | -42.003,09 | 0,00 | -301.734,16 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 572.500,00 | 572.682,41 | 182,41 | 18.716,79 | 0,00 | 18.534,38 | 0,00 |
| 19 | = Ordentlichen Aufwendungen | | 16.016.700,00 | 16.107.444,08 | 90.744,08 | -4.692,56 | 0,00 | -95.436,64 | 413.150,32 |
| 20 | = Ordentliches Ergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 | 444.488,96 | 0,00 | -353.884,07 | -413.150,32 |
| 24 | = Gesamtergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 | 444.488,96 | 0,00 | -353.884,07 | -413.150,32 |

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.874.117,50 | 127.617,50 | 201.024,99 | 0,00 | 73.407,49 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.015.660,77 | 136.660,77 | 0,00 | 0,00 | - 136.660,77 | 0,00 |
| 4 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.270.006,54 | 74.506,54 | 0,00 | 0,00 | - 74.506,54 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 925.273,82 | 248.773,82 | 0,00 | 0,00 | - 248.773,82 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 3.417,30 | - 172.982,70 | 0,00 | 0,00 | 172.982,70 | 0,00 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | 15.000,00 | 667.330,12 | 652.330,12 | 0,00 | 0,00 | - 652.330,12 | 0,00 |
| 8 | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | 223.500,00 | 227.071,75 | 3.571,75 | 0,00 | 0,00 | - 3.571,75 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 15.912.400,00 | 16.982.877,80 | 1.070.477,80 | 201.024,99 | 0,00 | - 869.452,81 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 3.055.400,00 | 3.312.997,90 | 257.597,90 | 29.511,57 | 0,00 | - 228.086,33 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 199.300,00 | 0,00 | - 199.300,00 | 0,00 | 0,00 | 199.300,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.632.449,55 | - 544.050,45 | 152.796,63 | 0,00 | 696.847,08 | 355.834,65 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 91.500,00 | 392.610,25 | 301.110,25 | 0,00 | 0,00 | - 301.110,25 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | | 7.869.300,00 | 7.966.866,47 | 97.566,47 | 0,00 | 0,00 | - 97.566,47 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | 572.500,00 | 441.269,73 | - 131.230,27 | 18.716,79 | 0,00 | 149.947,06 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 14.964.500,00 | 14.746.193,90 | - 218.306,10 | 201.024,99 | 0,00 | 419.331,09 | 355.834,65 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | | 947.900,00 | 2.236.683,90 | 1.288.783,90 | 0,00 | 0,00 | - 1.288.783,90 | - 355.834,65 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 1.164.100,00 | 317.260,28 | - 846.839,72 | 0,00 | 0,00 | 846.839,72 | 543.178,29 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | - 15.873,75 | 0,00 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.171.100,00 | 340.134,03 | - 830.965,97 | 0,00 | 0,00 | 830.965,97 | 543.178,29 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 275.000,00 | 292.696,24 | 17.696,24 | 5.000,00 | 0,00 | - 12.696,24 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.243.800,00 | 1.714.608,64 | - 529.191,36 | 66.711,69 | 0,00 | 595.903,05 | 303.007,76 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen | | 565.500,00 | 444.546,40 | - 120.953,60 | 305.646,46 | 0,00 | 426.600,06 | 439.837,27 |
| 28 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 201.600,00 | 13.267,48 | - 188.332,52 | 0,00 | 0,00 | 188.332,52 | 18.880,72 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 3.285.900,00 | 2.465.118,76 | - 820.781,24 | 377.358,15 | 0,00 | 1.198.139,39 | 761.725,75 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|---------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 31 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | - 2.114.800,00 | -2.124.984,73 | - 10.184,73 | - 377.358,15 | 0,00 | - 367.173,42 | - 218.547,46 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | - 1.166.900,00 | 111.699,17 | 1.278.599,17 | - 377.358,15 | 0,00 | - 1.655.957,32 | - 574.382,11 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 |
| 34 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 330.600,00 | 395.174,35 | 64.574,35 | 36.640,31 | 0,00 | - 27.934,04 | 0,00 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | | - 330.600,00 | -395.174,35 | - 64.574,35 | - 67.130,81 | 0,00 | - 2.556,46 | 0,00 |
| 36 | = Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | | - 1.497.500,00 | -283.475,18 | 1.214.024,82 | - 444.488,96 | 0,00 | - 1.658.513,78 | - 574.382,11 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen | | | 265.338,09 | | | | | |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen | | | 263.127,40 | | | | | |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | | | 2.210,69 | | | | | |
| 40 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | | 1.673.938,44 | | | | | |
| 41 | + /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | | | -281.264,49 | | | | | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres | | | 1.392.673,95 | | | | | |

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.887.943,40 | 141.443,40 | 304.376,99 | 0,00 | 162.933,59 | 0,00 |
| | + • 30110000 Grundsteuer A | | 17.000,00 | 17.004,57 | 4,57 | 0,00 | 0,00 | -4,57 | 0,00 |
| | + • 30120000 Grundsteuer B | | 1.070.000,00 | 1.103.499,10 | 33.499,10 | 0,00 | 0,00 | -33.499,10 | 0,00 |
| | + • 30130000 Gewerbesteuer | | 800.000,00 | 973.304,01 | 173.304,01 | 0,00 | 0,00 | -173.304,01 | 0,00 |
| | + • 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | | 5.110.500,00 | 5.051.078,84 | -59.421,16 | 304.376,99 | 0,00 | 363.798,15 | 0,00 |
| | + • 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | | 311.500,00 | 307.342,30 | -4.157,70 | 0,00 | 0,00 | 4.157,70 | 0,00 |
| | + • 30310000 Vergnügungssteuer | | 7.600,00 | 7.500,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| | + • 30320000 Hundesteuer | | 34.000,00 | 33.436,55 | -563,45 | 0,00 | 0,00 | 563,45 | 0,00 |
| | + • 30410000 Fremdenverkehrsbeiträge | | 17.000,00 | 16.532,03 | -467,97 | 0,00 | 0,00 | 467,97 | 0,00 |
| | + • 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | | 378.900,00 | 378.246,00 | -654,00 | 0,00 | 0,00 | 654,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.128.216,53 | 249.216,53 | 107.137,90 | 0,00 | -142.078,63 | 0,00 |
| | + • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | | 3.658.500,00 | 3.748.340,70 | 89.840,70 | 70.137,90 | 0,00 | -19.702,80 | 0,00 |
| | + • 31111000 Investitionszuschüsse | | 773.800,00 | 790.017,60 | 16.217,60 | 0,00 | 0,00 | -16.217,60 | 0,00 |
| | + • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund | | 0,00 | 114.048,97 | 114.048,97 | 0,00 | 0,00 | -114.048,97 | 0,00 |
| | + • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land | | 1.315.500,00 | 1.339.111,79 | 23.611,79 | 0,00 | 0,00 | -23.611,79 | 0,00 |
| | + • 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) | | 81.700,00 | 101.104,12 | 19.404,12 | 37.000,00 | 0,00 | 17.595,88 | 0,00 |
| | + • 31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | | 15.400,00 | 50,00 | -15.350,00 | 0,00 | 0,00 | 15.350,00 | 0,00 |
| | + • 31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | | 34.100,00 | 35.543,35 | 1.443,35 | 0,00 | 0,00 | -1.443,35 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 431.800,00 | 463.478,09 | 31.678,09 | 0,00 | 0,00 | -31.678,09 | 0,00 |
| | + • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | | 288.800,00 | 320.285,11 | 31.485,11 | 0,00 | 0,00 | -31.485,11 | 0,00 |
| | + • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen | | 143.000,00 | 143.192,98 | 192,98 | 0,00 | 0,00 | -192,98 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.323.314,31 | 127.814,31 | 0,00 | 0,00 | -127.814,31 | 0,00 |
| | + • 33110000 Verwaltungsgebühren | | 103.600,00 | 117.671,62 | 14.071,62 | 0,00 | 0,00 | -14.071,62 | 0,00 |
| | + • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 1.075.400,00 | 1.176.671,53 | 101.271,53 | 0,00 | 0,00 | -101.271,53 | 0,00 |
| | + • 33610000 Kurtaxe | | 16.500,00 | 28.971,16 | 12.471,16 | 0,00 | 0,00 | -12.471,16 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 902.680,55 | 226.180,55 | 33.517,32 | 0,00 | -192.663,23 | 0,00 |
| | + • 34110000 Mieten und Pachten | | 270.600,00 | 394.311,97 | 123.711,97 | 0,00 | 0,00 | -123.711,97 | 0,00 |
| | + • 34210000 Erträge aus Verkauf | | 271.500,00 | 348.645,79 | 77.145,79 | 28.517,32 | 0,00 | -48.628,47 | 0,00 |
| | + • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 134.400,00 | 159.722,79 | 25.322,79 | 5.000,00 | 0,00 | -20.322,79 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 269.757,00 | 93.357,00 | 0,00 | 0,00 | -93.357,00 | 0,00 |
| | + • 34800000 Erstattungen vom Bund | | 1.700,00 | 3.932,06 | 2.232,06 | 0,00 | 0,00 | -2.232,06 | 0,00 |
| | + • 34810000 Erstattungen vom Land | | 0,00 | 590,00 | 590,00 | 0,00 | 0,00 | -590,00 | 0,00 |
| | + • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV) | | 16.300,00 | 34.994,83 | 18.694,83 | 0,00 | 0,00 | -18.694,83 | 0,00 |
| | + • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden | | 500,00 | 18.838,58 | 18.338,58 | 0,00 | 0,00 | -18.338,58 | 0,00 |
| | + • 34850000 Erstattungen von Eigenbetrieben | | 157.700,00 | 176.334,32 | 18.634,32 | 0,00 | 0,00 | -18.634,32 | 0,00 |
| | + • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | | 200,00 | 35.067,21 | 34.867,21 | 0,00 | 0,00 | -34.867,21 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 15.000,00 | 19.339,44 | 4.339,44 | 0,00 | 0,00 | -4.339,44 | 0,00 |
| | + • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | 15.000,00 | 18.883,26 | 3.883,26 | 0,00 | 0,00 | -3.883,26 | 0,00 |
| | + • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten | | 0,00 | 456,18 | 456,18 | 0,00 | 0,00 | -456,18 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 45.800,00 | 48.800,00 | 3.000,00 | -5.235,81 | 0,00 | -8.235,81 | 0,00 |
| | + • 37110000 Aktivierte Eigenleistungen | | 45.800,00 | 48.800,00 | 3.000,00 | -5.235,81 | 0,00 | -8.235,81 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 223.500,00 | 235.587,79 | 12.087,79 | 0,00 | 0,00 | -12.087,79 | 0,00 |
| | + • 35110000 Konzessionsabgaben | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |
| | + • 35610000 Bußgelder | | 4.000,00 | 16.210,13 | 12.210,13 | 0,00 | 0,00 | -12.210,13 | 0,00 |
| | + • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.. | | 26.000,00 | 21.667,82 | -4.332,18 | 0,00 | 0,00 | 4.332,18 | 0,00 |
| | + • 35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge | | 0,00 | 1,26 | 1,26 | 0,00 | 0,00 | -1,26 | 0,00 |
| | + • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | | 0,00 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | -18,00 | 0,00 |
| 11 | = Ordentlichen Erträge | | 16.390.000,00 | 17.279.117,11 | 889.117,11 | 439.796,40 | 0,00 | -449.320,71 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 3.067.500,00 | 3.307.191,66 | 239.691,66 | 29.511,57 | 0,00 | -210.180,09 | 0,00 |
| | - • 40110000 Dienstbezüge Beamte | | 291.400,00 | 292.314,09 | 914,09 | 0,00 | 0,00 | -914,09 | 0,00 |
| | - • 40120000 Löhne und Gehälter Beschäftigte | | 2.070.100,00 | 2.036.418,05 | -33.681,95 | 19.487,32 | 0,00 | 53.169,27 | 0,00 |
| | - • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte | | 98.800,00 | 344.779,77 | 245.979,77 | 10.024,25 | 0,00 | -235.955,52 | 0,00 |
| | - • 40220000 Altersversorgung Beschäftigte | | 185.100,00 | 190.689,31 | 5.589,31 | 0,00 | 0,00 | -5.589,31 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte | | 397.200,00 | 404.465,48 | 7.265,48 | 0,00 | 0,00 | -7.265,48 | 0,00 |
| | - • 40321000 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung | | 0,00 | 22.779,55 | 22.779,55 | 0,00 | 0,00 | -22.779,55 | 0,00 |
| | - • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte) | | 12.800,00 | 13.174,99 | 374,99 | 0,00 | 0,00 | -374,99 | 0,00 |
| | - • 40710000 Zuführung bzw. Inanspruchnahme Rückstellung Altersteilzeit | | 12.100,00 | 2.570,42 | -9.529,58 | 0,00 | 0,00 | 9.529,58 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 199.300,00 | 0,00 | -199.300,00 | 0,00 | 0,00 | 199.300,00 | 0,00 |
| | - • 41310000 Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger(nicht mehr in Gebrauch) | | 136.900,00 | 0,00 | -136.900,00 | 0,00 | 0,00 | 136.900,00 | 0,00 |
| | - • 41410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage) nicht mehr in Gebrauch | | 62.400,00 | 0,00 | -62.400,00 | 0,00 | 0,00 | 62.400,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.863.041,49 | -313.458,51 | -10.917,83 | 0,00 | 302.540,68 | 413.150,32 |
| | - • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | 466.500,00 | 141.089,44 | -325.410,56 | 0,00 | 0,00 | 325.410,56 | 310.000,00 |
| | - • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | 993.300,00 | 1.081.769,46 | 88.469,46 | 79.162,21 | 0,00 | -9.307,25 | 0,00 |
| | - • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens | | 57.000,00 | 50.643,69 | -6.356,31 | 0,00 | 0,00 | 6.356,31 | 0,00 |
| | - • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen | | 202.400,00 | 129.778,39 | -72.621,61 | 0,00 | 0,00 | 72.621,61 | 57.315,67 |
| | - • 42310000 Mieten und Pachten | | 43.700,00 | 161.957,51 | 118.257,51 | 0,00 | 0,00 | -118.257,51 | 0,00 |
| | - • 42320000 Leasing | | 5.700,00 | 4.957,95 | -742,05 | 0,00 | 0,00 | 742,05 | 0,00 |
| | - • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | 464.800,00 | 366.919,32 | -97.880,68 | -97.767,02 | 0,00 | 113,66 | 0,00 |
| | - • 42510000 Haltung von Fahrzeugen | | 98.500,00 | 113.424,60 | 14.924,60 | 8.465,02 | 0,00 | -6.459,58 | 0,00 |
| | - • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | | 61.200,00 | 82.164,64 | 20.964,64 | 15.527,73 | 0,00 | -5.436,91 | 0,00 |
| | - • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | | 710.000,00 | 637.495,80 | -72.504,20 | -16.305,77 | 0,00 | 56.198,43 | 45.834,65 |
| | - • 42711000 Aufwendungen für EDV | | 0,00 | 13.844,30 | 13.844,30 | 0,00 | 0,00 | -13.844,30 | 0,00 |
| | - • 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | | 8.800,00 | 5.046,31 | -3.753,69 | 0,00 | 0,00 | 3.753,69 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 42750000 Lernmittel | | 42.600,00 | 34.992,22 | -7.607,78 | 0,00 | 0,00 | 7.607,78 | 0,00 |
| | - • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen | | 22.000,00 | 38.957,86 | 16.957,86 | 0,00 | 0,00 | -16.957,86 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 1.040.100,00 | 1.142.885,32 | 102.785,32 | 0,00 | 0,00 | -102.785,32 | 0,00 |
| | - • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen | | 1.040.100,00 | 1.125.436,11 | 85.336,11 | 0,00 | 0,00 | -85.336,11 | 0,00 |
| | - • 47210000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung) | | 0,00 | 17.426,62 | 17.426,62 | 0,00 | 0,00 | -17.426,62 | 0,00 |
| | - • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen | | 0,00 | 22,59 | 22,59 | 0,00 | 0,00 | -22,59 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 92.612,13 | 1.112,13 | 0,00 | 0,00 | -1.112,13 | 0,00 |
| | - • 45140000 Zinsaufwendungen an die gesetzliche Sozialversicherung | | 300,00 | 318,28 | 18,28 | 0,00 | 0,00 | -18,28 | 0,00 |
| | - • 45150000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | | 79.200,00 | 79.270,79 | 70,79 | 0,00 | 0,00 | -70,79 | 0,00 |
| | - • 45930000 Aufwand des Geldverkehrs | | 0,00 | 1.023,06 | 1.023,06 | 0,00 | 0,00 | -1.023,06 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 7.869.300,00 | 8.129.031,07 | 259.731,07 | -42.003,09 | 0,00 | -301.734,16 | 0,00 |
| | - • 43110000 Zuweisungen an das Land | | 700,00 | 2.394,22 | 1.694,22 | 0,00 | 0,00 | -1.694,22 | 0,00 |
| | - • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | | 50.000,00 | 120.311,24 | 70.311,24 | 0,00 | 0,00 | -70.311,24 | 0,00 |
| | - • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dgl. | | 516.300,00 | 496.422,37 | -19.877,63 | 0,00 | 0,00 | 19.877,63 | 0,00 |
| | - • 43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | 12.000,00 | 32.355,63 | 20.355,63 | 0,00 | 0,00 | -20.355,63 | 0,00 |
| | - • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche | | 1.974.900,00 | 2.113.279,81 | 138.379,81 | -42.003,09 | 0,00 | -180.382,90 | 0,00 |
| | - • 43410000 Gewerbesteuerumlage | | 151.100,00 | 199.310,35 | 48.210,35 | 0,00 | 0,00 | -48.210,35 | 0,00 |
| | - • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage) | | 2.147.500,00 | 2.147.482,60 | -17,40 | 0,00 | 0,00 | 17,40 | 0,00 |
| | - • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage) | | 3.012.300,00 | 3.012.990,00 | 690,00 | 0,00 | 0,00 | -690,00 | 0,00 |
| | - • 43780000 Umlage an übrige Bereiche | | 4.500,00 | 4.430,25 | -69,75 | 0,00 | 0,00 | 69,75 | 0,00 |
| | - • 43910000 Sonstige Transferaufwendungen | | 0,00 | 54,60 | 54,60 | 0,00 | 0,00 | -54,60 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 572.500,00 | 572.682,41 | 182,41 | 18.716,79 | 0,00 | 18.534,38 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| - | • 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | | 45.000,00 | 61.345,10 | 16.345,10 | 0,00 | 0,00 | -16.345,10 | 0,00 |
| - | • 44220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) | | 1.500,00 | 919,25 | -580,75 | 0,00 | 0,00 | 580,75 | 0,00 |
| - | • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | | 32.100,00 | 37.053,85 | 4.953,85 | 0,00 | 0,00 | -4.953,85 | 0,00 |
| - | • 44310000 Geschäftsaufwendungen | | 179.300,00 | 196.447,65 | 17.147,65 | 18.716,79 | 0,00 | 1.569,14 | 0,00 |
| - | • 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben | | 113.500,00 | 107.518,66 | -5.981,34 | 0,00 | 0,00 | 5.981,34 | 0,00 |
| - | • 44510000 Erstattungen an das Land | | 28.000,00 | 27.544,41 | -455,59 | 0,00 | 0,00 | 455,59 | 0,00 |
| - | • 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | | 20.000,00 | 19.662,38 | -337,62 | 0,00 | 0,00 | 337,62 | 0,00 |
| - | • 44550000 Erstattungen an Eigenbetriebe | | 95.300,00 | 96.825,80 | 1.525,80 | 0,00 | 0,00 | -1.525,80 | 0,00 |
| - | • 44820000 Säumniszuschläge u.ä. | | 20.000,00 | 1.316,00 | -18.684,00 | 0,00 | 0,00 | 18.684,00 | 0,00 |
| - | • 44910000 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 37.800,00 | 24.049,31 | -13.750,69 | 0,00 | 0,00 | 13.750,69 | 0,00 |
| 19 | = Ordentlichen Aufwendungen | | 16.016.700,00 | 16.107.444,08 | 90.744,08 | -4.692,56 | 0,00 | -95.436,64 | 413.150,32 |
| 20 | = Ordentliches Ergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 | 444.488,96 | 0,00 | -353.884,07 | -413.150,32 |
| 24 | = Gesamtergebnis | | 373.300,00 | 1.171.673,03 | 798.373,03 | 444.488,96 | 0,00 | -353.884,07 | -413.150,32 |

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperrungen, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.874.117,50 | 127.617,50 | 201.024,99 | 0,00 | 73.407,49 | 0,00 |
| | + • 60110000 Grundsteuer A | | 17.000,00 | 16.836,73 | - 163,27 | 0,00 | 0,00 | 163,27 | 0,00 |
| | + • 60120000 Grundsteuer B | | 1.070.000,00 | 1.099.601,80 | 29.601,80 | 0,00 | 0,00 | - 29.601,80 | 0,00 |
| | + • 60130000 Gewerbesteuer | | 800.000,00 | 964.008,02 | 164.008,02 | 0,00 | 0,00 | - 164.008,02 | 0,00 |
| | + • 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | | 5.110.500,00 | 5.051.078,84 | - 59.421,16 | 201.024,99 | 0,00 | 260.446,15 | 0,00 |
| | + • 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | | 311.500,00 | 307.342,30 | - 4.157,70 | 0,00 | 0,00 | 4.157,70 | 0,00 |
| | + • 60310000 Vergnügungssteuer | | 7.600,00 | 7.650,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | - 50,00 | 0,00 |
| | + • 60320000 Hundesteuer | | 34.000,00 | 33.078,80 | - 921,20 | 0,00 | 0,00 | 921,20 | 0,00 |
| | + • 60410000 Fremdenverkehrsbeiträge | | 17.000,00 | 16.275,01 | - 724,99 | 0,00 | 0,00 | 724,99 | 0,00 |
| | + • 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | | 378.900,00 | 378.246,00 | - 654,00 | 0,00 | 0,00 | 654,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 5.879.000,00 | 6.015.660,77 | 136.660,77 | 0,00 | 0,00 | - 136.660,77 | 0,00 |
| | + • 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | | 3.658.500,00 | 3.748.327,90 | 89.827,90 | 0,00 | 0,00 | - 89.827,90 | 0,00 |
| | + • 61111000 Investitionszuschüsse | | 773.800,00 | 790.017,60 | 16.217,60 | 0,00 | 0,00 | - 16.217,60 | 0,00 |
| | + • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | | 0,00 | 44.685,12 | 44.685,12 | 0,00 | 0,00 | - 44.685,12 | 0,00 |
| | + • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | | 1.315.500,00 | 1.324.594,27 | 9.094,27 | 0,00 | 0,00 | - 9.094,27 | 0,00 |
| | + • 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 81.700,00 | 72.442,53 | - 9.257,47 | 0,00 | 0,00 | 9.257,47 | 0,00 |
| | + • 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | | 15.400,00 | 50,00 | - 15.350,00 | 0,00 | 0,00 | 15.350,00 | 0,00 |
| | + • 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | | 34.100,00 | 35.543,35 | 1.443,35 | 0,00 | 0,00 | - 1.443,35 | 0,00 |
| 4 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.195.500,00 | 1.270.006,54 | 74.506,54 | 0,00 | 0,00 | - 74.506,54 | 0,00 |
| | + • 63110000 Verwaltungsgebühren | | 103.600,00 | 113.777,45 | 10.177,45 | 0,00 | 0,00 | - 10.177,45 | 0,00 |
| | + • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | 1.075.400,00 | 1.138.380,23 | 62.980,23 | 0,00 | 0,00 | - 62.980,23 | 0,00 |
| | + • 63610000 Zweckgebundene Abgaben | | 16.500,00 | 17.848,86 | 1.348,86 | 0,00 | 0,00 | - 1.348,86 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 676.500,00 | 925.273,82 | 248.773,82 | 0,00 | 0,00 | - 248.773,82 | 0,00 |
| | + • 64110000 Mieten und Pachten | | 270.600,00 | 343.787,29 | 73.187,29 | 0,00 | 0,00 | - 73.187,29 | 0,00 |
| | + • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf | | 271.500,00 | 408.912,72 | 137.412,72 | 0,00 | 0,00 | - 137.412,72 | 0,00 |
| | + • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 134.400,00 | 172.573,81 | 38.173,81 | 0,00 | 0,00 | - 38.173,81 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|----------|---|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 176.400,00 | 3.417,30 | - 172.982,70 | 0,00 | 0,00 | 172.982,70 | 0,00 |
| | + • 64800000 Erstattungen vom Bund | | 1.700,00 | 3.932,06 | 2.232,06 | 0,00 | 0,00 | - 2.232,06 | 0,00 |
| | + • 64810000 Erstattungen vom Land | | 0,00 | 590,00 | 590,00 | 0,00 | 0,00 | - 590,00 | 0,00 |
| | + • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 16.300,00 | 11.756,06 | - 4.543,94 | 0,00 | 0,00 | 4.543,94 | 0,00 |
| | + • 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden | | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | + • 64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | | 157.700,00 | -28.072,40 | - 185.772,40 | 0,00 | 0,00 | 185.772,40 | 0,00 |
| | + • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | | 200,00 | 14.711,58 | 14.511,58 | 0,00 | 0,00 | - 14.511,58 | 0,00 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | 15.000,00 | 667.330,12 | 652.330,12 | 0,00 | 0,00 | - 652.330,12 | 0,00 |
| | + • 66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | 15.000,00 | 16.798,26 | 1.798,26 | 0,00 | 0,00 | - 1.798,26 | 0,00 |
| | + • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | | 0,00 | 531,86 | 531,86 | 0,00 | 0,00 | - 531,86 | 0,00 |
| | + • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen | | 0,00 | 650.000,00 | 650.000,00 | 0,00 | 0,00 | - 650.000,00 | 0,00 |
| 8 | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | 223.500,00 | 227.071,75 | 3.571,75 | 0,00 | 0,00 | - 3.571,75 | 0,00 |
| | + • 65110000 Konzessionsabgaben | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | - 4.190,58 | 0,00 |
| | + • 65610000 Bußgelder | | 4.000,00 | 15.525,13 | 11.525,13 | 0,00 | 0,00 | - 11.525,13 | 0,00 |
| | + • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen | | 26.000,00 | 13.838,04 | - 12.161,96 | 0,00 | 0,00 | 12.161,96 | 0,00 |
| | + • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 0,00 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | - 18,00 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 15.912.400,00 | 16.982.877,80 | 1.070.477,80 | 201.024,99 | 0,00 | - 869.452,81 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | 3.055.400,00 | 3.312.997,90 | 257.597,90 | 29.511,57 | 0,00 | - 228.086,33 | 0,00 |
| | - • 70110000 Dienstbezüge Beamte | | 291.400,00 | 313.002,28 | 21.602,28 | 0,00 | 0,00 | - 21.602,28 | 0,00 |
| | - • 70120000 Löhne und Gehälter Beschäftigte | | 2.070.100,00 | 2.007.193,83 | - 62.906,17 | 19.487,32 | 0,00 | 82.393,49 | 0,00 |
| | - • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte | | 98.800,00 | 344.779,77 | 245.979,77 | 10.024,25 | 0,00 | - 235.955,52 | 0,00 |
| | - • 70220000 Altersversorgung Beschäftigte | | 185.100,00 | 190.702,13 | 5.602,13 | 0,00 | 0,00 | - 5.602,13 | 0,00 |
| | - • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte | | 397.200,00 | 402.013,61 | 4.813,61 | 0,00 | 0,00 | - 4.813,61 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 70321000 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung | | 0,00 | 17.465,87 | 17.465,87 | 0,00 | 0,00 | - 17.465,87 | 0,00 |
| | - • 70410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte) | | 12.800,00 | 37.840,41 | 25.040,41 | 0,00 | 0,00 | - 25.040,41 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | | 199.300,00 | 0,00 | - 199.300,00 | 0,00 | 0,00 | 199.300,00 | 0,00 |
| | - • 71310000 Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger | | 136.900,00 | 0,00 | - 136.900,00 | 0,00 | 0,00 | 136.900,00 | 0,00 |
| | - • 71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage) | | 62.400,00 | 0,00 | - 62.400,00 | 0,00 | 0,00 | 62.400,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | 3.176.500,00 | 2.632.449,55 | - 544.050,45 | 152.796,63 | 0,00 | 696.847,08 | 355.834,65 |
| | - • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | 466.500,00 | 119.015,19 | - 347.484,81 | 0,00 | 0,00 | 347.484,81 | 310.000,00 |
| | - • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | | 993.300,00 | 1.008.885,07 | 15.585,07 | 128.803,88 | 0,00 | 113.218,81 | 0,00 |
| | - • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens | | 57.000,00 | 47.475,87 | - 9.524,13 | 0,00 | 0,00 | 9.524,13 | 0,00 |
| | - • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen | | 202.400,00 | 129.378,10 | - 73.021,90 | 0,00 | 0,00 | 73.021,90 | 0,00 |
| | - • 72310000 Mieten und Pachten | | 43.700,00 | 154.757,51 | 111.057,51 | 0,00 | 0,00 | - 111.057,51 | 0,00 |
| | - • 72320000 Leasing | | 5.700,00 | 4.957,95 | - 742,05 | 0,00 | 0,00 | 742,05 | 0,00 |
| | - • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | 464.800,00 | 309.299,64 | - 155.500,36 | 0,00 | 0,00 | 155.500,36 | 0,00 |
| | - • 72510000 Haltung von Fahrzeugen | | 98.500,00 | 113.369,29 | 14.869,29 | 8.465,02 | 0,00 | - 6.404,27 | 0,00 |
| | - • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte | | 61.200,00 | 80.363,20 | 19.163,20 | 15.527,73 | 0,00 | - 3.635,47 | 0,00 |
| | - • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | | 710.000,00 | 569.108,81 | - 140.891,19 | 0,00 | 0,00 | 140.891,19 | 45.834,65 |
| | - • 72711000 Aufwendungen für EDV | | 0,00 | 13.706,36 | 13.706,36 | 0,00 | 0,00 | - 13.706,36 | 0,00 |
| | - • 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | | 8.800,00 | 5.046,31 | - 3.753,69 | 0,00 | 0,00 | 3.753,69 | 0,00 |
| | - • 72750000 Lernmittel | | 42.600,00 | 38.128,39 | - 4.471,61 | 0,00 | 0,00 | 4.471,61 | 0,00 |
| | - • 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | | 22.000,00 | 38.957,86 | 16.957,86 | 0,00 | 0,00 | - 16.957,86 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | 91.500,00 | 392.610,25 | 301.110,25 | 0,00 | 0,00 | - 301.110,25 | 0,00 |
| | - • 75140000 Zinsauszahlungen an die gesetzliche Sozialversicherung | | 300,00 | 240,63 | - 59,37 | 0,00 | 0,00 | 59,37 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|--------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 75150000 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | | 79.200,00 | 79.270,79 | 70,79 | 0,00 | 0,00 | - 70,79 | 0,00 |
| | - • 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs | | 0,00 | 301.098,83 | 301.098,83 | 0,00 | 0,00 | - 301.098,83 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | | 7.869.300,00 | 7.966.866,47 | 97.566,47 | 0,00 | 0,00 | - 97.566,47 | 0,00 |
| | - • 73110000 Zuweisungen an das Land | | 700,00 | 644,22 | - 55,78 | 0,00 | 0,00 | 55,78 | 0,00 |
| | - • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | | 50.000,00 | 49.509,07 | - 490,93 | 0,00 | 0,00 | 490,93 | 0,00 |
| | - • 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände | | 516.300,00 | 523.605,30 | 7.305,30 | 0,00 | 0,00 | - 7.305,30 | 0,00 |
| | - • 73150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche | | 1.974.900,00 | 2.016.840,08 | 41.940,08 | 0,00 | 0,00 | - 41.940,08 | 0,00 |
| | - • 73410000 Gewerbesteuerumlage | | 151.100,00 | 199.310,35 | 48.210,35 | 0,00 | 0,00 | - 48.210,35 | 0,00 |
| | - • 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land | | 2.147.500,00 | 2.147.482,60 | - 17,40 | 0,00 | 0,00 | 17,40 | 0,00 |
| | - • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände | | 3.012.300,00 | 3.012.990,00 | 690,00 | 0,00 | 0,00 | - 690,00 | 0,00 |
| | - • 73780000 Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche | | 4.500,00 | 4.430,25 | - 69,75 | 0,00 | 0,00 | 69,75 | 0,00 |
| | - • 73910000 Sonstige Transferauszahlungen | | 0,00 | 54,60 | 54,60 | 0,00 | 0,00 | - 54,60 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | 572.500,00 | 441.269,73 | - 131.230,27 | 18.716,79 | 0,00 | 149.947,06 | 0,00 |
| | - • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | | 45.000,00 | 56.171,10 | 11.171,10 | 0,00 | 0,00 | - 11.171,10 | 0,00 |
| | - • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) | | 1.500,00 | 919,25 | - 580,75 | 0,00 | 0,00 | 580,75 | 0,00 |
| | - • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | | 32.100,00 | 35.385,72 | 3.285,72 | 0,00 | 0,00 | - 3.285,72 | 0,00 |
| | - • 74310000 Geschäftsauszahlungen | | 179.300,00 | 195.522,31 | 16.222,31 | 18.716,79 | 0,00 | 2.494,48 | 0,00 |
| | - • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen | | 113.500,00 | 103.692,49 | - 9.807,51 | 0,00 | 0,00 | 9.807,51 | 0,00 |
| | - • 74510000 Erstattungen an das Land | | 28.000,00 | 27.544,41 | - 455,59 | 0,00 | 0,00 | 455,59 | 0,00 |
| | - • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | | 20.000,00 | 19.662,38 | - 337,62 | 0,00 | 0,00 | 337,62 | 0,00 |
| | - • 74550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | | 95.300,00 | -23.063,84 | - 118.363,84 | 0,00 | 0,00 | 118.363,84 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 74820000 Säumniszuschläge u.ä. | | 20.000,00 | 1.316,00 | - 18.684,00 | 0,00 | 0,00 | 18.684,00 | 0,00 |
| | - • 74910000 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 37.800,00 | 24.119,91 | - 13.680,09 | 0,00 | 0,00 | 13.680,09 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 14.964.500,00 | 14.746.193,90 | - 218.306,10 | 201.024,99 | 0,00 | 419.331,09 | 355.834,65 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | | 947.900,00 | 2.236.683,90 | 1.288.783,90 | 0,00 | 0,00 | - 1.288.783,90 | - 355.834,65 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 1.164.100,00 | 317.260,28 | - 846.839,72 | 0,00 | 0,00 | 846.839,72 | 543.178,29 |
| | + • 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund | | 113.500,00 | 0,00 | - 113.500,00 | 0,00 | 0,00 | 113.500,00 | 0,00 |
| | + • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land | | 820.200,00 | 193.391,71 | - 626.808,29 | 0,00 | 0,00 | 626.808,29 | 443.178,29 |
| | + • 68180000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen | | 230.400,00 | 123.868,57 | - 106.531,43 | 0,00 | 0,00 | 106.531,43 | 100.000,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | - 15.873,75 | 0,00 |
| | + • 68910000 Beiträge und ähnliche Entgelte | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | - 15.873,75 | 0,00 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.171.100,00 | 340.134,03 | - 830.965,97 | 0,00 | 0,00 | 830.965,97 | 543.178,29 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 275.000,00 | 292.696,24 | 17.696,24 | 5.000,00 | 0,00 | - 12.696,24 | 0,00 |
| | - • 78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 275.000,00 | 292.696,24 | 17.696,24 | 5.000,00 | 0,00 | - 12.696,24 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.243.800,00 | 1.714.608,64 | - 529.191,36 | 66.711,69 | 0,00 | 595.903,05 | 303.007,76 |
| | - • 78710000 Hochbaumaßnahmen | | 1.500.000,00 | 263.609,90 | - 1.236.390,10 | 0,00 | 0,00 | 1.236.390,10 | 127.414,72 |
| | - • 78711000 Hochbaumaßnahmen Anbau | | 0,00 | 454.787,61 | 454.787,61 | 0,00 | 0,00 | - 454.787,61 | 0,00 |
| | - • 78712000 Hochbaumaßnahmen Altbau | | 0,00 | 413.733,66 | 413.733,66 | 0,00 | 0,00 | - 413.733,66 | 0,00 |
| | - • 78720000 Tiefbaumaßnahmen | | 698.000,00 | 581.264,89 | - 116.735,11 | 66.711,69 | 0,00 | 183.446,80 | 175.593,04 |
| | - • 78721000 Tiefbaumaßnahmen am Anbau | | 0,00 | 876,76 | 876,76 | 0,00 | 0,00 | - 876,76 | 0,00 |
| | - • 78722000 Tiefbaumaßnahmen am Altbau | | 0,00 | 335,82 | 335,82 | 0,00 | 0,00 | - 335,82 | 0,00 |
| | - • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen | | 45.800,00 | 0,00 | - 45.800,00 | 0,00 | 0,00 | 45.800,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen | | 565.500,00 | 444.546,40 | - 120.953,60 | 305.646,46 | 0,00 | 426.600,06 | 439.837,27 |
| | - • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Vermögensgegenständen | | 565.500,00 | 433.214,62 | - 132.285,38 | 305.646,46 | 0,00 | 437.931,84 | 439.837,27 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| | - • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze | | 0,00 | 11.331,78 | 11.331,78 | 0,00 | 0,00 | - 11.331,78 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 201.600,00 | 13.267,48 | - 188.332,52 | 0,00 | 0,00 | 188.332,52 | 18.880,72 |
| | - • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbänden | | 10.000,00 | 3.088,74 | - 6.911,26 | 0,00 | 0,00 | 6.911,26 | 0,00 |
| | - • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche | | 191.600,00 | 10.178,74 | - 181.421,26 | 0,00 | 0,00 | 181.421,26 | 18.880,72 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 3.285.900,00 | 2.465.118,76 | - 820.781,24 | 377.358,15 | 0,00 | 1.198.139,39 | 761.725,75 |
| 31 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | - 2.114.800,00 | -2.124.984,73 | - 10.184,73 | - 377.358,15 | 0,00 | - 367.173,42 | - 218.547,46 |
| 32 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | - 1.166.900,00 | 111.699,17 | 1.278.599,17 | - 377.358,15 | 0,00 | - 1.655.957,32 | - 574.382,11 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 |
| | + • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 | - 30.490,50 | 0,00 |
| 34 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | | 330.600,00 | 395.174,35 | 64.574,35 | 36.640,31 | 0,00 | - 27.934,04 | 0,00 |
| | - • 79243000 Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit mehr als 5 Jahre | | 10.200,00 | 7.669,38 | - 2.530,62 | 0,00 | 0,00 | 2.530,62 | 0,00 |
| | - • 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung | | 320.400,00 | 387.504,97 | 67.104,97 | 36.640,31 | 0,00 | - 30.464,66 | 0,00 |
| 35 | = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | | - 330.600,00 | -395.174,35 | - 64.574,35 | - 67.130,81 | 0,00 | - 2.556,46 | 0,00 |
| 36 | = Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | | - 1.497.500,00 | -283.475,18 | 1.214.024,82 | - 444.488,96 | 0,00 | - 1.658.513,78 | - 574.382,11 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen | | | 265.338,09 | | | | | |
| | + • 67911000 Debitorenbuchung | | 0,00 | 301,22 | 301,22 | 0,00 | 0,00 | - 301,22 | 0,00 |
| | + • 67911001 FFM Haupt- und Baurechtsamt allgemein | | 0,00 | 3.421,11 | 3.421,11 | 0,00 | 0,00 | - 3.421,11 | 0,00 |
| | + • 67911011 FFM Durchlaufende Gelder Schofer-Schule | | 0,00 | 3.094,50 | 3.094,50 | 0,00 | 0,00 | - 3.094,50 | 0,00 |
| | + • 67911012 FFM Durchlaufende Gelder Höll-Schule | | 0,00 | 4.849,77 | 4.849,77 | 0,00 | 0,00 | - 4.849,77 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--------------|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| + • 67911021 | FFM Einzahlungen Tourist-Info (Barkasse-EC usw.) | | 0,00 | 913,94 | 913,94 | 0,00 | 0,00 | - 913,94 | 0,00 |
| + • 67911022 | FFM Kommissionsverkauf KVV-Fahrkarten | | 0,00 | 17.275,40 | 17.275,40 | 0,00 | 0,00 | - 17.275,40 | 0,00 |
| + • 67911023 | FFM Kommissionsware Weinverkauf | | 0,00 | 475,05 | 475,05 | 0,00 | 0,00 | - 475,05 | 0,00 |
| + • 67911024 | FFM Sonstige Kommissionsware | | 0,00 | 5.338,54 | 5.338,54 | 0,00 | 0,00 | - 5.338,54 | 0,00 |
| + • 67911025 | FFM Kartenvorverkäufe | | 0,00 | 20.010,38 | 20.010,38 | 0,00 | 0,00 | - 20.010,38 | 0,00 |
| + • 67911026 | FFM Schwimmbadkarten | | 0,00 | 5.876,00 | 5.876,00 | 0,00 | 0,00 | - 5.876,00 | 0,00 |
| + • 67911027 | FFM Gebüfa-Gutscheine | | 0,00 | 2.130,00 | 2.130,00 | 0,00 | 0,00 | - 2.130,00 | 0,00 |
| + • 67912001 | FFM Kämmrei allgemein | | 0,00 | 4.458,32 | 4.458,32 | 0,00 | 0,00 | - 4.458,32 | 0,00 |
| + • 67912002 | FFM Spenden allgemein | | 0,00 | 16.409,48 | 16.409,48 | 0,00 | 0,00 | - 16.409,48 | 0,00 |
| + • 67912011 | FFM Amtshilfeersuchen | | 0,00 | 300,28 | 300,28 | 0,00 | 0,00 | - 300,28 | 0,00 |
| + • 67912031 | FFM Verrechnungen mit dem EB Seniorenzentrum | | 0,00 | 17.574,61 | 17.574,61 | 0,00 | 0,00 | - 17.574,61 | 0,00 |
| + • 67912032 | FFM Verrechnungen mit der WEG Seniorenzentrum | | 0,00 | 1.291,06 | 1.291,06 | 0,00 | 0,00 | - 1.291,06 | 0,00 |
| + • 67914001 | FFM Personalamt allgemein | | 0,00 | 20.911,59 | 20.911,59 | 0,00 | 0,00 | - 20.911,59 | 0,00 |
| + • 67914002 | FFM Pensionskasse | | 0,00 | 6.910,29 | 6.910,29 | 0,00 | 0,00 | - 6.910,29 | 0,00 |
| + • 67914003 | FFM Lohn- und Gehaltsvorschüsse | | 0,00 | -547,37 | - 547,37 | 0,00 | 0,00 | 547,37 | 0,00 |
| + • 67970000 | Einzahlungen aus Umsatzsteuer | | 0,00 | 134.343,92 | 134.343,92 | 0,00 | 0,00 | - 134.343,92 | 0,00 |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen | | | 263.127,40 | | | | | |
| - • 77911001 | FFM Haupt- und Baurechtsamt allgemein | | 0,00 | 3.471,11 | 3.471,11 | 0,00 | 0,00 | - 3.471,11 | 0,00 |
| - • 77911011 | FFM Durchlaufende Gelder Schofer-Schule | | 0,00 | 3.094,50 | 3.094,50 | 0,00 | 0,00 | - 3.094,50 | 0,00 |
| - • 77911012 | FFM Durchlaufende Gelder Höll-Schule | | 0,00 | 4.723,27 | 4.723,27 | 0,00 | 0,00 | - 4.723,27 | 0,00 |
| - • 77911021 | FFM Einzahlungen Tourist-Info (Barkasse-EC usw.) | | 0,00 | 314,50 | 314,50 | 0,00 | 0,00 | - 314,50 | 0,00 |
| - • 77911022 | FFM Kommissionsverkauf KVV-Fahrkarten | | 0,00 | 16.363,20 | 16.363,20 | 0,00 | 0,00 | - 16.363,20 | 0,00 |
| - • 77911023 | FFM Kommissionsware Weinverkauf | | 0,00 | 10.858,36 | 10.858,36 | 0,00 | 0,00 | - 10.858,36 | 0,00 |
| - • 77911024 | FFM Sonstige Kommissionsware | | 0,00 | 4.711,10 | 4.711,10 | 0,00 | 0,00 | - 4.711,10 | 0,00 |
| - • 77911025 | FFM Kartenvorverkäufe | | 0,00 | 21.944,37 | 21.944,37 | 0,00 | 0,00 | - 21.944,37 | 0,00 |
| - • 77911026 | FFM Schwimmbadkarten | | 0,00 | 5.876,00 | 5.876,00 | 0,00 | 0,00 | - 5.876,00 | 0,00 |
| - • 77911027 | FFM Gebüfa-Gutscheine | | 0,00 | 2.190,00 | 2.190,00 | 0,00 | 0,00 | - 2.190,00 | 0,00 |
| - • 77912001 | FFM Kämmerei allgemein | | 0,00 | 42.515,00 | 42.515,00 | 0,00 | 0,00 | - 42.515,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

| Nr. | Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|---|-------------|--------------------------|---------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 [1] | 3 | 4 | 5 [2] | 6 | 7 [3] | 8 [4] |
| - | • 77912002 FFM Spenden allgemein | | 0,00 | 17.169,48 | 17.169,48 | 0,00 | 0,00 | - 17.169,48 | 0,00 |
| - | • 77912011 FFM Amtshilfeersuchen | | 0,00 | 300,28 | 300,28 | 0,00 | 0,00 | - 300,28 | 0,00 |
| - | • 77912031 FFM Verrechnungen mit dem EB Seniorenzentrum | | 0,00 | 1.808,84 | 1.808,84 | 0,00 | 0,00 | - 1.808,84 | 0,00 |
| - | • 77912032 FFM Verrechnungen mit der WEG Seniorenzentrum | | 0,00 | 1.291,06 | 1.291,06 | 0,00 | 0,00 | - 1.291,06 | 0,00 |
| - | • 77914002 FFM Pensionskasse | | 0,00 | 5.018,00 | 5.018,00 | 0,00 | 0,00 | - 5.018,00 | 0,00 |
| - | • 77914003 FFM Lohn- und Gehaltsvorschüsse | | 0,00 | 381,40 | 381,40 | 0,00 | 0,00 | - 381,40 | 0,00 |
| - | • 77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer | | 0,00 | 121.096,93 | 121.096,93 | 0,00 | 0,00 | - 121.096,93 | 0,00 |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | | | 2.210,69 | | | | | |
| 40 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | | 1.673.938,44 | | | | | |
| 41 | + /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | | | -281.264,49 | | | | | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres | | | 1.392.673,95 | | | | | |

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 95.000,00 | 419,86 | -94.580,14 | 0,00 | 0,00 | 94.580,14 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 145.400,00 | 26.513,88 | -118.886,12 | 0,00 | 0,00 | 118.886,12 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 300,00 | 266,50 | -33,50 | 0,00 | 0,00 | 33,50 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 74.900,00 | 19.847,01 | -55.052,99 | 0,00 | 0,00 | 55.052,99 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 143.400,00 | 150.935,83 | 7.535,83 | 0,00 | 0,00 | -7.535,83 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 34.100,00 | 0,00 | -34.100,00 | -5.235,81 | 0,00 | 28.864,19 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 26.000,00 | 20.749,42 | -5.250,58 | 0,00 | 0,00 | 5.250,58 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 519.100,00 | 218.732,50 | -300.367,50 | -5.235,81 | 0,00 | 295.131,69 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 1.935.100,00 | 1.635.299,01 | -299.800,99 | 10.024,25 | 0,00 | 309.825,24 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 94.100,00 | 0,00 | -94.100,00 | 0,00 | 0,00 | 94.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.228.200,00 | 328.902,60 | -899.297,40 | -86.058,57 | 0,00 | 813.238,83 | 367.315,67 |
| 15 | - Abschreibungen | | 422.500,00 | 114.978,02 | -307.521,98 | 0,00 | 0,00 | 307.521,98 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 4.800,00 | 4.734,85 | -65,15 | 0,00 | 0,00 | 65,15 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 222.300,00 | 196.774,22 | -25.525,78 | 0,00 | 0,00 | 25.525,78 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 3.907.000,00 | 2.280.688,70 | -1.626.311,30 | -76.034,32 | 0,00 | 1.550.276,98 | 367.315,67 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -3.387.900,00 | -2.061.956,20 | 1.325.943,80 | 70.798,51 | 0,00 | -1.255.145,29 | -367.315,67 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 2.849.500,00 | 1.954.504,09 | -894.995,91 | 0,00 | 0,00 | 894.995,91 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 565.000,00 | 226.192,54 | -338.807,46 | 0,00 | 0,00 | 338.807,46 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 7.900,00 | 10.920,49 | 3.020,49 | 0,00 | 0,00 | -3.020,49 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 2.276.600,00 | 1.717.391,06 | -559.208,94 | 0,00 | 0,00 | 559.208,94 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -1.111.300,00 | -344.565,14 | 766.734,86 | 70.798,51 | 0,00 | -695.936,35 | -367.315,67 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 339.600,00 | 20.160,43 | -319.439,57 | 0,00 | 0,00 | 319.439,57 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 3.509.700,00 | 2.091.286,59 | -1.418.413,41 | 23.705,88 | 0,00 | 1.442.119,29 | 310.000,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -3.170.100,00 | -2.071.126,16 | 1.098.973,84 | -23.705,88 | 0,00 | -1.122.679,72 | -310.000,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 600.000,00 | 163.821,71 | -436.178,29 | 0,00 | 0,00 | 436.178,29 | 336.178,29 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 600.000,00 | 163.821,71 | -436.178,29 | 0,00 | 0,00 | 436.178,29 | 336.178,29 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 260.000,00 | 282.130,19 | 22.130,19 | 5.000,00 | 0,00 | -17.130,19 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 1.265.800,00 | 975.028,41 | -290.771,59 | 0,00 | 0,00 | 290.771,59 | 128.489,24 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 64.800,00 | 285.450,26 | 220.650,26 | 215.993,09 | 0,00 | -4.657,17 | 12.300,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.590.600,00 | 1.542.608,86 | -47.991,14 | 220.993,09 | 0,00 | 268.984,23 | 140.789,24 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | -990.600,00 | -1.378.787,15 | -388.187,15 | -220.993,09 | 0,00 | 167.194,06 | 195.389,05 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | -4.160.700,00 | -3.449.913,31 | 710.786,69 | -244.698,97 | 0,00 | -955.485,66 | -114.610,95 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.10 Steuerung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 0,00 | 26.513,88 | 26.513,88 | 0,00 | 0,00 | -26.513,88 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 2.932,09 | 2.932,09 | 0,00 | 0,00 | -2.932,09 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 10.400,00 | 8.800,00 | -1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 10.400,00 | 38.245,97 | 27.845,97 | 0,00 | 0,00 | -27.845,97 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 199.400,00 | 232.679,82 | 33.279,82 | 0,00 | 0,00 | -33.279,82 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 25.400,00 | 0,00 | -25.400,00 | 0,00 | 0,00 | 25.400,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.400,00 | 23.118,31 | 21.718,31 | 0,00 | 0,00 | -21.718,31 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 400,00 | 46.613,40 | 46.213,40 | 0,00 | 0,00 | -46.213,40 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 31.700,00 | 27.799,97 | -3.900,03 | 0,00 | 0,00 | 3.900,03 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 258.300,00 | 330.211,50 | 71.911,50 | 0,00 | 0,00 | -71.911,50 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -247.900,00 | -291.965,53 | -44.065,53 | 0,00 | 0,00 | 44.065,53 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 168.000,00 | 324.841,39 | 156.841,39 | 0,00 | 0,00 | -156.841,39 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 2.800,00 | 32.875,86 | 30.075,86 | 0,00 | 0,00 | -30.075,86 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 165.200,00 | 291.965,53 | 126.765,53 | 0,00 | 0,00 | -126.765,53 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -82.700,00 | 0,00 | 82.700,00 | 0,00 | 0,00 | -82.700,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 20.600,00 | 0,00 | -20.600,00 | 0,00 | 0,00 | 20.600,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 348,55 | 348,55 | 0,00 | 0,00 | -348,55 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 228,00 | 228,00 | 0,00 | 0,00 | -228,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 20.600,00 | 576,55 | -20.023,45 | 0,00 | 0,00 | 20.023,45 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -20.600,00 | -576,55 | 20.023,45 | 0,00 | 0,00 | -20.023,45 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 25.876,55 | 25.876,55 | 0,00 | 0,00 | -25.876,55 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 26.300,00 | 25.300,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -26.300,00 | 576,55 | 26.876,55 | 0,00 | 0,00 | -26.876,55 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -46.900,00 | 0,00 | 46.900,00 | 0,00 | 0,00 | -46.900,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.14 Zentrale Funktionen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 0,00 | 419,86 | 419,86 | 0,00 | 0,00 | -419,86 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 419,86 | 419,86 | 0,00 | 0,00 | -419,86 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 21.600,00 | 18.389,41 | -3.210,59 | 0,00 | 0,00 | 3.210,59 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 300,00 | 250,00 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.300,00 | 2.877,98 | 577,98 | 0,00 | 0,00 | -577,98 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 24.200,00 | 21.517,39 | -2.682,61 | 0,00 | 0,00 | 2.682,61 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -24.200,00 | -21.097,53 | 3.102,47 | 0,00 | 0,00 | -3.102,47 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 44.197,92 | 44.197,92 | 0,00 | 0,00 | -44.197,92 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 44.200,00 | 23.100,39 | -21.099,61 | 0,00 | 0,00 | 21.099,61 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -44.200,00 | 21.097,53 | 65.297,53 | 0,00 | 0,00 | -65.297,53 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -68.400,00 | 0,00 | 68.400,00 | 0,00 | 0,00 | -68.400,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.20 Organisation und EDV

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 6.600,00 | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 | -6.600,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 6.600,00 | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 | -6.600,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 41.300,00 | 37.626,52 | -3.673,48 | 0,00 | 0,00 | 3.673,48 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 18.086,47 | 18.086,47 | 0,00 | 0,00 | -18.086,47 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 8.500,00 | 15.496,83 | 6.996,83 | 0,00 | 0,00 | -6.996,83 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 49.800,00 | 71.209,82 | 21.409,82 | 0,00 | 0,00 | -21.409,82 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -49.800,00 | -64.609,82 | -14.809,82 | 0,00 | 0,00 | 14.809,82 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 102.809,82 | 102.809,82 | 0,00 | 0,00 | -102.809,82 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 37.000,00 | 38.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | -1.200,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -37.000,00 | 64.609,82 | 101.609,82 | 0,00 | 0,00 | -101.609,82 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -86.800,00 | 0,00 | 86.800,00 | 0,00 | 0,00 | -86.800,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11200500-Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 20.000,00 | 21.665,07 | 1.665,07 | 0,00 | 0,00 | -1.665,07 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 20.000,00 | 21.665,07 | 1.665,07 | 0,00 | 0,00 | -1.665,07 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -20.000,00 | -21.665,07 | -1.665,07 | 0,00 | 0,00 | 1.665,07 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -20.000,00 | -21.665,07 | -1.665,07 | 0,00 | 0,00 | 1.665,07 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.21 Personalwesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 57.200,00 | 63.900,00 | 6.700,00 | 0,00 | 0,00 | -6.700,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 57.200,00 | 63.900,00 | 6.700,00 | 0,00 | 0,00 | -6.700,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 243.622,23 | 243.622,23 | 10.024,25 | 0,00 | -233.597,98 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 43.100,00 | 52.512,10 | 9.412,10 | 0,00 | 0,00 | -9.412,10 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 81.200,00 | 84.254,31 | 3.054,31 | 0,00 | 0,00 | -3.054,31 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 124.300,00 | 380.388,64 | 256.088,64 | 10.024,25 | 0,00 | -246.064,39 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -67.100,00 | -316.488,64 | -249.388,64 | -10.024,25 | 0,00 | 239.364,39 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 77.400,00 | 73.866,41 | -3.533,59 | 0,00 | 0,00 | 3.533,59 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 8.800,00 | 1.000,00 | -7.800,00 | 0,00 | 0,00 | 7.800,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 68.600,00 | 72.866,41 | 4.266,41 | 0,00 | 0,00 | -4.266,41 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 1.500,00 | -243.622,23 | -245.122,23 | -10.024,25 | 0,00 | 235.097,98 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.22 Finanzverwaltung Kasse

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 400,00 | 6.742,05 | 6.342,05 | 0,00 | 0,00 | -6.342,05 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 43.800,00 | 43.400,00 | -400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 6.000,00 | 9.197,42 | 3.197,42 | 0,00 | 0,00 | -3.197,42 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 50.200,00 | 59.339,47 | 9.139,47 | 0,00 | 0,00 | -9.139,47 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 280.200,00 | 283.364,57 | 3.164,57 | 0,00 | 0,00 | -3.164,57 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 39.300,00 | 0,00 | -39.300,00 | 0,00 | 0,00 | 39.300,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 23.500,00 | 14.673,97 | -8.826,03 | 0,00 | 0,00 | 8.826,03 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 200,00 | 7.562,98 | 7.362,98 | 0,00 | 0,00 | -7.362,98 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 4.500,00 | 4.430,25 | -69,75 | 0,00 | 0,00 | 69,75 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 10.100,00 | 8.402,52 | -1.697,48 | 0,00 | 0,00 | 1.697,48 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 357.800,00 | 318.434,29 | -39.365,71 | 0,00 | 0,00 | 39.365,71 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -307.600,00 | -259.094,82 | 48.505,18 | 0,00 | 0,00 | -48.505,18 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 157.300,00 | 288.002,69 | 130.702,69 | 0,00 | 0,00 | -130.702,69 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 20.000,00 | 28.907,87 | 8.907,87 | 0,00 | 0,00 | -8.907,87 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 137.300,00 | 259.094,82 | 121.794,82 | 0,00 | 0,00 | -121.794,82 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -170.300,00 | 0,00 | 170.300,00 | 0,00 | 0,00 | -170.300,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11220000-Allgemeine Finanzverwaltung | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 0,00 | 11.331,78 | 11.331,78 | 0,00 | 0,00 | -11.331,78 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 11.331,78 | 11.331,78 | 0,00 | 0,00 | -11.331,78 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | -11.331,78 | -11.331,78 | 0,00 | 0,00 | 11.331,78 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | -11.331,78 | -11.331,78 | 0,00 | 0,00 | 11.331,78 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement Techn.

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 95.000,00 | 0,00 | -95.000,00 | 0,00 | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 145.400,00 | 0,00 | -145.400,00 | 0,00 | 0,00 | 145.400,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 66.000,00 | 0,00 | -66.000,00 | 0,00 | 0,00 | 66.000,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 24.700,00 | 0,00 | -24.700,00 | 0,00 | 0,00 | 24.700,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 356.100,00 | 0,00 | -356.100,00 | 0,00 | 0,00 | 356.100,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 555.500,00 | 0,00 | -555.500,00 | 0,00 | 0,00 | 555.500,00 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 8.800,00 | 0,00 | -8.800,00 | 0,00 | 0,00 | 8.800,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 948.500,00 | 42.540,06 | -905.959,94 | -97.767,02 | 0,00 | 808.192,92 | 367.315,67 |
| 15 | - Abschreibungen | | 401.200,00 | 0,00 | -401.200,00 | 0,00 | 0,00 | 401.200,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 3.600,00 | 0,00 | -3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 3.600,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 1.917.600,00 | 42.540,06 | -1.875.059,94 | -97.767,02 | 0,00 | 1.777.292,92 | 367.315,67 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -1.561.500,00 | -42.540,06 | 1.518.959,94 | 97.767,02 | 0,00 | -1.421.192,92 | -367.315,67 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 1.441.400,00 | 0,00 | -1.441.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.441.400,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 107.100,00 | 0,00 | -107.100,00 | 0,00 | 0,00 | 107.100,00 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 1.700,00 | 0,00 | -1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 1.700,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 1.332.600,00 | 0,00 | -1.332.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.332.600,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -228.900,00 | -42.540,06 | 186.359,94 | 97.767,02 | 0,00 | -88.592,92 | -367.315,67 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11240100-Rathausneukonzeption | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Rathausneukonzeption | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 500.000,00 | 163.821,71 | -336.178,29 | 0,00 | 0,00 | 336.178,29 | 336.178,29 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 500.000,00 | 163.821,71 | -336.178,29 | 0,00 | 0,00 | 336.178,29 | 336.178,29 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 1.245.800,00 | 975.028,41 | -270.771,59 | 0,00 | 0,00 | 270.771,59 | 108.489,24 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 12.300,00 | 0,00 | -12.300,00 | 0,00 | 0,00 | 12.300,00 | 12.300,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.258.100,00 | 975.028,41 | -283.071,59 | 0,00 | 0,00 | 283.071,59 | 120.789,24 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -758.100,00 | -811.206,70 | -53.106,70 | 0,00 | 0,00 | 53.106,70 | 215.389,05 |
| 15 | - Aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 29.900,00 | 29.900,00 | 0,00 | 0,00 | -29.900,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -758.100,00 | -841.106,70 | -83.006,70 | 0,00 | 0,00 | 83.006,70 | 215.389,05 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.25 Bauhof

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.600,00 | 2.881,00 | 281,00 | 0,00 | 0,00 | -281,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 7.000,00 | 28.035,83 | 21.035,83 | 0,00 | 0,00 | -21.035,83 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 9.400,00 | 0,00 | -9.400,00 | -5.235,81 | 0,00 | 4.164,19 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 19.000,00 | 30.916,83 | 11.916,83 | -5.235,81 | 0,00 | -17.152,64 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 681.800,00 | 648.915,38 | -32.884,62 | 0,00 | 0,00 | 32.884,62 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 84.600,00 | 107.361,06 | 22.761,06 | 13.681,63 | 0,00 | -9.079,43 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 20.700,00 | 40.825,32 | 20.125,32 | 0,00 | 0,00 | -20.125,32 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 7.700,00 | 4.781,37 | -2.918,63 | 0,00 | 0,00 | 2.918,63 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 794.800,00 | 801.883,13 | 7.083,13 | 13.681,63 | 0,00 | 6.598,50 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -775.800,00 | -770.966,30 | 4.833,70 | -18.917,44 | 0,00 | -23.751,14 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 856.700,00 | 797.236,10 | -59.463,90 | 0,00 | 0,00 | 59.463,90 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 67.000,00 | 15.349,31 | -51.650,69 | 0,00 | 0,00 | 51.650,69 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 6.200,00 | 10.920,49 | 4.720,49 | 0,00 | 0,00 | -4.720,49 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 783.500,00 | 770.966,30 | -12.533,70 | 0,00 | 0,00 | 12.533,70 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 | -18.917,44 | 0,00 | -11.217,44 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---------------------------------|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11250000-Bauhof | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 32.500,00 | 248.493,09 | 215.993,09 | 215.993,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 52.500,00 | 248.493,09 | 195.993,09 | 215.993,09 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -52.500,00 | -248.493,09 | -195.993,09 | -215.993,09 | 0,00 | -20.000,00 | -20.000,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -52.500,00 | -248.493,09 | -195.993,09 | -215.993,09 | 0,00 | -20.000,00 | -20.000,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.26 Zentrale Dienstleistungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 200,00 | 126,50 | -73,50 | 0,00 | 0,00 | 73,50 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 200,00 | 126,50 | -73,50 | 0,00 | 0,00 | 73,50 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 64.900,00 | 71.282,35 | 6.382,35 | 0,00 | 0,00 | -6.382,35 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 400,00 | 777,80 | 377,80 | 0,00 | 0,00 | -377,80 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 775,82 | 775,82 | 0,00 | 0,00 | -775,82 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 54.600,00 | 49.390,77 | -5.209,23 | 0,00 | 0,00 | 5.209,23 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 119.900,00 | 122.226,74 | 2.326,74 | 0,00 | 0,00 | -2.326,74 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -119.700,00 | -122.100,24 | -2.400,24 | 0,00 | 0,00 | 2.400,24 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 22.700,00 | 129.500,24 | 106.800,24 | 0,00 | 0,00 | -106.800,24 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 11.900,00 | 7.400,00 | -4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 10.800,00 | 122.100,24 | 111.300,24 | 0,00 | 0,00 | -111.300,24 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -108.900,00 | 0,00 | 108.900,00 | 0,00 | 0,00 | -108.900,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11260000-Post- und Telefonzentrale, zentrale Dienstleistungen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 0,00 | 3.960,32 | 3.960,32 | 0,00 | 0,00 | -3.960,32 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 3.960,32 | 3.960,32 | 0,00 | 0,00 | -3.960,32 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | -3.960,32 | -3.960,32 | 0,00 | 0,00 | 3.960,32 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | -3.960,32 | -3.960,32 | 0,00 | 0,00 | 3.960,32 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 121.800,00 | 121.511,86 | -288,14 | 0,00 | 0,00 | 288,14 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 11.200,00 | 3.682,77 | -7.517,23 | -1.973,18 | 0,00 | 5.544,05 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 556,74 | 556,74 | 0,00 | 0,00 | -556,74 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 133.000,00 | 125.751,37 | -7.248,63 | -1.973,18 | 0,00 | 5.275,45 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -133.000,00 | -125.751,37 | 7.248,63 | 1.973,18 | 0,00 | -5.275,45 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 98.200,00 | 126.151,37 | 27.951,37 | 0,00 | 0,00 | -27.951,37 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 9.600,00 | 400,00 | -9.200,00 | 0,00 | 0,00 | 9.200,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 88.600,00 | 125.751,37 | 37.151,37 | 0,00 | 0,00 | -37.151,37 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -44.400,00 | 0,00 | 44.400,00 | 1.973,18 | 0,00 | -42.426,82 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.33 Grundstücksmanagement

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 5.900,00 | 7.291,87 | 1.391,87 | 0,00 | 0,00 | -1.391,87 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 5.900,00 | 7.291,87 | 1.391,87 | 0,00 | 0,00 | -1.391,87 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 797,66 | 797,66 | 0,00 | 0,00 | -797,66 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 50.800,00 | 27.607,52 | -23.192,48 | 0,00 | 0,00 | 23.192,48 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 1.114,03 | 1.114,03 | 0,00 | 0,00 | -1.114,03 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 0,00 | 54,60 | 54,60 | 0,00 | 0,00 | -54,60 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.600,00 | 356,85 | -1.243,15 | 0,00 | 0,00 | 1.243,15 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 52.400,00 | 29.930,66 | -22.469,34 | 0,00 | 0,00 | 22.469,34 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -46.500,00 | -22.638,79 | 23.861,21 | 0,00 | 0,00 | -23.861,21 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 179.400,00 | 35.764,06 | -143.635,94 | 0,00 | 0,00 | 143.635,94 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -179.400,00 | -35.764,06 | 143.635,94 | 0,00 | 0,00 | -143.635,94 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -225.900,00 | -58.402,85 | 167.497,15 | 0,00 | 0,00 | -167.497,15 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11330100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 260.000,00 | 15,00 | -259.985,00 | 0,00 | 0,00 | 259.985,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 260.000,00 | 15,00 | -259.985,00 | 0,00 | 0,00 | 259.985,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -160.000,00 | -15,00 | 159.985,00 | 0,00 | 0,00 | -159.985,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -160.000,00 | -15,00 | 159.985,00 | 0,00 | 0,00 | -159.985,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 11330100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 004-Erwerb Anwesen Liehenbachstr. 7 | | | | | | | | | |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 0,00 | 282.115,19 | 282.115,19 | 5.000,00 | 0,00 | -277.115,19 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 282.115,19 | 282.115,19 | 5.000,00 | 0,00 | -277.115,19 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | -282.115,19 | -282.115,19 | -5.000,00 | 0,00 | 277.115,19 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | -282.115,19 | -282.115,19 | -5.000,00 | 0,00 | 277.115,19 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

11.32 Abgabewesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 100,00 | 140,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | -40,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 20.000,00 | 11.552,00 | -8.448,00 | 0,00 | 0,00 | 8.448,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 20.100,00 | 11.892,00 | -8.208,00 | 0,00 | 0,00 | 8.208,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 31.500,00 | 33.125,14 | 1.625,14 | 0,00 | 0,00 | -1.625,14 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.800,00 | 264,53 | -1.535,47 | 0,00 | 0,00 | 1.535,47 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 21.000,00 | 2.628,88 | -18.371,12 | 0,00 | 0,00 | 18.371,12 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 54.300,00 | 36.018,55 | -18.281,45 | 0,00 | 0,00 | 18.281,45 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -34.200,00 | -24.126,55 | 10.073,45 | 0,00 | 0,00 | -10.073,45 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 27.800,00 | 42.021,60 | 14.221,60 | 0,00 | 0,00 | -14.221,60 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 50.900,00 | 17.895,05 | -33.004,95 | 0,00 | 0,00 | 33.004,95 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -23.100,00 | 24.126,55 | 47.226,55 | 0,00 | 0,00 | -47.226,55 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -57.300,00 | 0,00 | 57.300,00 | 0,00 | 0,00 | -57.300,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.700,00 | 7.070,00 | 1.370,00 | 0,00 | 0,00 | -1.370,00 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 13.400,00 | 16.711,26 | 3.311,26 | 0,00 | 0,00 | -3.311,26 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 81.300,00 | 115.864,19 | 34.564,19 | 0,00 | 0,00 | -34.564,19 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 5.900,00 | 20.034,51 | 14.134,51 | 0,00 | 0,00 | -14.134,51 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 2.696,46 | 2.696,46 | 0,00 | 0,00 | -2.696,46 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 4.800,00 | 0,00 | -4.800,00 | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 4.000,00 | 16.210,13 | 12.210,13 | 0,00 | 0,00 | -12.210,13 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 115.100,00 | 178.586,55 | 63.486,55 | 0,00 | 0,00 | -63.486,55 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 359.100,00 | 386.338,56 | 27.238,56 | 0,00 | 0,00 | -27.238,56 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 87.600,00 | 0,00 | -87.600,00 | 0,00 | 0,00 | 87.600,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 174.400,00 | 212.542,66 | 38.142,66 | 10.311,12 | 0,00 | -27.831,54 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 66.000,00 | 81.699,48 | 15.699,48 | 0,00 | 0,00 | -15.699,48 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 77.400,00 | 99.888,20 | 22.488,20 | 3.309,12 | 0,00 | -19.179,08 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 764.500,00 | 780.468,90 | 15.968,90 | 13.620,24 | 0,00 | -2.348,66 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -649.400,00 | -601.882,35 | 47.517,65 | -13.620,24 | 0,00 | -61.137,89 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 207.900,00 | 187.700,00 | -20.200,00 | 0,00 | 0,00 | 20.200,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 181.400,00 | 248.513,96 | 67.113,96 | 0,00 | 0,00 | -67.113,96 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 26.500,00 | -60.813,96 | -87.313,96 | 0,00 | 0,00 | 87.313,96 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -622.900,00 | -662.696,31 | -39.796,31 | -13.620,24 | 0,00 | 26.176,07 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 96.900,00 | 158.362,02 | 61.462,02 | 0,00 | 0,00 | -61.462,02 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 661.200,00 | 663.293,79 | 2.093,79 | 13.620,24 | 0,00 | 11.526,45 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -564.300,00 | -504.931,77 | 59.368,23 | -13.620,24 | 0,00 | -72.988,47 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 72.000,00 | 24.320,00 | -47.680,00 | 0,00 | 0,00 | 47.680,00 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 72.000,00 | 24.320,00 | -47.680,00 | 0,00 | 0,00 | 47.680,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000,00 | 40.230,36 | -9.769,64 | 0,00 | 0,00 | 9.769,64 | 9.769,64 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 457.200,00 | 13.555,90 | -443.644,10 | 0,00 | 0,00 | 443.644,10 | 427.537,27 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 507.200,00 | 53.786,26 | -453.413,74 | 0,00 | 0,00 | 453.413,74 | 437.306,91 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | -435.200,00 | -29.466,26 | 405.733,74 | 0,00 | 0,00 | -405.733,74 | -437.306,91 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | -999.500,00 | -534.398,03 | 465.101,97 | -13.620,24 | 0,00 | -478.722,21 | -437.306,91 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.10 Wahlen und Statistik

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-----------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 2.106,46 | 2.106,46 | 0,00 | 0,00 | -2.106,46 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 2.106,46 | 2.106,46 | 0,00 | 0,00 | -2.106,46 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 600,00 | 1.078,08 | 478,08 | 0,00 | 0,00 | -478,08 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 216,65 | 216,65 | 0,00 | 0,00 | -216,65 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 366,10 | 366,10 | 0,00 | 0,00 | -366,10 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 600,00 | 1.660,83 | 1.060,83 | 0,00 | 0,00 | -1.060,83 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -600,00 | 445,63 | 1.045,63 | 0,00 | 0,00 | -1.045,63 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 22.100,00 | 794,49 | -21.305,51 | 0,00 | 0,00 | 21.305,51 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -22.100,00 | -794,49 | 21.305,51 | 0,00 | 0,00 | -21.305,51 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -22.700,00 | -348,86 | 22.351,14 | 0,00 | 0,00 | -22.351,14 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 12100000-Wahlen und Statistik | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 4.700,00 | 3.714,00 | -986,00 | 0,00 | 0,00 | 986,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 4.700,00 | 3.714,00 | -986,00 | 0,00 | 0,00 | 986,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -4.700,00 | -3.714,00 | 986,00 | 0,00 | 0,00 | -986,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -4.700,00 | -3.714,00 | 986,00 | 0,00 | 0,00 | -986,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.20 Ordnungswesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 8.000,00 | 10.255,00 | 2.255,00 | 0,00 | 0,00 | -2.255,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.000,00 | 828,48 | -1.171,52 | 0,00 | 0,00 | 1.171,52 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 4.000,00 | 16.210,13 | 12.210,13 | 0,00 | 0,00 | -12.210,13 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 14.000,00 | 27.293,61 | 13.293,61 | 0,00 | 0,00 | -13.293,61 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 111.900,00 | 127.727,17 | 15.827,17 | 0,00 | 0,00 | -15.827,17 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 26.500,00 | 0,00 | -26.500,00 | 0,00 | 0,00 | 26.500,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 12.500,00 | 5.718,86 | -6.781,14 | 0,00 | 0,00 | 6.781,14 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 186,87 | 186,87 | 0,00 | 0,00 | -186,87 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 5.000,00 | 6.836,68 | 1.836,68 | 0,00 | 0,00 | -1.836,68 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 155.900,00 | 140.469,58 | -15.430,42 | 0,00 | 0,00 | 15.430,42 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -141.900,00 | -113.175,97 | 28.724,03 | 0,00 | 0,00 | -28.724,03 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 77.500,00 | 74.000,00 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 41.400,00 | 94.676,15 | 53.276,15 | 0,00 | 0,00 | -53.276,15 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 36.100,00 | -20.676,15 | -56.776,15 | 0,00 | 0,00 | 56.776,15 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -105.800,00 | -133.852,12 | -28.052,12 | 0,00 | 0,00 | 28.052,12 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.21 Verkehrswesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 4.800,00 | 0,00 | -4.800,00 | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 4.800,00 | 0,00 | -4.800,00 | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 31.831,35 | 31.831,35 | 0,00 | 0,00 | -31.831,35 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 31.831,35 | 31.831,35 | 0,00 | 0,00 | -31.831,35 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 4.800,00 | -31.831,35 | -36.631,35 | 0,00 | 0,00 | 36.631,35 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 31.000,00 | 27.100,00 | -3.900,00 | 0,00 | 0,00 | 3.900,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 17.500,00 | 17.071,08 | -428,92 | 0,00 | 0,00 | 428,92 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 13.500,00 | 10.028,92 | -3.471,08 | 0,00 | 0,00 | 3.471,08 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 18.300,00 | -21.802,43 | -40.102,43 | 0,00 | 0,00 | 40.102,43 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.22 Einwohnerwesen und Bürgerservice

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 35.000,00 | 43.617,11 | 8.617,11 | 0,00 | 0,00 | -8.617,11 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 3.000,00 | 3.988,58 | 988,58 | 0,00 | 0,00 | -988,58 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 38.000,00 | 47.605,69 | 9.605,69 | 0,00 | 0,00 | -9.605,69 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 53.000,00 | 49.726,82 | -3.273,18 | 0,00 | 0,00 | 3.273,18 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 25.600,00 | 22.961,14 | -2.638,86 | 0,00 | 0,00 | 2.638,86 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 100,00 | 110,96 | 10,96 | 0,00 | 0,00 | -10,96 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 35.200,00 | 31.523,42 | -3.676,58 | 0,00 | 0,00 | 3.676,58 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 113.900,00 | 104.322,34 | -9.577,66 | 0,00 | 0,00 | 9.577,66 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -75.900,00 | -56.716,65 | 19.183,35 | 0,00 | 0,00 | -19.183,35 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 18.400,00 | 0,00 | -18.400,00 | 0,00 | 0,00 | 18.400,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 28.400,00 | 45.614,38 | 17.214,38 | 0,00 | 0,00 | -17.214,38 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -10.000,00 | -45.614,38 | -35.614,38 | 0,00 | 0,00 | 35.614,38 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -85.900,00 | -102.331,03 | -16.431,03 | 0,00 | 0,00 | 16.431,03 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.23 Personenstandswesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 7.500,00 | 8.935,00 | 1.435,00 | 0,00 | 0,00 | -1.435,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 300,00 | 711,00 | 411,00 | 0,00 | 0,00 | -411,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 7.800,00 | 9.646,00 | 1.846,00 | 0,00 | 0,00 | -1.846,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 75.600,00 | 72.998,53 | -2.601,47 | 0,00 | 0,00 | 2.601,47 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 61.100,00 | 0,00 | -61.100,00 | 0,00 | 0,00 | 61.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 5.500,00 | 7.319,62 | 1.819,62 | 0,00 | 0,00 | -1.819,62 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 430,80 | 430,80 | 0,00 | 0,00 | -430,80 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.200,00 | 2.195,03 | 995,03 | 0,00 | 0,00 | -995,03 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 143.400,00 | 82.943,98 | -60.456,02 | 0,00 | 0,00 | 60.456,02 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -135.600,00 | -73.297,98 | 62.302,02 | 0,00 | 0,00 | -62.302,02 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 55.300,00 | 54.400,00 | -900,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 7.300,00 | 14.152,87 | 6.852,87 | 0,00 | 0,00 | -6.852,87 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 48.000,00 | 40.247,13 | -7.752,87 | 0,00 | 0,00 | 7.752,87 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -87.600,00 | -33.050,85 | 54.549,15 | 0,00 | 0,00 | -54.549,15 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 800,00 | 38,40 | -761,60 | 0,00 | 0,00 | 761,60 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 600,00 | 0,00 | -600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 590,00 | 590,00 | 0,00 | 0,00 | -590,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 1.400,00 | 628,40 | -771,60 | 0,00 | 0,00 | 771,60 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 299,50 | 299,50 | 0,00 | 0,00 | -299,50 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | -4,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 300,00 | 0,00 | -300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 300,00 | 303,50 | 3,50 | 0,00 | 0,00 | -3,50 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 1.100,00 | 324,90 | -775,10 | 0,00 | 0,00 | 775,10 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 19.400,00 | 24.269,99 | 4.869,99 | 0,00 | 0,00 | -4.869,99 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -19.400,00 | -24.269,99 | -4.869,99 | 0,00 | 0,00 | 4.869,99 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -18.300,00 | -23.945,09 | -5.645,09 | 0,00 | 0,00 | 5.645,09 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.25 Sozialversicherung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 118.600,00 | 104.054,69 | -14.545,31 | 0,00 | 0,00 | 14.545,31 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 75,96 | 75,96 | 0,00 | 0,00 | -75,96 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 5.816,76 | 5.816,76 | 3.309,12 | 0,00 | -2.507,64 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 118.800,00 | 109.947,41 | -8.852,59 | 3.309,12 | 0,00 | 12.161,71 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -118.800,00 | -109.947,41 | 8.852,59 | -3.309,12 | 0,00 | -12.161,71 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 25.700,00 | 32.200,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | -6.500,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 2.100,00 | 25.880,47 | 23.780,47 | 0,00 | 0,00 | -23.780,47 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 23.600,00 | 6.319,53 | -17.280,47 | 0,00 | 0,00 | 17.280,47 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -95.200,00 | -103.627,88 | -8.427,88 | -3.309,12 | 0,00 | 5.118,76 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

12.60 Brandschutz

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.700,00 | 7.070,00 | 1.370,00 | 0,00 | 0,00 | -1.370,00 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 13.400,00 | 16.711,26 | 3.311,26 | 0,00 | 0,00 | -3.311,26 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 30.000,00 | 53.018,68 | 23.018,68 | 0,00 | 0,00 | -23.018,68 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 14.506,45 | 14.506,45 | 0,00 | 0,00 | -14.506,45 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 49.100,00 | 91.306,39 | 42.206,39 | 0,00 | 0,00 | -42.206,39 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 130.000,00 | 175.165,46 | 45.165,46 | 10.311,12 | 0,00 | -34.854,34 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 65.900,00 | 80.674,24 | 14.774,24 | 0,00 | 0,00 | -14.774,24 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 35.700,00 | 53.150,21 | 17.450,21 | 0,00 | 0,00 | -17.450,21 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 231.600,00 | 308.989,91 | 77.389,91 | 10.311,12 | 0,00 | -67.078,79 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -182.500,00 | -217.683,52 | -35.183,52 | -10.311,12 | 0,00 | 24.872,40 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 43.200,00 | 26.054,53 | -17.145,47 | 0,00 | 0,00 | 17.145,47 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -43.200,00 | -26.054,53 | 17.145,47 | 0,00 | 0,00 | -17.145,47 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -225.700,00 | -243.738,05 | -18.038,05 | -10.311,12 | 0,00 | 7.726,93 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 12600000-Brandschutz | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 17.500,00 | 2.379,17 | -15.120,83 | 0,00 | 0,00 | 15.120,83 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 17.500,00 | 2.379,17 | -15.120,83 | 0,00 | 0,00 | 15.120,83 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -17.500,00 | -2.379,17 | 15.120,83 | 0,00 | 0,00 | -15.120,83 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -17.500,00 | -2.379,17 | 15.120,83 | 0,00 | 0,00 | -15.120,83 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 12600000-Brandschutz | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 002-Anbau Feuerwehrgerätehaus | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000,00 | 40.230,36 | -9.769,64 | 0,00 | 0,00 | 9.769,64 | 9.769,64 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 50.000,00 | 40.230,36 | -9.769,64 | 0,00 | 0,00 | 9.769,64 | 9.769,64 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -50.000,00 | -40.230,36 | 9.769,64 | 0,00 | 0,00 | -9.769,64 | -9.769,64 |
| 15 | - Aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 4.100,00 | 4.100,00 | 0,00 | 0,00 | -4.100,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -50.000,00 | -44.330,36 | 5.669,64 | 0,00 | 0,00 | -5.669,64 | -9.769,64 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 12600000-Brandschutz | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Feuerwehrfahrzeug Gerätewagen GW-T | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 12.320,00 | 12.320,00 | 0,00 | 0,00 | -12.320,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 12.320,00 | 12.320,00 | 0,00 | 0,00 | -12.320,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 12.320,00 | 12.320,00 | 0,00 | 0,00 | -12.320,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | 12.320,00 | 12.320,00 | 0,00 | 0,00 | -12.320,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 12600000-Brandschutz | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 004-Löschfahrzeug LF 10 | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 72.000,00 | 12.000,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 72.000,00 | 12.000,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 435.000,00 | 7.462,73 | -427.537,27 | 0,00 | 0,00 | 427.537,27 | 427.537,27 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 435.000,00 | 7.462,73 | -427.537,27 | 0,00 | 0,00 | 427.537,27 | 427.537,27 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -363.000,00 | 4.537,27 | 367.537,27 | 0,00 | 0,00 | -367.537,27 | -427.537,27 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -363.000,00 | 4.537,27 | 367.537,27 | 0,00 | 0,00 | -367.537,27 | -427.537,27 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 1.188.500,00 | 1.433.780,43 | 245.280,43 | 37.000,00 | 0,00 | -208.280,43 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 6.200,00 | 131.855,62 | 125.655,62 | 0,00 | 0,00 | -125.655,62 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 65.500,00 | 69.176,03 | 3.676,03 | 0,00 | 0,00 | -3.676,03 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 275.600,00 | 433.612,22 | 158.012,22 | 0,00 | 0,00 | -158.012,22 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 16.700,00 | 49.599,62 | 32.899,62 | 0,00 | 0,00 | -32.899,62 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 1.564.500,00 | 2.130.023,92 | 565.523,92 | 37.000,00 | 0,00 | -528.523,92 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 281.600,00 | 714.482,91 | 432.882,91 | 19.487,32 | 0,00 | -413.395,59 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 503.400,00 | 924.848,49 | 421.448,49 | 29.221,90 | 0,00 | -392.226,59 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 85.500,00 | 430.076,40 | 344.576,40 | 0,00 | 0,00 | -344.576,40 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 2.030.800,00 | 2.222.422,84 | 191.622,84 | -42.003,09 | 0,00 | -233.625,93 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 161.700,00 | 150.469,83 | -11.230,17 | 0,00 | 0,00 | 11.230,17 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 3.063.000,00 | 4.442.300,47 | 1.379.300,47 | 6.706,13 | 0,00 | -1.372.594,34 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -1.498.500,00 | -2.312.276,55 | -813.776,55 | 30.293,87 | 0,00 | 844.070,42 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 33.600,00 | 40.839,09 | 7.239,09 | 0,00 | 0,00 | -7.239,09 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 1.456.000,00 | 742.270,69 | -713.729,31 | 0,00 | 0,00 | 713.729,31 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 193.300,00 | 192.916,39 | -383,61 | 0,00 | 0,00 | 383,61 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -1.615.700,00 | -894.347,99 | 721.352,01 | 0,00 | 0,00 | -721.352,01 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -3.114.200,00 | -3.206.624,54 | -92.424,54 | 30.293,87 | 0,00 | 122.718,41 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 1.558.300,00 | 1.820.840,73 | 262.540,73 | 0,00 | 0,00 | -262.540,73 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 2.977.500,00 | 3.689.194,44 | 711.694,44 | 48.709,22 | 0,00 | -662.985,22 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -1.419.200,00 | -1.868.353,71 | -449.153,71 | -48.709,22 | 0,00 | 400.444,49 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 223.500,00 | 0,00 | -223.500,00 | 0,00 | 0,00 | 223.500,00 | 100.000,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 223.500,00 | 0,00 | -223.500,00 | 0,00 | 0,00 | 223.500,00 | 100.000,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 340.000,00 | 173.307,54 | -166.692,46 | 0,00 | 0,00 | 166.692,46 | 48.877,00 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 34.800,00 | 41.167,73 | 6.367,73 | 0,00 | 0,00 | -6.367,73 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 156.600,00 | 10.178,74 | -146.421,26 | 0,00 | 0,00 | 146.421,26 | 18.880,72 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 531.400,00 | 224.654,01 | -306.745,99 | 0,00 | 0,00 | 306.745,99 | 67.757,72 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | -307.900,00 | -224.654,01 | 83.245,99 | 0,00 | 0,00 | -83.245,99 | 32.242,28 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | -1.727.100,00 | -2.093.007,72 | -365.907,72 | -48.709,22 | 0,00 | 317.198,50 | 32.242,28 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

21.10 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 246.200,00 | 254.083,93 | 7.883,93 | 0,00 | 0,00 | -7.883,93 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 0,00 | 53.008,23 | 53.008,23 | 0,00 | 0,00 | -53.008,23 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 70.100,00 | 75.448,71 | 5.348,71 | 0,00 | 0,00 | -5.348,71 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 4.063,30 | 4.063,30 | 0,00 | 0,00 | -4.063,30 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 316.300,00 | 386.604,17 | 70.304,17 | 0,00 | 0,00 | -70.304,17 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 133.600,00 | 380.518,64 | 246.918,64 | 0,00 | 0,00 | -246.918,64 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 114.200,00 | 279.185,57 | 164.985,57 | 0,00 | 0,00 | -164.985,57 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 14.500,00 | 134.212,94 | 119.712,94 | 0,00 | 0,00 | -119.712,94 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 400,00 | 3.960,00 | 3.560,00 | 0,00 | 0,00 | -3.560,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 85.000,00 | 80.363,02 | -4.636,98 | 0,00 | 0,00 | 4.636,98 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 347.700,00 | 878.240,17 | 530.540,17 | 0,00 | 0,00 | -530.540,17 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -31.400,00 | -491.636,00 | -460.236,00 | 0,00 | 0,00 | 460.236,00 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 16.500,00 | 19.555,50 | 3.055,50 | 0,00 | 0,00 | -3.055,50 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 767.200,00 | 285.583,17 | -481.616,83 | 0,00 | 0,00 | 481.616,83 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -750.700,00 | -266.027,67 | 484.672,33 | 0,00 | 0,00 | -484.672,33 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -782.100,00 | -757.663,67 | 24.436,33 | 0,00 | 0,00 | -24.436,33 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

21.10.0100 Grundschulen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0,00 | 34.900,00 | 31.939,93 | -2.960,07 | 0,00 | 0,00 | 2.960,07 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0,00 | 0,00 | 44.082,21 | 44.082,21 | 0,00 | 0,00 | -44.082,21 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 70.000,00 | 72.945,50 | 2.945,50 | 0,00 | 0,00 | -2.945,50 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 63,30 | 63,30 | 0,00 | 0,00 | -63,30 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 0,00 | 104.900,00 | 149.030,94 | 44.130,94 | 0,00 | 0,00 | -44.130,94 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 112.100,00 | 241.913,45 | 129.813,45 | 0,00 | 0,00 | -129.813,45 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 64.500,00 | 141.139,30 | 76.639,30 | 0,00 | 0,00 | -76.639,30 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | 0,00 | 3.900,00 | 90.570,51 | 86.670,51 | 0,00 | 0,00 | -86.670,51 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 400,00 | 3.960,00 | 3.560,00 | 0,00 | 0,00 | -3.560,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 48.800,00 | 42.652,18 | -6.147,82 | 0,00 | 0,00 | 6.147,82 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 229.700,00 | 520.235,44 | 290.535,44 | 0,00 | 0,00 | -290.535,44 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | -124.800,00 | -371.204,50 | -246.404,50 | 0,00 | 0,00 | 246.404,50 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0,00 | -124.800,00 | -371.204,50 | -246.404,50 | 0,00 | 0,00 | 246.404,50 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

21.10.0200 Werkrealschule

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0,00 | 40.700,00 | 40.672,00 | -28,00 | 0,00 | 0,00 | 28,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 539,89 | 539,89 | 0,00 | 0,00 | -539,89 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 0,00 | 40.700,00 | 41.211,89 | 511,89 | 0,00 | 0,00 | -511,89 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 17.460,83 | 17.460,83 | 0,00 | 0,00 | -17.460,83 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 6.100,00 | 17.581,33 | 11.481,33 | 0,00 | 0,00 | -11.481,33 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | 0,00 | 900,00 | 0,00 | -900,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 5.600,00 | 6.817,42 | 1.217,42 | 0,00 | 0,00 | -1.217,42 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 12.600,00 | 41.859,58 | 29.259,58 | 0,00 | 0,00 | -29.259,58 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 28.100,00 | -647,69 | -28.747,69 | 0,00 | 0,00 | 28.747,69 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0,00 | 28.100,00 | -647,69 | -28.747,69 | 0,00 | 0,00 | 28.747,69 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

21.10.0400 Realschule

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0,00 | 170.600,00 | 181.472,00 | 10.872,00 | 0,00 | 0,00 | -10.872,00 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0,00 | 0,00 | 8.926,02 | 8.926,02 | 0,00 | 0,00 | -8.926,02 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | 1.963,32 | 1.863,32 | 0,00 | 0,00 | -1.863,32 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 0,00 | 170.700,00 | 196.361,34 | 25.661,34 | 0,00 | 0,00 | -25.661,34 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 21.500,00 | 121.144,36 | 99.644,36 | 0,00 | 0,00 | -99.644,36 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 43.600,00 | 120.464,94 | 76.864,94 | 0,00 | 0,00 | -76.864,94 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | 0,00 | 9.700,00 | 43.642,43 | 33.942,43 | 0,00 | 0,00 | -33.942,43 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 30.600,00 | 30.893,42 | 293,42 | 0,00 | 0,00 | -293,42 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 105.400,00 | 316.145,15 | 210.745,15 | 0,00 | 0,00 | -210.745,15 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 65.300,00 | -119.783,81 | -185.083,81 | 0,00 | 0,00 | 185.083,81 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0,00 | 65.300,00 | -119.783,81 | -185.083,81 | 0,00 | 0,00 | 185.083,81 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---------------------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 21100100-Grundschulen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 002-Schofer-Schule | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 10.000,00 | 8.941,98 | -1.058,02 | 0,00 | 0,00 | 1.058,02 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 8.700,00 | 10.422,47 | 1.722,47 | 0,00 | 0,00 | -1.722,47 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 18.700,00 | 19.364,45 | 664,45 | 0,00 | 0,00 | -664,45 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -8.700,00 | -19.364,45 | -10.664,45 | 0,00 | 0,00 | 10.664,45 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -8.700,00 | -19.364,45 | -10.664,45 | 0,00 | 0,00 | 10.664,45 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 21100100-Grundschulen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Höll-Schule | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 8.100,00 | 1.159,00 | -6.941,00 | 0,00 | 0,00 | 6.941,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 8.100,00 | 1.159,00 | -6.941,00 | 0,00 | 0,00 | 6.941,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -8.100,00 | -1.159,00 | 6.941,00 | 0,00 | 0,00 | -6.941,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -8.100,00 | -1.159,00 | 6.941,00 | 0,00 | 0,00 | -6.941,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 21100200-Werkrealschule | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-------------------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 21100400-Realschule | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 60.000,00 | 12.500,88 | -47.499,12 | 0,00 | 0,00 | 47.499,12 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 4.000,00 | 28.077,26 | 24.077,26 | 0,00 | 0,00 | -24.077,26 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 64.000,00 | 40.578,14 | -23.421,86 | 0,00 | 0,00 | 23.421,86 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -64.000,00 | -40.578,14 | 23.421,86 | 0,00 | 0,00 | -23.421,86 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -64.000,00 | -40.578,14 | 23.421,86 | 0,00 | 0,00 | -23.421,86 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

21.40 Schülerbezogene Leistungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 24.800,00 | 24.745,07 | -54,93 | 0,00 | 0,00 | 54,93 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 24.800,00 | 24.745,07 | -54,93 | 0,00 | 0,00 | 54,93 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -24.800,00 | -24.745,07 | 54,93 | 0,00 | 0,00 | -54,93 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 3.300,00 | 5.630,74 | 2.330,74 | 0,00 | 0,00 | -2.330,74 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -3.300,00 | -5.630,74 | -2.330,74 | 0,00 | 0,00 | 2.330,74 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -28.100,00 | -30.375,81 | -2.275,81 | 0,00 | 0,00 | 2.275,81 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

25.20 Museum Geiserschmiede

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 0,00 | 18.205,13 | 18.205,13 | 0,00 | 0,00 | -18.205,13 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 18.205,13 | 18.205,13 | 0,00 | 0,00 | -18.205,13 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 29.300,00 | 54.564,56 | 25.264,56 | 19.487,32 | 0,00 | -5.777,24 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 8.300,00 | 16.854,59 | 8.554,59 | 0,00 | 0,00 | -8.554,59 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 500,00 | 28.427,62 | 27.927,62 | 0,00 | 0,00 | -27.927,62 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 200,00 | 150,00 | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 3.000,00 | 4.082,72 | 1.082,72 | 0,00 | 0,00 | -1.082,72 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 41.300,00 | 104.079,49 | 62.779,49 | 19.487,32 | 0,00 | -43.292,17 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -41.300,00 | -85.874,36 | -44.574,36 | -19.487,32 | 0,00 | 25.087,04 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 46.700,00 | 40.957,32 | -5.742,68 | 0,00 | 0,00 | 5.742,68 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -46.700,00 | -40.957,32 | 5.742,68 | 0,00 | 0,00 | -5.742,68 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -88.000,00 | -126.831,68 | -38.831,68 | -19.487,32 | 0,00 | 19.344,36 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 25200000-Museum Geiserschmiede | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 190.000,00 | 123.048,54 | -66.951,46 | 0,00 | 0,00 | 66.951,46 | 43.400,46 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 190.000,00 | 123.048,54 | -66.951,46 | 0,00 | 0,00 | 66.951,46 | 43.400,46 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -90.000,00 | -123.048,54 | -33.048,54 | 0,00 | 0,00 | 33.048,54 | 56.599,54 |
| 15 | - Aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | 0,00 | 0,00 | -4.700,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -90.000,00 | -127.748,54 | -37.748,54 | 0,00 | 0,00 | 37.748,54 | 56.599,54 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

25.21 Archiv

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 24.700,00 | 24.167,38 | -532,62 | 0,00 | 0,00 | 532,62 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 358,91 | 358,91 | 0,00 | 0,00 | -358,91 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 18.000,00 | 17.818,62 | -181,38 | 0,00 | 0,00 | 181,38 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 42.700,00 | 42.344,91 | -355,09 | 0,00 | 0,00 | 355,09 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -42.700,00 | -42.344,91 | 355,09 | 0,00 | 0,00 | -355,09 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 14.000,00 | 13.900,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 6.900,00 | 8.003,12 | 1.103,12 | 0,00 | 0,00 | -1.103,12 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 7.100,00 | 5.896,88 | -1.203,12 | 0,00 | 0,00 | 1.203,12 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -35.600,00 | -36.448,03 | -848,03 | 0,00 | 0,00 | 848,03 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---------------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 25210000-Archiv | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 6.500,00 | 0,00 | -6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 6.500,00 | 0,00 | -6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | -6.500,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -6.500,00 | 0,00 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | -6.500,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

28.10 Sonstige Kulturpflege

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 0,00 | 22.180,57 | 22.180,57 | 0,00 | 0,00 | -22.180,57 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 63.200,00 | 82.722,32 | 19.522,32 | 0,00 | 0,00 | -19.522,32 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 14.300,00 | 15.671,93 | 1.371,93 | 0,00 | 0,00 | -1.371,93 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 77.500,00 | 120.574,82 | 43.074,82 | 0,00 | 0,00 | -43.074,82 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 150.299,82 | 150.299,82 | 0,00 | 0,00 | -150.299,82 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 12.100,00 | 97.707,87 | 85.607,87 | 29.221,90 | 0,00 | -56.385,97 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 4.200,00 | 106.056,13 | 101.856,13 | 0,00 | 0,00 | -101.856,13 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 28.100,00 | 24.767,96 | -3.332,04 | 0,00 | 0,00 | 3.332,04 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 12.300,00 | 7.641,33 | -4.658,67 | 0,00 | 0,00 | 4.658,67 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 56.700,00 | 386.473,11 | 329.773,11 | 29.221,90 | 0,00 | -300.551,21 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 20.800,00 | -265.898,29 | -286.698,29 | -29.221,90 | 0,00 | 257.476,39 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 3.100,00 | 7.383,59 | 4.283,59 | 0,00 | 0,00 | -4.283,59 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 346.500,00 | 123.395,28 | -223.104,72 | 0,00 | 0,00 | 223.104,72 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 93.800,00 | 94.267,86 | 467,86 | 0,00 | 0,00 | -467,86 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -437.200,00 | -210.279,55 | 226.920,45 | 0,00 | 0,00 | -226.920,45 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -416.400,00 | -476.177,84 | -59.777,84 | -29.221,90 | 0,00 | 30.555,94 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

28.10.0400 Haus des Gastes

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0,00 | 0,00 | 8.169,04 | 8.169,04 | 0,00 | 0,00 | -8.169,04 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 62.500,00 | 70.694,31 | 8.194,31 | 0,00 | 0,00 | -8.194,31 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 14.300,00 | 15.671,93 | 1.371,93 | 0,00 | 0,00 | -1.371,93 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 0,00 | 76.800,00 | 94.535,28 | 17.735,28 | 0,00 | 0,00 | -17.735,28 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 150.299,82 | 150.299,82 | 0,00 | 0,00 | -150.299,82 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 7.600,00 | 87.721,29 | 80.121,29 | 29.221,90 | 0,00 | -50.899,39 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | 0,00 | 4.200,00 | 84.556,75 | 80.356,75 | 0,00 | 0,00 | -80.356,75 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 11.300,00 | 7.524,00 | -3.776,00 | 0,00 | 0,00 | 3.776,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 23.100,00 | 330.101,86 | 307.001,86 | 29.221,90 | 0,00 | -277.779,96 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0,00 | 53.700,00 | -235.566,58 | -289.266,58 | -29.221,90 | 0,00 | 260.044,68 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | 0,00 | 93.800,00 | 94.267,86 | 467,86 | 0,00 | 0,00 | -467,86 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | 0,00 | -93.800,00 | -94.267,86 | -467,86 | 0,00 | 0,00 | 467,86 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0,00 | -40.100,00 | -329.834,44 | -289.734,44 | -29.221,90 | 0,00 | 260.512,54 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 28100400-Haus des Gastes | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 5.000,00 | 3.865,75 | -1.134,25 | 0,00 | 0,00 | 1.134,25 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 2.000,00 | 1.509,00 | -491,00 | 0,00 | 0,00 | 491,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 5.374,75 | -1.625,25 | 0,00 | 0,00 | 1.625,25 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -7.000,00 | -5.374,75 | 1.625,25 | 0,00 | 0,00 | -1.625,25 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -7.000,00 | -5.374,75 | 1.625,25 | 0,00 | 0,00 | -1.625,25 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

31.40 Soziale Einrichtungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 5.000,00 | 8.024,24 | 3.024,24 | 0,00 | 0,00 | -3.024,24 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 128.000,00 | 253.755,25 | 125.755,25 | 0,00 | 0,00 | -125.755,25 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 20.355,63 | 20.355,63 | 0,00 | 0,00 | -20.355,63 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 145.000,00 | 294.135,12 | 149.135,12 | 0,00 | 0,00 | -149.135,12 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 26.600,00 | 3.509,60 | -23.090,40 | 0,00 | 0,00 | 23.090,40 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 165.000,00 | 241.237,40 | 76.237,40 | 0,00 | 0,00 | -76.237,40 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 12.000,00 | 32.355,63 | 20.355,63 | 0,00 | 0,00 | -20.355,63 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 4.000,00 | 3.328,43 | -671,57 | 0,00 | 0,00 | 671,57 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 207.600,00 | 280.431,06 | 72.831,06 | 0,00 | 0,00 | -72.831,06 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -62.600,00 | 13.704,06 | 76.304,06 | 0,00 | 0,00 | -76.304,06 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 36.500,00 | 81.239,48 | 44.739,48 | 0,00 | 0,00 | -44.739,48 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -36.500,00 | -81.239,48 | -44.739,48 | 0,00 | 0,00 | 44.739,48 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -99.100,00 | -67.535,42 | 31.564,58 | 0,00 | 0,00 | -31.564,58 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 15 | - Abschreibungen | | 100,00 | 339,80 | 239,80 | 0,00 | 0,00 | -239,80 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 7.700,00 | 11.220,75 | 3.520,75 | 0,00 | 0,00 | -3.520,75 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 120,00 | 120,00 | 0,00 | 0,00 | -120,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 7.800,00 | 11.680,55 | 3.880,55 | 0,00 | 0,00 | -3.880,55 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -7.800,00 | -11.680,55 | -3.880,55 | 0,00 | 0,00 | 3.880,55 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 1.700,00 | 33,57 | -1.666,43 | 0,00 | 0,00 | 1.666,43 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -1.700,00 | -33,57 | 1.666,43 | 0,00 | 0,00 | -1.666,43 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -9.500,00 | -11.714,12 | -2.214,12 | 0,00 | 0,00 | 2.214,12 | 0,00 |

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 31600000-Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 84.300,00 | 89.368,46 | 5.068,46 | 0,00 | 0,00 | -5.068,46 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 84.300,00 | 89.368,46 | 5.068,46 | 0,00 | 0,00 | -5.068,46 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 11.200,00 | 18.302,50 | 7.102,50 | 0,00 | 0,00 | -7.102,50 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 0,00 | 280,00 | 280,00 | 0,00 | 0,00 | -280,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 13.200,00 | 18.582,50 | 5.382,50 | 0,00 | 0,00 | -5.382,50 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 71.100,00 | 70.785,96 | -314,04 | 0,00 | 0,00 | 314,04 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 5.500,00 | 5.260,22 | -239,78 | 0,00 | 0,00 | 239,78 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -5.500,00 | -5.260,22 | 239,78 | 0,00 | 0,00 | -239,78 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 65.600,00 | 65.525,74 | -74,26 | 0,00 | 0,00 | 74,26 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 0,00 | 1.573,50 | 1.573,50 | 0,00 | 0,00 | -1.573,50 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 4.645,50 | 4.645,50 | 0,00 | 0,00 | -4.645,50 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 6.219,00 | 6.219,00 | 0,00 | 0,00 | -6.219,00 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 3.248,82 | 3.248,82 | 0,00 | 0,00 | -3.248,82 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 47.500,00 | 49.982,35 | 2.482,35 | 0,00 | 0,00 | -2.482,35 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 200,00 | 153,64 | -46,36 | 0,00 | 0,00 | 46,36 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 0,00 | 5.740,76 | 5.740,76 | 0,00 | 0,00 | -5.740,76 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 1.100,00 | 3.724,11 | 2.624,11 | 0,00 | 0,00 | -2.624,11 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 48.800,00 | 62.849,68 | 14.049,68 | 0,00 | 0,00 | -14.049,68 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -48.800,00 | -56.630,68 | -7.830,68 | 0,00 | 0,00 | 7.830,68 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 16.200,00 | 41.640,00 | 25.440,00 | 0,00 | 0,00 | -25.440,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -16.200,00 | -41.640,00 | -25.440,00 | 0,00 | 0,00 | 25.440,00 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -65.000,00 | -98.270,68 | -33.270,68 | 0,00 | 0,00 | 33.270,68 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 853.000,00 | 1.080.730,30 | 227.730,30 | 37.000,00 | 0,00 | -190.730,30 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 853.000,00 | 1.080.730,30 | 227.730,30 | 37.000,00 | 0,00 | -190.730,30 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 1.947.700,00 | 2.110.613,24 | 162.913,24 | -36.767,28 | 0,00 | -199.680,52 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 1.947.700,00 | 2.110.613,24 | 162.913,24 | -36.767,28 | 0,00 | -199.680,52 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -1.094.700,00 | -1.029.882,94 | 64.817,06 | 73.767,28 | 0,00 | 8.950,22 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 10.600,00 | 6.637,17 | -3.962,83 | 0,00 | 0,00 | 3.962,83 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -10.600,00 | -6.637,17 | 3.962,83 | 0,00 | 0,00 | -3.962,83 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -1.105.300,00 | -1.036.520,11 | 68.779,89 | 73.767,28 | 0,00 | 4.987,39 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 36500101-Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 002-Kindergarten St. Marien | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 113.500,00 | 0,00 | -113.500,00 | 0,00 | 0,00 | 113.500,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 113.500,00 | 0,00 | -113.500,00 | 0,00 | 0,00 | 113.500,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 150.300,00 | 0,00 | -150.300,00 | 0,00 | 0,00 | 150.300,00 | 18.880,72 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 150.300,00 | 0,00 | -150.300,00 | 0,00 | 0,00 | 150.300,00 | 18.880,72 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -36.800,00 | 0,00 | 36.800,00 | 0,00 | 0,00 | -36.800,00 | -18.880,72 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -36.800,00 | 0,00 | 36.800,00 | 0,00 | 0,00 | -36.800,00 | -18.880,72 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

42.10 Förderung des Sports

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 2.200,00 | 919,40 | -1.280,60 | 0,00 | 0,00 | 1.280,60 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 99,59 | 99,59 | 0,00 | 0,00 | -99,59 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 34.700,00 | 33.334,50 | -1.365,50 | -5.235,81 | 0,00 | -3.870,31 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 36.900,00 | 34.353,49 | -2.546,51 | -5.235,81 | 0,00 | -2.689,30 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -36.900,00 | -34.353,49 | 2.546,51 | 5.235,81 | 0,00 | 2.689,30 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 7.900,00 | 5.303,74 | -2.596,26 | 0,00 | 0,00 | 2.596,26 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -7.900,00 | -5.303,74 | 2.596,26 | 0,00 | 0,00 | -2.596,26 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -44.800,00 | -39.657,23 | 5.142,77 | 5.235,81 | 0,00 | 93,04 | 0,00 |

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 42100000-Förderung des Sports | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 6.300,00 | 5.178,74 | -1.121,26 | 0,00 | 0,00 | 1.121,26 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 6.300,00 | 5.178,74 | -1.121,26 | 0,00 | 0,00 | 1.121,26 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -6.300,00 | -5.178,74 | 1.121,26 | 0,00 | 0,00 | -1.121,26 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -6.300,00 | -5.178,74 | 1.121,26 | 0,00 | 0,00 | -1.121,26 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

42.40 Bühlot-Bad

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 1.000,00 | 3.065,25 | 2.065,25 | 0,00 | 0,00 | -2.065,25 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 40.000,00 | 43.901,48 | 3.901,48 | 0,00 | 0,00 | -3.901,48 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 3.200,00 | 3.543,97 | 343,97 | 0,00 | 0,00 | -343,97 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 2.400,00 | 9.508,76 | 7.108,76 | 0,00 | 0,00 | -7.108,76 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 46.600,00 | 60.019,46 | 13.419,46 | 0,00 | 0,00 | -13.419,46 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 67.400,00 | 77.550,87 | 10.150,87 | 0,00 | 0,00 | -10.150,87 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 65.300,00 | 88.786,76 | 23.486,76 | 0,00 | 0,00 | -23.486,76 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 22.000,00 | 37.860,04 | 15.860,04 | 0,00 | 0,00 | -15.860,04 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 9.300,00 | 4.784,80 | -4.515,20 | 0,00 | 0,00 | 4.515,20 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 164.000,00 | 208.982,47 | 44.982,47 | 0,00 | 0,00 | -44.982,47 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -117.400,00 | -148.963,01 | -31.563,01 | 0,00 | 0,00 | 31.563,01 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 0,00 | 35.906,08 | 35.906,08 | 0,00 | 0,00 | -35.906,08 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 10.400,00 | 10.425,09 | 25,09 | 0,00 | 0,00 | -25,09 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -10.400,00 | -46.331,17 | -35.931,17 | 0,00 | 0,00 | 35.931,17 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -127.800,00 | -195.294,18 | -67.494,18 | 0,00 | 0,00 | 67.494,18 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 42400100-Bühlertal-Bad (Freibad) | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 75.000,00 | 24.950,39 | -50.049,61 | 0,00 | 0,00 | 50.049,61 | 5.476,54 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 77.000,00 | 24.950,39 | -52.049,61 | 0,00 | 0,00 | 52.049,61 | 5.476,54 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -77.000,00 | -24.950,39 | 52.049,61 | 0,00 | 0,00 | -52.049,61 | -5.476,54 |
| 15 | - Aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -77.000,00 | -30.950,39 | 46.049,61 | 0,00 | 0,00 | -46.049,61 | -5.476,54 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

42.41 Sportstätten

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 5.200,00 | 35.396,44 | 30.196,44 | 0,00 | 0,00 | -30.196,44 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 25.500,00 | 25.274,55 | -225,45 | 0,00 | 0,00 | 225,45 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 11.100,00 | 13.496,47 | 2.396,47 | 0,00 | 0,00 | -2.396,47 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 41.800,00 | 74.167,46 | 32.367,46 | 0,00 | 0,00 | -32.367,46 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 20.623,22 | 20.623,22 | 0,00 | 0,00 | -20.623,22 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 77.600,00 | 131.872,05 | 54.272,05 | 0,00 | 0,00 | -54.272,05 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 44.000,00 | 122.567,73 | 78.567,73 | 0,00 | 0,00 | -78.567,73 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.200,00 | 3.861,73 | 1.661,73 | 0,00 | 0,00 | -1.661,73 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 123.800,00 | 278.924,73 | 155.124,73 | 0,00 | 0,00 | -155.124,73 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -82.000,00 | -204.757,27 | -122.757,27 | 0,00 | 0,00 | 122.757,27 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 207.000,00 | 102.680,80 | -104.319,20 | 0,00 | 0,00 | 104.319,20 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 89.100,00 | 88.223,44 | -876,56 | 0,00 | 0,00 | 876,56 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -296.100,00 | -190.904,24 | 105.195,76 | 0,00 | 0,00 | -105.195,76 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -378.100,00 | -395.661,51 | -17.561,51 | 0,00 | 0,00 | 17.561,51 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 42410100-Mittelberghalle | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 4 Bauen, Infrastruktur und Natur

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 52.200,00 | 98.469,79 | 46.269,79 | 0,00 | 0,00 | -46.269,79 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 260.500,00 | 270.346,91 | 9.846,91 | 0,00 | 0,00 | -9.846,91 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.031.900,00 | 1.109.036,43 | 77.136,43 | 0,00 | 0,00 | -77.136,43 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 296.000,00 | 359.197,01 | 63.197,01 | 33.517,32 | 0,00 | -29.679,69 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 16.300,00 | 66.525,09 | 50.225,09 | 0,00 | 0,00 | -50.225,09 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 6.900,00 | 48.800,00 | 41.900,00 | 0,00 | 0,00 | -41.900,00 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 1.857.300,00 | 2.150.065,81 | 292.765,81 | 33.517,32 | 0,00 | -259.248,49 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 305.800,00 | 373.601,97 | 67.801,97 | 0,00 | 0,00 | -67.801,97 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 17.600,00 | 0,00 | -17.600,00 | 0,00 | 0,00 | 17.600,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.112.800,00 | 1.231.679,77 | 118.879,77 | 35.607,72 | 0,00 | -83.272,05 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 457.100,00 | 466.547,10 | 9.447,10 | 0,00 | 0,00 | -9.447,10 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 522.500,00 | 538.452,52 | 15.952,52 | 0,00 | 0,00 | -15.952,52 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 103.000,00 | 115.826,91 | 12.826,91 | 15.407,67 | 0,00 | 2.580,76 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 2.518.800,00 | 2.726.108,27 | 207.308,27 | 51.015,39 | 0,00 | -156.292,88 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -661.500,00 | -576.042,46 | 85.457,54 | -17.498,07 | 0,00 | -102.955,61 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 251.600,00 | 327.475,96 | 75.875,96 | 0,00 | 0,00 | -75.875,96 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 1.013.300,00 | 1.243.252,03 | 229.952,03 | 0,00 | 0,00 | -229.952,03 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 97.800,00 | 110.771,68 | 12.971,68 | 0,00 | 0,00 | -12.971,68 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -859.500,00 | -1.026.547,75 | -167.047,75 | 0,00 | 0,00 | 167.047,75 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -1.521.000,00 | -1.602.590,21 | -81.590,21 | -17.498,07 | 0,00 | 64.092,14 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 4 Bauen, Infrastruktur und Natur

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 1.589.900,00 | 1.774.361,24 | 184.461,24 | 0,00 | 0,00 | -184.461,24 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 2.061.700,00 | 2.203.339,99 | 141.639,99 | 114.989,65 | 0,00 | -26.650,34 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -471.800,00 | -428.978,75 | 42.821,25 | -114.989,65 | 0,00 | -157.810,90 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 138.200,00 | 5.250,00 | -132.950,00 | 0,00 | 0,00 | 132.950,00 | 107.000,00 |
| 5 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | -15.873,75 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 145.200,00 | 28.123,75 | -117.076,25 | 0,00 | 0,00 | 117.076,25 | 107.000,00 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 15.000,00 | 10.566,05 | -4.433,95 | 0,00 | 0,00 | 4.433,95 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 583.000,00 | 512.775,32 | -70.224,68 | 66.711,69 | 0,00 | 136.936,37 | 115.871,88 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 4.200,00 | 98.252,64 | 94.052,64 | 89.653,37 | 0,00 | -4.399,27 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 45.000,00 | 3.088,74 | -41.911,26 | 0,00 | 0,00 | 41.911,26 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 647.200,00 | 624.682,75 | -22.517,25 | 156.365,06 | 0,00 | 178.882,31 | 115.871,88 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | -502.000,00 | -596.559,00 | -94.559,00 | -156.365,06 | 0,00 | -61.806,06 | -8.871,88 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | -973.800,00 | -1.025.537,75 | -51.737,75 | -271.354,71 | 0,00 | -219.616,96 | -8.871,88 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

51.10 Städtebauliche Planung und Entwicklung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 9.000,00 | 41.292,16 | 32.292,16 | 0,00 | 0,00 | -32.292,16 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 18.100,00 | 18.100,00 | 0,00 | 0,00 | -18.100,00 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 0,00 | 41.800,00 | 41.800,00 | 0,00 | 0,00 | -41.800,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 9.000,00 | 101.192,16 | 92.192,16 | 0,00 | 0,00 | -92.192,16 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 77.279,59 | 77.279,59 | 0,00 | 0,00 | -77.279,59 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 25.000,00 | 311,62 | -24.688,38 | 0,00 | 0,00 | 24.688,38 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 416,15 | 416,15 | 0,00 | 0,00 | -416,15 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 0,00 | 34.317,54 | 34.317,54 | 0,00 | 0,00 | -34.317,54 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 18.500,00 | 11.501,88 | -6.998,12 | 0,00 | 0,00 | 6.998,12 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 43.500,00 | 123.826,78 | 80.326,78 | 0,00 | 0,00 | -80.326,78 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -34.500,00 | -22.634,62 | 11.865,38 | 0,00 | 0,00 | -11.865,38 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 38.200,00 | 38.200,00 | 0,00 | 0,00 | -38.200,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 51.900,00 | 40.241,49 | -11.658,51 | 0,00 | 0,00 | 11.658,51 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -51.900,00 | -2.041,49 | 49.858,51 | 0,00 | 0,00 | -49.858,51 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -86.400,00 | -24.676,11 | 61.723,89 | 0,00 | 0,00 | -61.723,89 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 51100020-Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 002-Sanierungsgebiet Hauptstraße | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 1.000,00 | 1.145,05 | 145,05 | 0,00 | 0,00 | -145,05 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 1.000,00 | 1.145,05 | 145,05 | 0,00 | 0,00 | -145,05 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 4.000,00 | 5.319,62 | 1.319,62 | 0,00 | 0,00 | -1.319,62 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 7.000,00 | 6.242,20 | -757,80 | 0,00 | 0,00 | 757,80 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 11.000,00 | 11.561,82 | 561,82 | 0,00 | 0,00 | -561,82 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -10.000,00 | -10.416,77 | -416,77 | 0,00 | 0,00 | 416,77 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 12.480,19 | 12.480,19 | 0,00 | 0,00 | -12.480,19 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 11.400,00 | 11.156,32 | -243,68 | 0,00 | 0,00 | 243,68 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -11.400,00 | 1.323,87 | 12.723,87 | 0,00 | 0,00 | -12.723,87 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -21.400,00 | -9.092,90 | 12.307,10 | 0,00 | 0,00 | -12.307,10 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

52.10 Bauordnung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 800,00 | 967,13 | 167,13 | 0,00 | 0,00 | -167,13 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 50.000,00 | 50.484,56 | 484,56 | 0,00 | 0,00 | -484,56 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 1.586,15 | 1.586,15 | 0,00 | 0,00 | -1.586,15 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 50.800,00 | 53.037,84 | 2.237,84 | 0,00 | 0,00 | -2.237,84 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 39.300,00 | 28.160,20 | -11.139,80 | 0,00 | 0,00 | 11.139,80 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 3.300,00 | 0,00 | -3.300,00 | 0,00 | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 600,00 | 638,70 | 38,70 | 0,00 | 0,00 | -38,70 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 74,75 | 74,75 | 0,00 | 0,00 | -74,75 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 6.900,00 | 9.576,97 | 2.676,97 | 0,00 | 0,00 | -2.676,97 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 50.100,00 | 38.450,62 | -11.649,38 | 0,00 | 0,00 | 11.649,38 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 700,00 | 14.587,22 | 13.887,22 | 0,00 | 0,00 | -13.887,22 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 63.400,00 | 79.052,29 | 15.652,29 | 0,00 | 0,00 | -15.652,29 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -63.400,00 | -79.052,29 | -15.652,29 | 0,00 | 0,00 | 15.652,29 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -62.700,00 | -64.465,07 | -1.765,07 | 0,00 | 0,00 | 1.765,07 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

52.20 Wohnungsversorgung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 30.052,09 | 30.052,09 | 0,00 | 0,00 | -30.052,09 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 30.052,09 | 30.052,09 | 0,00 | 0,00 | -30.052,09 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 23.349,82 | 23.349,82 | 0,00 | 0,00 | -23.349,82 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 4.069,23 | 4.069,23 | 0,00 | 0,00 | -4.069,23 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 1.237,25 | 1.237,25 | 0,00 | 0,00 | -1.237,25 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 28.656,30 | 28.656,30 | 0,00 | 0,00 | -28.656,30 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 0,00 | 1.395,79 | 1.395,79 | 0,00 | 0,00 | -1.395,79 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 0,00 | 14.046,79 | 14.046,79 | 0,00 | 0,00 | -14.046,79 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 0,00 | -14.046,79 | -14.046,79 | 0,00 | 0,00 | 14.046,79 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 0,00 | -12.651,00 | -12.651,00 | 0,00 | 0,00 | 12.651,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

53.50 Strom-, Gas- und Wasserversorgung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 193.500,00 | 197.690,58 | 4.190,58 | 0,00 | 0,00 | -4.190,58 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 83,30 | 83,30 | 0,00 | 0,00 | -83,30 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 83,30 | 83,30 | 0,00 | 0,00 | -83,30 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 0,00 | -83,30 | -83,30 | 0,00 | 0,00 | 83,30 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 10.300,00 | 7.735,64 | -2.564,36 | 0,00 | 0,00 | 2.564,36 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -10.300,00 | -7.735,64 | 2.564,36 | 0,00 | 0,00 | -2.564,36 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -10.300,00 | -7.818,94 | 2.481,06 | 0,00 | 0,00 | -2.481,06 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 53600000-Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 24.500,00 | 0,00 | -24.500,00 | 0,00 | 0,00 | 24.500,00 | 24.500,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 24.500,00 | 0,00 | -24.500,00 | 0,00 | 0,00 | 24.500,00 | 24.500,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -25.500,00 | 0,00 | 25.500,00 | 0,00 | 0,00 | -25.500,00 | -25.500,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -25.500,00 | 0,00 | 25.500,00 | 0,00 | 0,00 | -25.500,00 | -25.500,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

53.80 Abwasserbeseitigung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|---------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 144.100,00 | 148.287,23 | 4.187,23 | 0,00 | 0,00 | -4.187,23 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 878.800,00 | 934.244,52 | 55.444,52 | 0,00 | 0,00 | -55.444,52 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 500,00 | 18.838,58 | 18.338,58 | 0,00 | 0,00 | -18.338,58 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 1.023.400,00 | 1.101.370,33 | 77.970,33 | 0,00 | 0,00 | -77.970,33 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 76.200,00 | 76.623,86 | 423,86 | 0,00 | 0,00 | -423,86 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 247.000,00 | 294.234,66 | 47.234,66 | 0,00 | 0,00 | -47.234,66 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 229.200,00 | 234.953,24 | 5.753,24 | 0,00 | 0,00 | -5.753,24 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 517.000,00 | 497.066,59 | -19.933,41 | 0,00 | 0,00 | 19.933,41 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 16.000,00 | 14.521,60 | -1.478,40 | 0,00 | 0,00 | 1.478,40 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 1.085.400,00 | 1.117.399,95 | 31.999,95 | 0,00 | 0,00 | -31.999,95 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -62.000,00 | -16.029,62 | 45.970,38 | 0,00 | 0,00 | -45.970,38 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 195.300,00 | 205.766,28 | 10.466,28 | 0,00 | 0,00 | -10.466,28 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 26.700,00 | 89.062,10 | 62.362,10 | 0,00 | 0,00 | -62.362,10 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 74.600,00 | 82.989,60 | 8.389,60 | 0,00 | 0,00 | -8.389,60 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 94.000,00 | 33.714,58 | -60.285,42 | 0,00 | 0,00 | 60.285,42 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 32.000,00 | 17.684,96 | -14.315,04 | 0,00 | 0,00 | 14.315,04 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|--|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 53800000-Abwasserbeseitigung | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | -15.873,75 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 22.873,75 | 15.873,75 | 0,00 | 0,00 | -15.873,75 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | | 10.000,00 | 3.088,74 | -6.911,26 | 0,00 | 0,00 | 6.911,26 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 10.000,00 | 3.088,74 | -6.911,26 | 0,00 | 0,00 | 6.911,26 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -3.000,00 | 19.785,01 | 22.785,01 | 0,00 | 0,00 | -22.785,01 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -3.000,00 | 19.785,01 | 22.785,01 | 0,00 | 0,00 | -22.785,01 | 0,00 |
| Produkt: 53800000-Abwasserbeseitigung | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Denniweg | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 100.000,00 | 200.008,78 | 100.008,78 | 103.352,00 | 0,00 | 3.343,22 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 100.000,00 | 200.008,78 | 100.008,78 | 103.352,00 | 0,00 | 3.343,22 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -100.000,00 | -200.008,78 | -100.008,78 | -103.352,00 | 0,00 | -3.343,22 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -100.000,00 | -200.008,78 | -100.008,78 | -103.352,00 | 0,00 | -3.343,22 | 0,00 |
| Produkt: 53800000-Abwasserbeseitigung | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 140-Hausanschlüsse | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

54.10 Gemeindestraßen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 42.400,00 | 43.610,30 | 1.210,30 | 0,00 | 0,00 | -1.210,30 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 96.400,00 | 102.086,73 | 5.686,73 | 0,00 | 0,00 | -5.686,73 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 200,00 | 0,00 | -200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 300,00 | 3.609,52 | 3.309,52 | 0,00 | 0,00 | -3.309,52 | 0,00 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | | 6.900,00 | 7.000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 146.200,00 | 156.306,55 | 10.106,55 | 0,00 | 0,00 | -10.106,55 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 22.000,00 | 22.121,08 | 121,08 | 0,00 | 0,00 | -121,08 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 329.900,00 | 330.098,70 | 198,70 | -5.325,20 | 0,00 | -5.523,90 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 159.200,00 | 154.840,70 | -4.359,30 | 0,00 | 0,00 | 4.359,30 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 15.000,00 | 22.367,51 | 7.367,51 | 0,00 | 0,00 | -7.367,51 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 526.100,00 | 529.427,99 | 3.327,99 | -5.325,20 | 0,00 | -8.653,19 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -379.900,00 | -373.121,44 | 6.778,56 | 5.325,20 | 0,00 | -1.453,36 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 17.100,00 | 17.200,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 375.400,00 | 458.885,94 | 83.485,94 | 0,00 | 0,00 | -83.485,94 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -358.300,00 | -441.685,94 | -83.385,94 | 0,00 | 0,00 | 83.385,94 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -738.200,00 | -814.807,38 | -76.607,38 | 5.325,20 | 0,00 | 81.932,58 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 5.000,00 | 4.439,07 | -560,93 | 0,00 | 0,00 | 560,93 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 7.000,00 | 4.439,07 | -2.560,93 | 0,00 | 0,00 | 2.560,93 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -7.000,00 | -4.439,07 | 2.560,93 | 0,00 | 0,00 | -2.560,93 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -7.000,00 | -4.439,07 | 2.560,93 | 0,00 | 0,00 | -2.560,93 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Denniweg | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 155.000,00 | 154.500,07 | -499,93 | 0,00 | 0,00 | 499,93 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 155.000,00 | 154.500,07 | -499,93 | 0,00 | 0,00 | 499,93 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -155.000,00 | -154.500,07 | 499,93 | 0,00 | 0,00 | -499,93 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -155.000,00 | -154.500,07 | 499,93 | 0,00 | 0,00 | -499,93 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 005-Haabergstraße | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 50.000,00 | 3.802,19 | -46.197,81 | 0,00 | 0,00 | 46.197,81 | 46.197,81 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 50.000,00 | 3.802,19 | -46.197,81 | 0,00 | 0,00 | 46.197,81 | 46.197,81 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -50.000,00 | -3.802,19 | 46.197,81 | 0,00 | 0,00 | -46.197,81 | -46.197,81 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -50.000,00 | -3.802,19 | 46.197,81 | 0,00 | 0,00 | -46.197,81 | -46.197,81 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 006-Hindenburgstraße | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 11.200,00 | 5.250,00 | -5.950,00 | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 11.200,00 | 5.250,00 | -5.950,00 | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 11.200,00 | 5.250,00 | -5.950,00 | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 11.200,00 | 5.250,00 | -5.950,00 | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 008-Brücke hinter Tourist-Info | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 009-Brücke Albert-Bäuerle-Weg | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 14.548,50 | 14.548,50 | 0,00 | 0,00 | -14.548,50 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 14.548,50 | 14.548,50 | 0,00 | 0,00 | -14.548,50 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | -14.548,50 | -14.548,50 | 0,00 | 0,00 | 14.548,50 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 0,00 | -14.548,50 | -14.548,50 | 0,00 | 0,00 | 14.548,50 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 54100200-Straßenbeleuchtung | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

54.50 Straßenreinigung Winterdienst

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 99,96 | 99,96 | 0,00 | 0,00 | -99,96 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 99,96 | 99,96 | 0,00 | 0,00 | -99,96 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 87.000,00 | 45.406,23 | -41.593,77 | -38.841,67 | 0,00 | 2.752,10 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 87.000,00 | 45.406,23 | -41.593,77 | -38.841,67 | 0,00 | 2.752,10 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -87.000,00 | -45.306,27 | 41.693,73 | 38.841,67 | 0,00 | -2.852,06 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 101.300,00 | 92.838,51 | -8.461,49 | 0,00 | 0,00 | 8.461,49 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -101.300,00 | -92.838,51 | 8.461,49 | 0,00 | 0,00 | -8.461,49 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -188.300,00 | -138.144,78 | 50.155,22 | 38.841,67 | 0,00 | -11.313,55 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

54.60 Parkierungseinrichtungen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 7.700,00 | 7.714,44 | 14,44 | 0,00 | 0,00 | -14,44 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 900,00 | 3.050,00 | 2.150,00 | 0,00 | 0,00 | -2.150,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 21.400,00 | 21.719,16 | 319,16 | 0,00 | 0,00 | -319,16 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 30.000,00 | 32.483,60 | 2.483,60 | 0,00 | 0,00 | -2.483,60 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 0,00 | 638,95 | 638,95 | 0,00 | 0,00 | -638,95 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 6.300,00 | 6.858,72 | 558,72 | 0,00 | 0,00 | -558,72 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 12.400,00 | 12.441,29 | 41,29 | 0,00 | 0,00 | -41,29 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 600,00 | 298,55 | -301,45 | 0,00 | 0,00 | 301,45 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 19.300,00 | 20.237,51 | 937,51 | 0,00 | 0,00 | -937,51 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 10.700,00 | 12.246,09 | 1.546,09 | 0,00 | 0,00 | -1.546,09 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 19.900,00 | 10.326,58 | -9.573,42 | 0,00 | 0,00 | 9.573,42 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 5.200,00 | 4.891,55 | -308,45 | 0,00 | 0,00 | 308,45 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -25.100,00 | -15.218,13 | 9.881,87 | 0,00 | 0,00 | -9.881,87 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -14.400,00 | -2.972,04 | 11.427,96 | 0,00 | 0,00 | -11.427,96 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

54.80 Buswartehäuschen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 1.100,00 | 46,27 | -1.053,73 | 0,00 | 0,00 | 1.053,73 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 400,00 | 437,71 | 37,71 | 0,00 | 0,00 | -37,71 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 1.500,00 | 483,98 | -1.016,02 | 0,00 | 0,00 | 1.016,02 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -1.500,00 | -483,98 | 1.016,02 | 0,00 | 0,00 | -1.016,02 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 9.400,00 | 928,76 | -8.471,24 | 0,00 | 0,00 | 8.471,24 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -9.400,00 | -928,76 | 8.471,24 | 0,00 | 0,00 | -8.471,24 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -10.900,00 | -1.412,74 | 9.487,26 | 0,00 | 0,00 | -9.487,26 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

54.90 Öffentliche Toilettenanlagen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 3.400,00 | 3.341,76 | -58,24 | 0,00 | 0,00 | 58,24 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 700,00 | 0,00 | -700,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 4.100,00 | 3.341,76 | -758,24 | 0,00 | 0,00 | 758,24 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -4.100,00 | -3.341,76 | 758,24 | 0,00 | 0,00 | -758,24 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 3.800,00 | 10.868,53 | 7.068,53 | 0,00 | 0,00 | -7.068,53 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -3.800,00 | -10.868,53 | -7.068,53 | 0,00 | 0,00 | 7.068,53 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -7.900,00 | -14.210,29 | -6.310,29 | 0,00 | 0,00 | 6.310,29 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

55.10 Park- und Gartenanlagen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 600,00 | 560,67 | -39,33 | 0,00 | 0,00 | 39,33 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 0,00 | 30,32 | 30,32 | 0,00 | 0,00 | -30,32 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 0,00 | 688,69 | 688,69 | 0,00 | 0,00 | -688,69 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 600,00 | 1.279,68 | 679,68 | 0,00 | 0,00 | -679,68 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 69.700,00 | 61.416,88 | -8.283,12 | -10.800,00 | 0,00 | -2.516,88 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 18.100,00 | 19.970,57 | 1.870,57 | 0,00 | 0,00 | -1.870,57 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 700,00 | 816,12 | 116,12 | 0,00 | 0,00 | -116,12 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 88.500,00 | 82.203,57 | -6.296,43 | -10.800,00 | 0,00 | -4.503,57 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -87.900,00 | -80.923,89 | 6.976,11 | 10.800,00 | 0,00 | 3.823,89 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 0,00 | 24.397,55 | 24.397,55 | 0,00 | 0,00 | -24.397,55 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 198.500,00 | 206.934,16 | 8.434,16 | 0,00 | 0,00 | -8.434,16 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 7.300,00 | 9.291,34 | 1.991,34 | 0,00 | 0,00 | -1.991,34 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -205.800,00 | -191.827,95 | 13.972,05 | 0,00 | 0,00 | -13.972,05 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -293.700,00 | -272.751,84 | 20.948,16 | 10.800,00 | 0,00 | -10.148,16 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55100100-Park- und Gartenanlagen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 2.000,00 | 98.252,64 | 96.252,64 | 89.653,37 | 0,00 | -6.599,27 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 2.000,00 | 98.252,64 | 96.252,64 | 89.653,37 | 0,00 | -6.599,27 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -2.000,00 | -98.252,64 | -96.252,64 | -89.653,37 | 0,00 | 6.599,27 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -2.000,00 | -98.252,64 | -96.252,64 | -89.653,37 | 0,00 | 6.599,27 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55100100-Park- und Gartenanlagen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Park am Haus des Gastes | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 20.000,00 | 325,00 | -19.675,00 | 0,00 | 0,00 | 19.675,00 | 19.674,07 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 20.000,00 | 325,00 | -19.675,00 | 0,00 | 0,00 | 19.675,00 | 19.674,07 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -20.000,00 | -325,00 | 19.675,00 | 0,00 | 0,00 | -19.675,00 | -19.674,07 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -20.000,00 | -325,00 | 19.675,00 | 0,00 | 0,00 | -19.675,00 | -19.674,07 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55100200-Spielplätze und Freizeitanlagen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 40.000,00 | 3.359,69 | -36.640,31 | -36.640,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 40.000,00 | 3.359,69 | -36.640,31 | -36.640,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -40.000,00 | -3.359,69 | 36.640,31 | 36.640,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -40.000,00 | -3.359,69 | 36.640,31 | 36.640,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

55.20 Öffentliche Gewässer

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 11.700,00 | 11.697,84 | -2,16 | 0,00 | 0,00 | 2,16 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 11.700,00 | 11.697,84 | -2,16 | 0,00 | 0,00 | 2,16 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 100.000,00 | 172.654,80 | 72.654,80 | 72.654,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 19.100,00 | 19.106,74 | 6,74 | 0,00 | 0,00 | -6,74 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.100,00 | 2.073,62 | -26,38 | 0,00 | 0,00 | 26,38 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 121.200,00 | 193.835,16 | 72.635,16 | 72.654,80 | 0,00 | 19,64 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -109.500,00 | -182.137,32 | -72.637,32 | -72.654,80 | 0,00 | -17,48 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 17.000,00 | 38.274,97 | 21.274,97 | 0,00 | 0,00 | -21.274,97 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -17.000,00 | -38.274,97 | -21.274,97 | 0,00 | 0,00 | 21.274,97 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -126.500,00 | -220.412,29 | -93.912,29 | -72.654,80 | 0,00 | 21.257,49 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 101.000,00 | 120.112,30 | 19.112,30 | 0,00 | 0,00 | -19.112,30 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.500,00 | 3.240,00 | 740,00 | 0,00 | 0,00 | -740,00 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 1.700,00 | 1.825,60 | 125,60 | 0,00 | 0,00 | -125,60 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 105.200,00 | 125.177,90 | 19.977,90 | 0,00 | 0,00 | -19.977,90 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 56.700,00 | 65.822,88 | 9.122,88 | 0,00 | 0,00 | -9.122,88 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 89.600,00 | 125.358,63 | 35.758,63 | 17.919,79 | 0,00 | -17.838,84 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 15.600,00 | 15.743,29 | 143,29 | 0,00 | 0,00 | -143,29 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 2.100,00 | 1.322,29 | -777,71 | 0,00 | 0,00 | 777,71 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 164.000,00 | 208.247,09 | 44.247,09 | 17.919,79 | 0,00 | -26.327,30 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -58.800,00 | -83.069,19 | -24.269,19 | -17.919,79 | 0,00 | 6.349,40 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 1.200,00 | 2.225,54 | 1.025,54 | 0,00 | 0,00 | -1.025,54 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 85.600,00 | 106.255,60 | 20.655,60 | 0,00 | 0,00 | -20.655,60 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 10.100,00 | 10.122,19 | 22,19 | 0,00 | 0,00 | -22,19 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -94.500,00 | -114.152,25 | -19.652,25 | 0,00 | 0,00 | 19.652,25 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -153.300,00 | -197.221,44 | -43.921,44 | -17.919,79 | 0,00 | 26.001,65 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55300000-Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 0,00 | 12.280,20 | 12.280,20 | 0,00 | 0,00 | -12.280,20 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 0,00 | 12.280,20 | 12.280,20 | 0,00 | 0,00 | -12.280,20 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 32.500,00 | 38.767,31 | 6.267,31 | 0,00 | 0,00 | -6.267,31 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 133,10 | 133,10 | 0,00 | 0,00 | -133,10 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 5.500,00 | 7.068,39 | 1.568,39 | 0,00 | 0,00 | -1.568,39 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 400,00 | 375,73 | -24,27 | 0,00 | 0,00 | 24,27 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 38.400,00 | 46.344,53 | 7.944,53 | 0,00 | 0,00 | -7.944,53 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -38.400,00 | -34.064,33 | 4.335,67 | 0,00 | 0,00 | -4.335,67 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 15.000,00 | 17.097,72 | 2.097,72 | 0,00 | 0,00 | -2.097,72 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -15.000,00 | -17.097,72 | -2.097,72 | 0,00 | 0,00 | 2.097,72 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -53.400,00 | -51.162,05 | 2.237,95 | 0,00 | 0,00 | -2.237,95 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

55.50 Forstwirtschaft

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|-------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 0,00 | 320,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | -320,00 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 271.800,00 | 300.445,96 | 28.645,96 | 33.517,32 | 0,00 | 4.871,36 | 0,00 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 14.100,00 | 25.486,07 | 11.386,07 | 0,00 | 0,00 | -11.386,07 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 285.900,00 | 326.252,03 | 40.352,03 | 33.517,32 | 0,00 | -6.834,71 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 108.200,00 | 99.613,65 | -8.586,35 | 0,00 | 0,00 | 8.586,35 | 0,00 |
| 13 | - Versorgungsaufwendungen | | 14.300,00 | 0,00 | -14.300,00 | 0,00 | 0,00 | 14.300,00 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 119.400,00 | 127.217,81 | 7.817,81 | 0,00 | 0,00 | -7.817,81 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 3.100,00 | 4.360,33 | 1.260,33 | 0,00 | 0,00 | -1.260,33 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 33.700,00 | 45.409,89 | 11.709,89 | 15.407,67 | 0,00 | 3.697,78 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 278.700,00 | 276.601,68 | -2.098,32 | 15.407,67 | 0,00 | 17.505,99 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 7.200,00 | 49.650,35 | 42.450,35 | 18.109,65 | 0,00 | -24.340,70 | 0,00 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 38.000,00 | 27.206,40 | -10.793,60 | 0,00 | 0,00 | 10.793,60 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 23.700,00 | 59.546,63 | 35.846,63 | 0,00 | 0,00 | -35.846,63 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 600,00 | 3.477,00 | 2.877,00 | 0,00 | 0,00 | -2.877,00 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | 13.700,00 | -35.817,23 | -49.517,23 | 0,00 | 0,00 | 49.517,23 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 20.900,00 | 13.833,12 | -7.066,88 | 18.109,65 | 0,00 | 25.176,53 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|--|---|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55500000-Forstwirtschaft | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | 10.000,00 | 6.126,98 | -3.873,02 | 0,00 | 0,00 | 3.873,02 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 1.200,00 | 0,00 | -1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 14.200,00 | 6.126,98 | -8.073,02 | 0,00 | 0,00 | 8.073,02 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -14.200,00 | -6.126,98 | 8.073,02 | 0,00 | 0,00 | -8.073,02 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -14.200,00 | -6.126,98 | 8.073,02 | 0,00 | 0,00 | -8.073,02 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 55500000-Forstwirtschaft | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Brücke Gertelbachstraße | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 82.500,00 | 0,00 | -82.500,00 | 0,00 | 0,00 | 82.500,00 | 82.500,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 82.500,00 | 0,00 | -82.500,00 | 0,00 | 0,00 | 82.500,00 | 82.500,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 135.000,00 | 136.231,09 | 1.231,09 | 0,00 | 0,00 | -1.231,09 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 135.000,00 | 136.231,09 | 1.231,09 | 0,00 | 0,00 | -1.231,09 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -52.500,00 | -136.231,09 | -83.731,09 | 0,00 | 0,00 | 83.731,09 | 82.500,00 |
| 15 | - Aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | 4.100,00 | 4.100,00 | 0,00 | 0,00 | -4.100,00 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -52.500,00 | -140.331,09 | -87.831,09 | 0,00 | 0,00 | 87.831,09 | 82.500,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 105.300,00 | 50.118,15 | -55.181,85 | 0,00 | 0,00 | 55.181,85 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 6.300,00 | 18.050,42 | 11.750,42 | 0,00 | 0,00 | -11.750,42 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 16.500,00 | 28.971,16 | 12.471,16 | 0,00 | 0,00 | -12.471,16 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 24.100,00 | 69.989,80 | 45.889,80 | 0,00 | 0,00 | -45.889,80 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 152.200,00 | 167.129,53 | 14.929,53 | 0,00 | 0,00 | -14.929,53 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 185.900,00 | 197.469,21 | 11.569,21 | 0,00 | 0,00 | -11.569,21 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 157.700,00 | 165.067,97 | 7.367,97 | 0,00 | 0,00 | -7.367,97 | 45.834,65 |
| 15 | - Abschreibungen | | 9.000,00 | 32.157,70 | 23.157,70 | 0,00 | 0,00 | -23.157,70 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 300,00 | 3.637,91 | 3.337,91 | 0,00 | 0,00 | -3.337,91 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 8.100,00 | 9.723,25 | 1.623,25 | 0,00 | 0,00 | -1.623,25 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 361.000,00 | 408.056,04 | 47.056,04 | 0,00 | 0,00 | -47.056,04 | 45.834,65 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -208.800,00 | -240.926,51 | -32.126,51 | 0,00 | 0,00 | 32.126,51 | -45.834,65 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 227.000,00 | 225.800,00 | -1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 249.400,00 | 276.089,92 | 26.689,92 | 0,00 | 0,00 | -26.689,92 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 15.500,00 | 21.802,06 | 6.302,06 | 0,00 | 0,00 | -6.302,06 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -37.900,00 | -72.091,98 | -34.191,98 | 0,00 | 0,00 | 34.191,98 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -246.700,00 | -313.018,49 | -66.318,49 | 0,00 | 0,00 | 66.318,49 | -45.834,65 |

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 145.900,00 | 140.584,50 | -5.315,50 | 0,00 | 0,00 | 5.315,50 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 352.000,00 | 346.685,89 | -5.314,11 | 0,00 | 0,00 | 5.314,11 | 45.834,65 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | -206.100,00 | -206.101,39 | -1,39 | 0,00 | 0,00 | 1,39 | -45.834,65 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 130.400,00 | 123.868,57 | -6.531,43 | 0,00 | 0,00 | 6.531,43 | 0,00 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 130.400,00 | 123.868,57 | -6.531,43 | 0,00 | 0,00 | 6.531,43 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 5.000,00 | 13.267,01 | 8.267,01 | 0,00 | 0,00 | -8.267,01 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 4.500,00 | 6.119,87 | 1.619,87 | 0,00 | 0,00 | -1.619,87 | 0,00 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 9.500,00 | 19.386,88 | 9.886,88 | 0,00 | 0,00 | -9.886,88 | 0,00 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | | 120.900,00 | 104.481,69 | -16.418,31 | 0,00 | 0,00 | 16.418,31 | 0,00 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | -85.200,00 | -101.619,70 | -16.419,70 | 0,00 | 0,00 | 16.419,70 | -45.834,65 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

57.10 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 0,00 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 0,00 | 1.877,91 | 1.877,91 | 0,00 | 0,00 | -1.877,91 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 0,00 | 2.277,91 | 2.277,91 | 0,00 | 0,00 | -2.277,91 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 0,00 | -2.277,91 | -2.277,91 | 0,00 | 0,00 | 2.277,91 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 3.500,00 | 1.829,22 | -1.670,78 | 0,00 | 0,00 | 1.670,78 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -3.500,00 | -1.829,22 | 1.670,78 | 0,00 | 0,00 | -1.670,78 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -3.500,00 | -4.107,13 | -607,13 | 0,00 | 0,00 | 607,13 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

57.50 Tourismus und Freizeit

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieben. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 105.300,00 | 50.118,15 | -55.181,85 | 0,00 | 0,00 | 55.181,85 | 0,00 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | | 6.300,00 | 18.050,42 | 11.750,42 | 0,00 | 0,00 | -11.750,42 | 0,00 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | | 16.500,00 | 28.971,16 | 12.471,16 | 0,00 | 0,00 | -12.471,16 | 0,00 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 24.100,00 | 69.989,80 | 45.889,80 | 0,00 | 0,00 | -45.889,80 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 152.200,00 | 167.129,53 | 14.929,53 | 0,00 | 0,00 | -14.929,53 | 0,00 |
| 12 | - Personalaufwendungen | | 185.900,00 | 197.469,21 | 11.569,21 | 0,00 | 0,00 | -11.569,21 | 0,00 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 157.700,00 | 164.917,97 | 7.217,97 | 0,00 | 0,00 | -7.217,97 | 45.834,65 |
| 15 | - Abschreibungen | | 9.000,00 | 32.157,70 | 23.157,70 | 0,00 | 0,00 | -23.157,70 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 300,00 | 1.760,00 | 1.460,00 | 0,00 | 0,00 | -1.460,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 8.100,00 | 9.473,25 | 1.373,25 | 0,00 | 0,00 | -1.373,25 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 361.000,00 | 405.778,13 | 44.778,13 | 0,00 | 0,00 | -44.778,13 | 45.834,65 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -208.800,00 | -238.648,60 | -29.848,60 | 0,00 | 0,00 | 29.848,60 | -45.834,65 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | | 227.000,00 | 225.800,00 | -1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 22 | - Aufwendungen für interne Leistungen | | 245.900,00 | 274.260,70 | 28.360,70 | 0,00 | 0,00 | -28.360,70 | 0,00 |
| 23 | - Kalkulatorische Kosten | | 15.500,00 | 21.802,06 | 6.302,06 | 0,00 | 0,00 | -6.302,06 | 0,00 |
| 24 | = Kalkulatorisches Ergebnis | | -34.400,00 | -70.262,76 | -35.862,76 | 0,00 | 0,00 | 35.862,76 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -243.200,00 | -308.911,36 | -65.711,36 | 0,00 | 0,00 | 65.711,36 | -45.834,65 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 57500000-Tourismus und Freizeit | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Allgemein | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 9.267,08 | 9.267,08 | 0,00 | 0,00 | -9.267,08 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 0,00 | 9.267,08 | 9.267,08 | 0,00 | 0,00 | -9.267,08 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 10.169,76 | 10.169,76 | 0,00 | 0,00 | -10.169,76 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | 4.500,00 | 6.119,87 | 1.619,87 | 0,00 | 0,00 | -1.619,87 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 4.500,00 | 16.289,63 | 11.789,63 | 0,00 | 0,00 | -11.789,63 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -4.500,00 | -7.022,55 | -2.522,55 | 0,00 | 0,00 | 2.522,55 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -4.500,00 | -7.022,55 | -2.522,55 | 0,00 | 0,00 | 2.522,55 | 0,00 |
| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 57500000-Tourismus und Freizeit | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 003-Wanderweg Gertelbachsteig | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 127.900,00 | 114.601,49 | -13.298,51 | 0,00 | 0,00 | 13.298,51 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 127.900,00 | 114.601,49 | -13.298,51 | 0,00 | 0,00 | 13.298,51 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | 127.900,00 | 114.601,49 | -13.298,51 | 0,00 | 0,00 | 13.298,51 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | 127.900,00 | 114.601,49 | -13.298,51 | 0,00 | 0,00 | 13.298,51 | 0,00 |

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

| Nr. | Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|---|---|-------------|--------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Produkt: 57500000-Tourismus und Freizeit | | | | | | | | | |
| Maßnahme: 004-Wanderwegenetz | | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 5.000,00 | 3.097,25 | -1.902,75 | 0,00 | 0,00 | 1.902,75 | 0,00 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | 5.000,00 | 3.097,25 | -1.902,75 | 0,00 | 0,00 | 1.902,75 | 0,00 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | | -2.500,00 | -3.097,25 | -597,25 | 0,00 | 0,00 | 597,25 | 0,00 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | | -2.500,00 | -3.097,25 | -597,25 | 0,00 | 0,00 | 597,25 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.887.943,40 | 141.443,40 | 304.376,99 | 0,00 | 162.933,59 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 4.432.300,00 | 4.538.358,30 | 106.058,30 | 70.137,90 | 0,00 | -35.920,40 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 3.000,00 | 7.339,44 | 4.339,44 | 0,00 | 0,00 | -4.339,44 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 0,00 | 937,66 | 937,66 | 0,00 | 0,00 | -937,66 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 12.181.800,00 | 12.434.578,80 | 252.778,80 | 374.514,89 | 0,00 | 121.736,09 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 17.426,62 | 17.426,62 | 0,00 | 0,00 | -17.426,62 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 92.612,13 | 1.112,13 | 0,00 | 0,00 | -1.112,13 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 5.310.900,00 | 5.359.782,95 | 48.882,95 | 0,00 | 0,00 | -48.882,95 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 5.402.400,00 | 5.469.821,70 | 67.421,70 | 0,00 | 0,00 | -67.421,70 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 6.779.400,00 | 6.964.757,10 | 185.357,10 | 374.514,89 | 0,00 | 189.157,79 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 6.779.400,00 | 6.964.757,10 | 185.357,10 | 374.514,89 | 0,00 | 189.157,79 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----|---|-------------|--------------------------|---------------|---|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 12.181.800,00 | 13.068.568,88 | 886.768,88 | 201.024,99 | 0,00 | -685.743,89 | 0,00 |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 5.402.400,00 | 5.752.393,20 | 349.993,20 | 0,00 | 0,00 | -349.993,20 | 0,00 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 6.779.400,00 | 7.316.175,68 | 536.775,68 | 201.024,99 | 0,00 | -335.750,69 | 0,00 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | | 6.779.400,00 | 7.316.175,68 | 536.775,68 | 201.024,99 | 0,00 | -335.750,69 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|----------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | | 7.746.500,00 | 7.887.943,40 | 141.443,40 | 304.376,99 | 0,00 | 162.933,59 | 0,00 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | | 4.432.300,00 | 4.538.358,30 | 106.058,30 | 70.137,90 | 0,00 | -35.920,40 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 12.178.800,00 | 12.426.301,70 | 247.501,70 | 374.514,89 | 0,00 | 127.013,19 | 0,00 |
| 17 | - Transferaufwendungen | | 5.310.900,00 | 5.359.782,95 | 48.882,95 | 0,00 | 0,00 | -48.882,95 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 5.310.900,00 | 5.359.782,95 | 48.882,95 | 0,00 | 0,00 | -48.882,95 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | 6.867.900,00 | 7.066.518,75 | 198.618,75 | 374.514,89 | 0,00 | 175.896,14 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | 6.867.900,00 | 7.066.518,75 | 198.618,75 | 374.514,89 | 0,00 | 175.896,14 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschrieb. Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) | Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug | Ermächtigungs- übertragung aus | verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | 2017 EUR | 2018 EUR | 2018 EUR | EUR | EUR | 2017 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | | 3.000,00 | 7.339,44 | 4.339,44 | 0,00 | 0,00 | -4.339,44 | 0,00 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 0,00 | 937,66 | 937,66 | 0,00 | 0,00 | -937,66 | 0,00 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | | 3.000,00 | 8.277,10 | 5.277,10 | 0,00 | 0,00 | -5.277,10 | 0,00 |
| 15 | - Abschreibungen | | 0,00 | 17.426,62 | 17.426,62 | 0,00 | 0,00 | -17.426,62 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 92.612,13 | 1.112,13 | 0,00 | 0,00 | -1.112,13 | 0,00 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | | 91.500,00 | 110.038,75 | 18.538,75 | 0,00 | 0,00 | -18.538,75 | 0,00 |
| 20 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis | | -88.500,00 | -101.761,65 | -13.261,65 | 0,00 | 0,00 | 13.261,65 | 0,00 |
| 25 | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss | | -88.500,00 | -101.761,65 | -13.261,65 | 0,00 | 0,00 | 13.261,65 | 0,00 |

Bilanz

mit Erläuterungen

Ermittlung bis einschließlich 31.12.2018

| Aktiva | | | | | | Passiva | | | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | Anfangs- | Zugang | Abgang | Endbestand | | Anfangs- | Zugang | Abgang | Endbestand | | |
| | bestand | Soll | Haben | | | bestand | Haben | Soll | | | |
| in EUR | | | | | | in EUR | | | | | |
| 1. | Vermögen | | | | | 1. | Eigenkapital | | | | |
| 1.1 | Imaterielle Vermögensgegenstände | 35.497,96 | 15.045,78 | 8.440,17 | 42.103,57 | 1.1 | Basiskapital | | 24.180.271,35 | 24.180.271,35 | |
| 1.2 | Sachvermögen | | | | | 1.2 | Rücklagen | | | | |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 5.959.788,98 | 10.548,22 | 8.505,00 | 5.961.832,20 | 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 1.171.673,03 | | 1.171.673,03 | |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 9.254.949,89 | 1.366.624,09 | 555.827,39 | 10.065.746,59 | 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | | | | |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 10.953.080,84 | 531.457,26 | 463.546,19 | 11.020.991,91 | 1.2.3 | Zweckgebundene Rücklagen | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 32.600,57 | | 3.125,37 | 29.475,20 | 1.3 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | | | | |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 9.789,15 | 10.169,76 | 270,47 | 19.688,44 | 1.3.1 | Fehlbeträge aus Vorjahren | | | | |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 833.289,31 | 614.877,07 | 270.537,43 | 1.177.628,95 | 1.3.2 | Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist | | | | |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 290.204,97 | 67.637,98 | 80.633,46 | 277.209,49 | 1.4 | Ergebnis des laufenden Jahres | 25.957.153,06 | 25.957.153,06 | | |
| 1.2.8 | Vorräte | | | | | 2. | Sonderposten | | | | |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.190.904,09 | 2.041.167,43 | 1.575.510,55 | 1.656.560,97 | 2.1 | für Investitionszuweisungen | 6.306.474,08 | 748.424,75 | 377.115,40 | 6.677.783,43 |
| 1.3 | Finanzvermögen | | | | | 2.2 | für Investitionsbeiträge | 2.501.454,62 | 22.873,75 | 143.192,98 | 2.381.135,39 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | | | 2.3 | für Sonstiges | 320.391,62 | 235,15 | 12.768,71 | 307.858,06 |
| 1.3.2 | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 714.465,10 | 3.088,74 | | 717.553,84 | 3. | Rückstellungen | | | | |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 3.723.000,00 | | | 3.723.000,00 | 3.1 | Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 75.837,39 | 38.863,36 | 36.292,94 | 78.407,81 |
| 1.3.4 | Ausleihungen | 51.129,19 | | | 51.129,19 | 3.2 | Unterhaltsvorschussrückstellungen | | | | |
| 1.3.5 | Wertpapiere | 2.279.399,37 | 2.300.075,77 | 2.650.000,00 | 1.929.475,14 | 3.3 | Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien | | | | |
| 1.3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 339.380,78 | 17.451.620,16 | 16.930.745,42 | 860.255,52 | 3.4 | Gebührenüberschussrückstellungen | 252.825,44 | | 252.825,44 | |
| 1.3.7 | Privatrechtliche Forderungen | 335.746,78 | 5.295.899,55 | 4.813.997,86 | 817.648,47 | 3.5 | Altlastensanierungsrückstellungen | | | | |

Bilanz

Die Vermögensrechnung (Bilanz) ist nach den gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen in Kontoform aufzustellen und hat sämtliche immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen und das Finanzvermögen sowie die Kapitalpositionen, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten vollständig auszuweisen. Sie ist als Gegenüberstellung von gemeindlichem Vermögen (Aktivseite) und den Finanzierungsmitteln (Passivseite) eine auf den jährlichen Abschlussstichtag bezogene Zeitpunktrechnung.

Die Gliederung der Vermögensrechnung erfolgte sowohl auf der Aktivseite als auch auf der Passivseite nach Fristigkeiten. Außerdem wurden dabei die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen § 77 Abs. 3 GemO beachtet.

Erläuterung der Bilanzpositionen

AKTIV-SEITE

1 Vermögen

39.390.075,11 €

01.01.2018: 37.535.588,75 €

1.1 Immaterielles Vermögen

42.103,57 €

01.01.2018: 35.497,96 €

Bei den zum Jahresende ausgewiesenen Werten handelt es sich im Wesentlichen um die Lizenz für die Finanzwesen-Software Finanz+ von Fa. Data-Plan. Ein weiterer großer Posten bildet das Belegarchivierungsprogramm D3 von Fa. Codia sowie das Geoinformationssystem Ingrada.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|---------|-----------|------------|--------------------------|
| 35.497,96 € | 15.045,78 € | | | 8.440,17 € | 42.103,57 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Erweiterung Software Finanz+ um NKHR-Modul 11.331,78 €

1.2 Sachvermögen

28.524.607,80 €

01.01.2018: 27.691.318,49 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden oder Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert im Verhältnis zum Grundstück von untergeordneter Bedeutung ist.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|------------|---------|-----------|------------|--------------------------|
| 5.959.788,98 € | 6.141,98 € | | | 4.098,76 € | 5.961.832,20 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Grünflächen | 156.141,77 € |
| Ackerland | 119.100,00 € |
| Wald | 5.426.864,48 € |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 249.725,95 € |
| Summe | 5.951.832,20 € |

Die Abschreibung fiel bei kommunalen Erholungsflächen an, da die Aufbauten von Grünanlagen teilweise abgeschrieben werden. Bei den Ackerlandflächen handelt es sich um Grünland und einige Weinbauflächen. Sie werden als solches bezeichnet, weil sie amtlich so erfasst sind.

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Erwerb eines Waldgrundstücks: 5.337,85 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Diese Bilanzposition enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, auf denen sich kommunale Gebäude wie z. B. Rathaus, Haus des Gastes, Schulen, Wohnbauten, Sporthalle, Sportstätten, Feuerwehrhaus, Bauhof, Altes Pfarrhaus, Museum, Freibad und sonstige Gebäude sowie Spielplätze befinden.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|--------------|---------|--------------|--------------|--------------------------|
| 9.254.949,89 € | 332.624,09 € | | 935.000,00 € | 456.827,39 € | 10.065.746,59 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | | | | |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|---|--|
| Wohnbauten | Grundstücke | 145.180,29 € | } | Liehenbachstr. 5 |
| | Gebäude | 179.047,96 € | | |
| soziale Einrichtungen | Grundstücke | 3.369,95 € | } | Obdachlosenunterkunft Laubenstraße |
| | Gebäude | 2,00 € | | |
| Schulen | Grundstücke | 75.057,95 € | } | Franziska-Höll-Schule und Dr.-Josef-Schofer-Schule |
| | Gebäude | 1.308.591,83 € | | |
| Kultur-, Sport- und Gartenanlagen | Grundstücke | 423.107,77 € | } | Museum, Altes Pfarrhaus, Haus des Gastes, Sporthallen, Stadion, Freibad, Spielplätze |
| | Gebäude | 6.005.516,55 € | | |
| | Außenanlagen | 61.584,28 € | | |
| Dienst- und Betriebsgebäude | Grundstücke | 102.299,85 € | } | Rathäuser, Bauhof, ehem. Postgebäude Feuerwehrgerätehaus |
| | Gebäude | 1.761.988,16 € | | |
| Summe | | 10.065.746,59 € | | |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | |
|---|--------------|
| Dr. Josef-Schofer-Schule - Einbau einer Akkustikdecke in ein Klassenzimmer: | 8.941,98 € |
| Franziska-Höll-Schule - DV-Vernetzung für W-Lan: | 37.401,17 € |
| Erwerb Liehenbachstr. 7: | 282.115,19 € |
| Rathausneukonzeption – neuer Anbau: | 935.000,00 € |

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst alle öffentlichen Einrichtungen, die die Grundvoraussetzung für das Leben in der Gemeinde bilden. Dazu gehören die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, Kanäle, wasserbauliche Anlagen, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen. Auch Brücken und andere ingenieurbauliche Anlagen sind darunter zu bilanzieren, sowie jeweils der Grund und Boden der Infrastrukturanlagen.

Nicht unter diese Position fallen die Einrichtungen zur Wasserversorgung und das Seniorenzentrum. Diese befinden sich jeweils im Anlagevermögen des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Bühlertal“ und „Seniorenzentrum“ der Gemeinde Bühlertal.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|------------|---------|--------------|--------------|--------------------------|
| 10.953.080,84 € | 7.536,32 € | | 518.863,12 € | 458.488,37 € | 11.020.991,91 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--|------------------------|
| Grund und Boden Infrastrukturvermögen | 625.616,26 € |
| Brücken | 1.251.276,54 € |
| Mischwasserkanäle | 1.480.578,71 € |
| Regenwasserkanäle | 2.228.160,82 € |
| Schmutzwasserkanäle | 1.211.394,99 € |
| Kanalhausanschlüsse | 195.594,04 € |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 3.497.619,69 € |
| Wasserbauliche Anlagen | 323.632,55 € |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 207.118,31 € |
| Summe | 11.020.991,91 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | | |
|---------------------------------|--------------|------------------------------|
| Erneuerung Gertelbachbücke: | 145.396,97 € | |
| Denniweg 2. Bauabschnitt Straße | 145.489,84 € | Umbuchung von Anlagen im Bau |
| Regenwasserkanal Denniweg | 215.157,94 € | Umbuchung von Anlagen im Bau |

1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Hierbei handelt es sich um verschiedene Einrichtungen, die auf fremden Grundstücken errichtet wurde. Beispiele sind ein Spielplatz auf einem gepachteten Grundstück oder der Naturpark-Augenblick.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|------------|--------------------------|
| 32.600,57 € | | | | 3.125,37 € | 29.475,20 € |

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

9.789,15 €

Zu den Kunstwerken gehören beispielsweise Gemälde. Die Kunstwerke werden nicht abgeschrieben. Zu den Kulturdenkmälern gehören Boden- und Baudenkmäler. Als Bodendenkmal ist ein Wegkreuz bilanziert.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-------------|----------|--------------------------|
| 9.789,15 € | | | 10.169,76 € | 270,47 € | 19.688,44 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|----------------|-------------|
| Kunstwerke | 17.397,26 € |
| Bodendenkmäler | 2.291,18 € |
| Summe | 19.688,44 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Drei Skulpturen „Sternensucher“: 10.169,76 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind nicht die im Zusammenhang mit einem Gebäude oder einer Infrastruktureinrichtung stehenden Betriebsvorrichtungen zu erfassen. Diese sind gesondert unter der jeweils entsprechenden Bilanzposition zu erfassen, wenn sie mit dem Gebäude nicht in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang stehen und stattdessen dem unmittelbaren Geschäftsbetrieb dienen.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|--------------|---------|-------------|--------------|--------------------------|
| 833.289,31 € | 394.339,10 € | | 83.338,56 € | 133.338,02 € | 1.177.628,95 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--------------------|----------------|
| Fahrzeuge | 925.496,85 € |
| Maschinen | 116.019,60 € |
| Technische Anlagen | 136.112,50 € |
| Summe | 1.177.628,95 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | | |
|---|--------------|---------------------------------------|
| Unimog mit Anbaugeräten | 237.680,20 € | |
| Traktor mit Anbaugeräten | 94.982,50 € | |
| Mini-Bagger-Anhänger | 9.307,90 € | |
| Aktivierung Server-Anlage Rathaus (Teil) | 58.602,10 € | davon 21.329,20 € der Mittel aus 2018 |
| Telefonanlage Rathaus | 24.736,46 € | |
| Telefonanlage Dr.-Josef-Schofer-Schule | 7.665,15 € | |
| Telefonanlage Franziska-Höll-Schule | 10.230,24 € | |
| Server für Computerraum Franziska-Höll-Schule | 8.007,13 € | |
| Telefonanlage Tourist-Info | 5.136,78 € | |

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind alle beweglichen Vermögensgegenstände ausgewiesen, die für Zwecke der Verwaltung, Organisation und Kommunikation sowie für soziale, schulische, sportliche und andere besondere Zwecke eingesetzt werden. Dies sind schwerpunktmäßig die Büroeinrichtungen von Verwaltung und Schulen, sofern sie unter Berücksichtigung des Einzelbewertungsgrundsatz jeweils den ursprünglichen Anschaffungs- oder Herstellungswert von 410 € ohne Mehrwertsteuer erreichen. Ab dem 01.01.2018 wurde diese Wertgrenze auf 800 € erhöht.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|---------|-------------|-------------|--------------------------|
| 290.204,97 € | 55.642,94 € | 2,00 € | -8.230,25 € | 60.406,17 € | 277.209,49 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Betriebsvorrichtungen | 38.408,39 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 237.438,80 € |
| Musikinstrumente | 1.362,30 € |
| Summe | 277.209,49 € |

Erläuterung Zu- und Abgänge ab 5.000 €:

Gleitregalanlagen Rathaus 26.076,67 €

1.2.8 Vorräte

Vorräte sind im laufenden oder in einem Vorjahr hergestellte oder erworbene Güter, die später verkauft oder anderweitig verwendet werden sollen. Sofern diese im Verhältnis zum gesamten Anlagevermögen eine untergeordnete Rolle spielen, können diese unberücksichtigt bleiben. Dies ist in Bühlertal der Fall, so dass auf eine Erfassung und Fortschreibung verzichtet wird.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Solange die Herstellung eines Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen ist, werden die hierfür geleisteten Anzahlungen und Aufwendungen unter dieser Position ausgewiesen. Sie beinhaltet vor allem den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren, bei denen also eine Bauabnahme oder Inbetriebnahme noch nicht erfolgt ist. Eine Abschreibung erfolgt erst nach Fertigstellung.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|---------|-----------------|-----|--------------------------|
| 1.190.904,09 € | 2.004.798,07 € | | -1.539.141,19 € | | 1.656.560,97 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | | | |
|--|----------------|--------------------------------------|--------------|
| Rathausneukonzeption | 1.179.650,35 € | davon Abgang durch Aktivierung Anbau | 935.000,00 € |
| Telefonanlage Rathaus | 24.736,46 € | davon Abgang durch Aktivierung | 24.736,46 € |
| Anbau Feuerwehrgerätehaus | 44.330,36 € | | |
| Feuerwehrfahrzeug LF 10 | 7.462,73 € | | |
| Museum Geiserschmiede Neugestaltung Obergeschoss | 151.299,54 € | | |
| Planung Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad | 77.523,46 € | | |
| Brücke Albert-Bäuerle-Weg | 14.548,50 € | | |

1.3 Finanzvermögen

9.109.754,54 €

01.01.2018: 8.975.482,99 €

Unter Finanzvermögen fallen neben den liquiden Mitteln, Forderungen und (kurzfristigen) Ausleihungen auch Kapitalanlagen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Dazu gehören in erster Linie Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, und hier insbesondere die organisatorisch verselbständigten Einrichtungen (Eigenbetriebe). Hinsichtlich der konkreten Zuordnung wird auf den Beteiligungsbericht der Gemeinde Bühlertal verwiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune mit mehr als 50% am Stammkapital des Unternehmens einen beteiligt ist oder er sich aus anderen Gründen, z.B. durch Vertrag, ergibt. Die Anteile an verbundenen Unternehmen sind zu Anschaffungskosten zu bilanzieren. Als Anschaffungskosten gelten dabei alle Zahlungen der Gemeinde Bühlertal in das Eigenkapital der Gesellschaft.

Die Gemeinde Bühlertal ist zum Bilanzstichtag mit 50,1 % an der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG beteiligt. Dieser Anteil wird beim Eigenbetrieb Gemeindewerke bilanziert.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen

Eine Beteiligung (vgl. §§ 103 und 103a GemO) im gemeindewirtschaftsrechtlichen Sinn liegt vor, wenn die Kommune Anteile an einem rechtlich selbstständigen Unternehmen mit der Absicht erwirbt, einen dauerhaften Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens zur Aufgabenerfüllung auszuüben.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|------------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 714.465,10 € | 3.088,74 € | | | | 717.553,84 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--|--------------|
| Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung | 715.048,84 € |
| Geschäftsanteile BGV, SKB, Voba, ZG Raiffeisen | 2.505,00 € |
| Summe | 717.553,84 € |

1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position wird das in wirtschaftlichen Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentlichen Einrichtungen eingebrachte Eigenkapital, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ausgewiesen.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 3.723.000,00 € | | | | | 3.723.000,00 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlertal | 1.330.000,00 € |
| Eigenbetrieb Seniorenzentrum | 2.393.000,00 € |
| Summe | 3.723.000,00 € |

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind finanzielle Forderungen der Gemeinde Bühlertal, die durch Hingabe von Kapital erworben werden. Zu den Ausleihungen zählen vor allem Darlehen. Ein solches Darlehen wurde dem Skiclub Bühlertal e.V. im Jahr 1974 für den Bau der großen Skihütte in Höhe von 51.129,19 € gegeben.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 51.129,19 € | | | | | 51.129,19 € |

1.3.5 Wertpapiere

Als Wertpapiere werden Urkunden bezeichnet, die Vermögensrechte so verbriefen, dass deren Ausübung an den Besitz des Papiers geknüpft ist. Aber auch die Festgelder werden laut dem System unseres Software-Dienstleisters und nach dessen Abstimmung mit der Gemeindeprüfungsanstalt dieser Bilanzposition zugeordnet.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 2.279.399,37 € | 2.300.075,77 € | 2.650.000,00 € | | | 1.929.475,14 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|-----------------------|----------------|
| Sparbücher allg. | 3.554,94 € |
| Festgelder allg. | 1.650.000,00 € |
| Festgelder Reith-Erbe | 205.487,89 € |
| Festgelder Kögel-Erbe | 70.432,31 € |
| Summe | 1.929.475,14 € |

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen entstehen aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen, Steuern, Verwarnungs- und Bußgelder per Bescheid (Verwaltungsakt). Es handelt sich hierbei um stichtagsbezogene Größen, welche im Zeitablauf, insbesondere durch die Rechnungsabgrenzung, stark variieren können. Die Position wurde um sämtliche Forderungen berichtet, deren Schuldner sich zum 31.12.2018 in einem Insolvenzverfahren befanden, nicht auffindbar waren, sich die Forderungen in einem Gerichtsverfahren befanden oder aus sonstigen Gründen der Zahlungseingang unwahrscheinlich ist. Bei den meisten Forderungen handelt es sich um befristete Niederschlagungen, die nach mehreren Jahren wieder überprüft und bei denen je nach Entwicklung neue Verfahrensschritte eingeleitet werden.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 339.380,78 € | 17.451.620,16 € | 16.930.745,42 € | | | 860.255,52 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--|---------------------|
| Rechnungsabgrenzung Abwassergebühren | 284.782,52 € |
| weitere zum 31.12.2018 nicht fällige Forderungen | 502.860,55 € |
| rückständige Forderungen | 183.247,84 € |
| Einzelwertberichtigung | -110.635,39 € |
| Summe | 860.255,52 € |

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen basieren auf einem privatrechtlichen Schuldverhältnis. Sie setzen sich insbesondere zusammen aus noch nicht vereinnahmten Konzessionsabgaben, Mieten, Pachten, Verkaufserlösen und Forderungen aus Schadensfällen. Auch hierbei handelt es sich in der Regel um kurzfristig fällige Beträge, wie sie sich beispielsweise aufgrund der Rechnungsabgrenzung ergeben können. Die Position wurde um sämtliche Forderungen berichtet, deren Schuldner sich zum 31.12.2018 in einem Insolvenzverfahren befanden, nicht auffindbar waren, sich die Forderungen in einem Gerichtsverfahren befanden oder aus sonstigen Gründen der Zahlungseingang unwahrscheinlich ist. Bei den meisten Forderungen handelt es sich um befristete Niederschlagungen, die nach mehreren Jahren wieder überprüft und bei denen je nach Entwicklung neue Verfahrensschritte eingeleitet werden.

Der größte Posten bildet hier die Kassenmehrausgabe des Eigenbetriebs Gemeindewerke im Rahmen der Einheitskasse.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 335.746,78 € | 5.295.899,55 € | 4.813.997,86 € | | | 817.648,47 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--|---------------------|
| Rechnungsabgrenzung Holzerlöse | 68.730,41 € |
| weitere zum 31.12.2018 nicht fällige Forderungen | 341.539,66 € |
| Kassenmehrausgabe Eigenbetrieb Gemeindewerke | 384.981,57 € |
| Vorsteuerabzug im Folgejahr (Rückbuchungen) | 19.124,81 € |
| rückständige Forderungen | 6.826,23 € |
| Einzelwertberichtigung | -3.554,21 € |
| Summe | 817.648,47 € |

1.3.8 Liquide Mittel

Dieser Bestand setzt sich aus den Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten, des Barkassenbestands und der Handvorschüsse der Tourist-Info und sonstiger Stellen, die über Handkassen verfügen, zusammen. Alle liquiden Mittel können kurzfristig ohne Beachtung von Kündigungsfristen oder Gebühren in Bargeld umgewandelt werden, oder stehen schon als solches zur Verfügung.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 1.532.361,77 € | 27.439.245,84 € | 27.963.915,23 € | | | 1.007.692,38 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Girokonten | 1.005.480,82 € |
| Barkasse Rathaus | 961,56 € |
| Barkasse Tourist-Info | 300,00 € |
| Handvorschüsse Rathaus und Schulen | 950,00 € |
| Summe | 1.007.692,38 € |

Gemäß § 98 Satz 1 GemO sind für Sonder- und Treuhandvermögen Sonderkassen einzurichten. Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlerlertal wurde § 98 Satz 2 GemO entsprechend mit der Gemeindekasse verbunden (sog. verbundene Sonderkasse mit gemeinsamem Girokonto). Bei den privatrechtlichen Forderungen sind die Kassenmehrausgaben der Gemeindewerke zum Stand 31.12.2018 mit 384.981.57 € verbucht (siehe bei privatrechtlichen Forderungen).

2 Abgrenzungsposten

Nach § 48 (1) GemHVO sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Außerdem werden hier die an Dritte geleisteten Investitionszuschüsse aktiviert.

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Abgrenzungsposten zum 01.01.2018 waren in der Eröffnungsbilanz gemäß der technischen Einrichtung unserer Software im Saldo beim Posten Fremde Finanzmittel auf der Passivseite abgebildet.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 0,00 € | 23.985,80 € | 66,00 € | | | 23.919,80 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|---|-------------|
| Beamtengehälter Januar 2019 | 20.622,19 € |
| verschiedene vor Fälligkeit bezahlte Rechnungen | 3.297,61 € |
| Summe | 23.919,80 € |

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Auf den Ansatz von geleisteten Investitionszuschüsse wurde in der Eröffnungsbilanz gemäß dem bestehenden Wahlrecht nach § 62 Abs. 6 GemHVO laut Gemeinderatsbeschluss vom 12.05.2020 verzichtet. Ab dem 01.01.2018 geleistete Investitionszuschüsse werden hier bilanziert.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|------------|-----------|-----|--------------------------|
| 0,00 € | 10.752,86 € | 1.013,51 € | | | 9.739,35 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | |
|--|------------|
| Investitionszuschuss DRK für Fahrzeug der „Helfer vor Ort“ | 5.000,00 € |
| Investitionszuschuss Gatterstartanlage Radsportverein | 5.178,74 € |

PASSIV-SEITE

1 Eigenkapital

25.751.944,38 €
01.01.2018: 24.580.271,35 €

Die Kapitalposition beinhaltet das Basiskapital, die Rücklagen und ggf. Fehlbeträge.

1.1 Basiskapital

Unter dem Basiskapital wird das Eigenkapital der Kommune abgebildet. Das Basiskapital wird als Differenz aus Vermögen und Schulden ermittelt. Wird Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen, ist ein Überschuss des Vermögens gegenüber den Schulden gegeben.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 24.180.271,35 € | | | | | 24.180.271,35 € |

1.2 Rücklagen

Rücklagen werden unterteilt in Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses sowie zweckgebundene Rücklagen.

Dem nach § 23 GemHVO zu bildenden Überschuss des ordentlichen Ergebnisses konnte im Jahr 2018 ein Betrag in Höhe von 1.171.683,03 € zugeführt werden.

Zweckgebundene Rücklagen bestehen in Höhe von 400.000 € in Form des in den „Mühlschlegel-Sozialfonds für das Seniorenzentrum Bühlertal“ eingebrachten Kapitals. 250.000 € stammen von der Mühlschlegel-Stiftung i.L., während 150.000 € die Gemeinde gemäß der Vereinbarung zur Stiftung Mühlschlegel-Sozialfonds für das Seniorenzentrum Bühlertal vom 22.10.2004 selbst eingebracht hat.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 400.000,00 € | 1.171.683,03 € | | | | 1.571.683,03 € |

2 Sonderposten

9.366.776,88 €
01.01.2018: 9.128.320,32 €

Nach § 40 Abs. 4 Satz 2 GemHVO sollen empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufgelöst werden. Von dieser sogenannten Bruttomethode macht die Gemeinde Bühlertal Gebrauch, so dass die u.a. damit finanzierten Vermögensgegenstände auf der Aktivseite brutto, d.h. inkl. des auf die Zuweisungen und Beiträge entfallenden Vermögensanteils, ausgewiesen werden.

Weil auf diese Art die tatsächlichen (ungekürzten) Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und über die Abschreibungen entsprechend auch der tatsächliche, zu refinanzierende Werteverzehr dargestellt wird, empfiehlt sich diese Methode.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Hierbei handelt es sich um erhaltene Finanzierungsmittel, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen von Bund, Land, anderen Kommunen, dem Landratsamt, Unternehmen, Stiftungen sowie Vereinen gezahlt werden und von der Kommune damit nicht frei verwendet werden dürfen.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|--------------|---------|-----------|--------------|--------------------------|
| 6.306.474,08 € | 679.060,90 € | | | 307.751,55 € | 6.677.783,43 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|--|----------------|
| Zuwendungen um Umlagen | 3.756.609,33 € |
| Zuschüsse Mischwasserkanäle | 319.063,74 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse Regenwasserkanäle | 319.895,40 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse Schmutzwasserkanäle | 281.156,80 € |
| sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | 1.261.918,66 € |
| Auflösung von Spenden/Sponsoring | 11.811,20 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse für Anlagen im Bau | 727.328,30 € |
| Summe | 6.677.783,43 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

| | |
|--|--------------|
| Städtebauliches Erneuerungsprogramm/Ausgleichstock | 336.343 € |
| Fachförderung Gerätewagen Transport | 12.320,00 € |
| Einbau Akkustikdecke Dr.-Josef-Schofer-Schule | 8.941,98 € |
| Abschlusszahlung Ausgleichstock Teilsanierung Hindenburgstraße | 5.250,00 € |
| LEADER-Zuschuss Wanderweg Wiedenbach | 127.920,00 € |
| Spenden für 3 Skulpturen „Sternensucher“ | 9.267,08 € |

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Bei den Investitionsbeiträgen handelt es sich um Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Baugesetzbuch.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|---------|-----------|--------------|--------------------------|
| 2.501.454,62 € | 22.873,75 € | | | 143.192,98 € | 2.381.135,39 € |

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Abwasserbeiträge 22.873,75 €

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|------------------------------|----------------|
| Straßenerschließungsbeiträge | 828.801,39 € |
| Kanalbeiträge Mischwasser | 1.241.866,17 € |
| Regenwasserbeiträge | 35.723,83 € |
| Schmutzwasserbeiträge | 137.904,86 € |
| Klärbeiträge | 136.839,14 € |
| Summe | 2.381.135,39 € |

2.3 Sonderposten für Sonstiges

Unter dieser Position ist alles erfasst, was weder den Investitionszuweisungen noch den Investitionsbeiträgen zuzuordnen ist. Dies ist insbesondere die unentgeltliche Übernahme des neuen Teils der Gartenstraße inkl. des Kanals.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|-------------|--------------------------|
| 320.391,62 € | | | | 12.533,56 € | 307.858,06 € |

Der Endbestand zum 31.12.2018 gliedert sich wie folgt auf:

| | |
|-------------------------|--------------|
| Sonstige Sonderposten | 21.341,78 € |
| sonstiges Abzugskapital | 286.516,28 € |
| Summe | 307.858,06 € |

3 Rückstellungen

331.233,25 €

01.01.2018: 328.662,83 €

Rückstellungen sind für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme der Gemeinde muss ernsthaft zu rechnen sein. Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen. Es wird zwischen Verbindlichkeiten- und Aufwandsrückstellungen unterschieden.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten bilden ungewisse Verpflichtungen gegenüber einem Dritten ab.

Aufwandsrückstellungen werden dagegen ausschließlich für Verpflichtungen der bilanzierenden Einheit gegen sich selbst („Innenverpflichtungen“) gebildet, z. B. für eine im Vorjahr unterlassene Instandhaltung, die nachgeholt werden soll. Für künftige investive Auszahlungen dürfen keine Rückstellungen gebildet werden; die periodengerechte Zuordnung von Investitionen erfolgt in Form von Abschreibungen.

Rückstellungen sind zu ihrem Erfüllungsbetrag anzusetzen, d.h. in Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme.

3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Diese Position beinhaltet die künftigen Lohn- und Gehaltszahlungen für die Zeit nach der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit. Rückstellungen wurden gebildet für Beschäftigungsverhältnisse im sog. Blockmodell. Dabei erfolgte die Aufteilung in eine Beschäftigungs- und eine Freistellungsphase. Mit Beginn der Beschäftigungsphase werden der Rückstellung zeitanteilig gleiche Raten bis zum Beginn der Freizeitphase zugeführt. Die Raten umfassen sowohl das (nicht ausbezahlte) Entgelt als auch die Aufstockungsbeträge. Mit Beginn der jeweiligen Freizeitphasen der Altersteilzeitverträge werden die gebildeten Rückstellungen in Anspruch genommen und durch die Auszahlungen abgebaut.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----|--------------------------|
| 75.837,39 € | 38.863,36 € | 36.292,94 € | | | 78.407,81 € |

3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Unterhaltsvorschüssen keine Rückstellungen zu bilden.

3.3 Stilllegungs- u. Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen keine Rückstellungen zu bilden.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

Aus dem Kalkulationszeitraum 2015 gibt es einen Überschuss in Höhe von 87.727,35 € sowie aus den Jahren 2016/2017 einen Überschuss in Höhe von 165.098,09 € aus dem Abwasserbereich, der hier eingestellt wurde und innerhalb des gesetzlich vorgeschriebenen 5-Jahreszeitraum wieder aufzulösen ist.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|---------|-----------|-----|--------------------------|
| 252.825,44 € | | | | | 252.825,44 € |

3.5 Altlastensanierungsrückstellungen

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Altlastensanierungen keine Rückstellungen zu bilden.

3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften

Es wurden keine Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften gebildet.

3.7 Sonstige Rückstellungen

Es wurden ebenfalls keine sonstigen Rückstellungen gebildet.

4 Verbindlichkeiten

2.827.601,47 €

01.01.2018: 2.336.127,56 €

Verbindlichkeiten sind Zahlungsverpflichtungen aus aufgenommenen Darlehen oder Kassenkrediten, aus in Anspruch genommenen Lieferungen und Leistungen oder aus anderen Schuldverhältnissen.

4.1 Anleihen

Die Gemeinde Bühlertal verfügt über keinerlei Anleihen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Kredite werden nur in Höhe des tatsächlich in Anspruch genommenen Betrages bzw. mit dem zum Bilanzstichtag noch zu leistenden Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Hierunter fallen lediglich Investitionskredite, während Kassenkredite keine vorhanden sind.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|---------|--------------|-----------|-----|--------------------------|
| 2.278.585,42 € | | 397.730,81 € | | | 1.880.854,61 € |

Pro Kopf der 8.109 Einwohner (Stand 30.06.2018) beläuft sich der Schuldenstand auf 232 €. Zählt man das Innere Darlehen aus dem Mühlischlegel-Sozialfonds, das als Zweckgebundene Rücklage geführt wird, mit 250.000 € hinzu, so beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung im Kernhaushalt 263 €. Die landesdurchschnittlichen Schulden liegen in unserer Gemeindegrößenklasse (5.000 bis 10.000 Einwohner) bei 317 €.

Ergänzend sei an dieser Stelle auf die Gesamtverschuldung mit den Eigenbetrieben eingegangen:

Stand der Verschuldung zum 31.12.2018

des Eigenbetriebs Gemeindewerke Bühlertal 2.809.557 €

(davon 619 T€ für Beteiligung am Erwerb Strom-/Gasnetz der Netzgesellschaft)

des Eigenbetriebs Seniorenzentrum 0 €

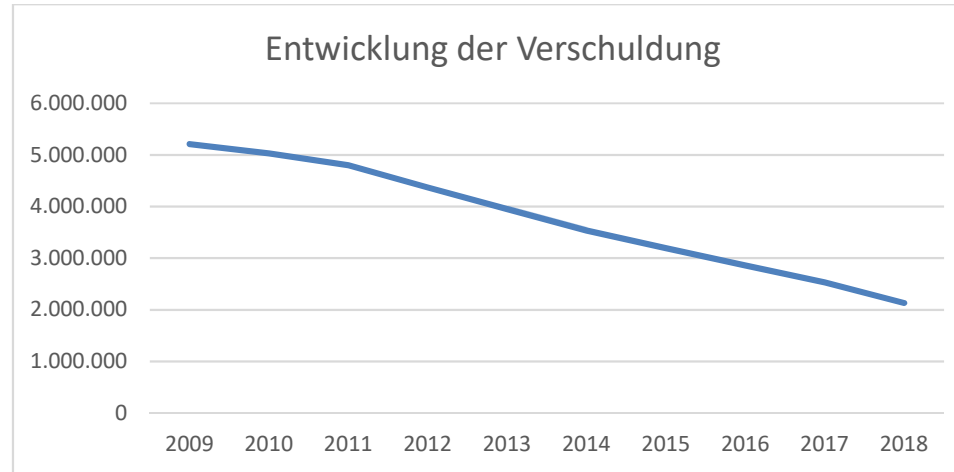
Verschuldung Gemeinde Kernhaushalt 2.130.855 €

Gesamtverschuldung der Gemeinde 4.940.412 €

somit pro Kopf = 609 €

Landesdurchschnitt (Gden 5.000-10.000 EW)

Gemeinden und Eigenbetriebe = 834 €



4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Gemeinde Bühlertal verfügt über keine derartigen Verbindlichkeiten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber von der Kommune noch nicht. Dabei handelt es sich beispielsweise um Rechnungen, die noch nicht bezahlt ist, weil sie zum Jahreswechsel noch nicht gestellt worden sind. Nach dem bis zum 31.12.2017 geltenden Kassenwirksamkeitsprinzips waren solche Rückbuchungen nur bei den kostenrechnenden Einrichtungen erlaubt, so dass solche Verbindlichkeiten bis dahin nur minimal angefallen waren.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 15.503,40 € | 22.093.099,19 € | 21.312.747,81 € | | | 795.854,78 € |

4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Dazu gehörten alle Verpflichtungen aus Zuweisungen und Umlagen an das Land, den Landkreis, die Gemeinden, an Zweckverbände und an die Eigenbetriebe. Der zum 31.12.2018 entstandene Betrag stammt überwiegend aus üblicherweise nach diesem Zeitpunkt in Rechnung gestellten Leistungen des Jahres 2018 vom Eigenbetrieb Seniorenzentrum gegenüber dem Kernhaushalt. Bei den privatrechtlichen Forderungen sind solche Leistungen vom Kernhaushalt an den Eigenbetrieb in ähnlicher Höhe enthalten.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|--------------|--------------|-----------|-----|--------------------------|
| 0,00 € | 240.713,80 € | 120.824,16 € | | | 119.889,64 € |

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Position beinhaltet den Saldo aus Positionen, die über die sogenannten Fremde Finanzmittel Konten abgewickelt werden. Nach § 15 GemHVO handelt es sich hierbei um Finanzmittel, die die Kasse des endgültigen Kostenträgers oder eine andere Kasse, die unmittelbar mit dem endgültigen Kostenträger abrechnet, anstelle der Gemeindekasse einnimmt oder ausgibt.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 42.038,74 € | 1.027.166,93 € | 1.038.203,23 € | | | 31.002,44 € |

Hier werden z.B. ungeklärte Zahlungseingänge, über den Jahreswechsel bestehende Zahllasten oder Gutschriften aus der Umsatzsteuerabrechnung mit dem Finanzamt oder noch offene bzw. zurück gebuchte verkaufte Kommissionsware der Tourist-Info abgebildet. Es handelt sich hierbei um kurzfristige stichtagsbezogene Größen.

5 Passive Rechnungsabgrenzung

1.114.095,03 €

01.01.2018: 1.162.206,69 €

Laut § 48 (2) GemHVO sind an dieser Stelle vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Beispiele hierfür sind im Voraus erhaltene Miet- oder Pachtentgelte sowie Zinsen. Auch die Grabnutzungsgebühren sind hier auszuweisen, weil sie für die gesamte Nutzungsdauer im Voraus bezahlt, sich aber erst in den einzelnen Nutzungsjahren ertragswirksam werden (Grundsatz der Periodenwirksamkeit).

Zur Vereinfachung kann bei jährlich gleichbleibenden Einnahmen, wie es sie insbesondere bei Miet- und Pachtentgelten gibt, auf eine Rechnungsabgrenzung verzichtet werden.

| Anfangsbestand 01.01.2018 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | Afa | Endbestand 31.12.2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------|-----|--------------------------|
| 1.162.206,69 € | 1.557.440,86 € | 1.605.552,52 € | | | 1.114.095,03 € |

| | |
|---|----------------|
| Benutzungsentgelte | 39.508,00 € |
| Erbe Reith | 185.132,26 € |
| Erbe Kögel | 70.432,31 € |
| Grabnutzungsgebühren | 638.579,81 € |
| Sonstige im Voraus bezahlte Forderungen | 424,52 € |
| Sonstige | -10.947,90 € |
| Summe | 1.114.095,03 € |

Ergänzende Angaben nach § 53 GemHVO

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach § 53 Abs. 2 Nr. 1-3 GemHVO

Siehe Anhang zur Eröffnungsbilanz

Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband BW gebildeten Pensionsrückstellungen nach § 53 Ab. 4 GemHVO

Zum Stichtag 31.12.2018 beträgt der Anteil der Rückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gem. § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg 5.015.058 €

Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

0,00 €

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO

Bürgschaftsübersicht:

Gemäß § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährleistungen ausschließlich zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf der Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde.

Die Bürgschaftsverpflichtungen der Gemeinde Bühlertal zum 31.12.2018 verteilen sich wie folgt:

Ausfallbürgschaft des Wasserversorgungsvereins Hundseck e.V. gegenüber der Sparkasse Bühl 23.705,00 €

Ausfallbürgschaft für den Sportverein Bühlertal e.V. gegenüber der Volksbank Bühl 86.662 €

Die Restschuld für in Bühlertal vergebene Wohnungsbaudarlehen aus der Landeswohnraumförderung der L-Bank beträgt zum 31.12.2018 260.204,58 €. Hiervon haftet die Gemeinde für 1/3, also 76.734,86 € (§ 88 GemO).

Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen:

Rathausneukonzeption 300.000 €

Verwaltungsorgane im Haushaltsjahr nach § 53 Ab. 2 Nr. 8 GemHVO

Leitung der Verwaltung: Bürgermeister Hans-Peter Braun

Mitglieder des Gemeinderates:

| | | | |
|--------------|---------------------|-----------------------|--|
| FBV-Fraktion | Stefan Ursprung | Fraktionsvorsitzender | ab 24.07.2018: 1. stellv. Bürgermeister |
| | Eberhard Gschwender | | |
| | Heike Hochstuhl | ab 24.07.2018 | |
| | Stefan Müll | bis 24.07.2018 | bis 24.07.2018: 1. Stellv. Bürgermeister |
| | Brunhilde Naber | | |
| | Andreas Karcher | | |
| | Stephan Seiler | | |
| | Inge Volpp | | |
| | Thomas Zink | | |
| CDU-Fraktion | Volker Blum | Fraktionsvorsitzender | 2. stellv. Bürgermeister |
| | Karls Bihl | | |
| | Elke Braun | | |
| | Bernhard Hönig | | |
| | Andreas Scholz | | |
| | Matthias Seebacher | | |
| | Franz Tilgner | | |
| SPD-Fraktion | Peter Ganter | Fraktionsvorsitzender | |
| | Klaus Lorenz | | |
| | Clemens Welle | | |

Vermögensübersicht

| Vermögen | Stand zum 01.01. des Haushalts- Jahres ¹⁾ | Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr | | | | | Stand am 31.12. des Haushalts- Jahres (Σ Sp. 2 bis 7) |
|---|---|---|-------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|---|
| | | Vermögens- zugänge | Vermögens- abgänge ²⁾ | Umbu- chungen | Zuschrei- bungen | Abschrei- bungen ³⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 ⁴⁾ | 6 | 7 | 8 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 35.497,96 | 15.045,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.440,17 | 42.103,57 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte) | 28.524.607,80 | 2.801.082,50 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 1.116.554,55 | 30.209.133,75 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 5.959.788,98 | 6.141,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.098,76 | 5.961.832,20 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 9.254.949,89 | 332.624,09 | 0,00 | 935.000,00 | 0,00 | 456.827,39 | 10.065.746,59 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 10.953.080,84 | 7.536,32 | 0,00 | 518.863,12 | 0,00 | 458.488,37 | 11.020.991,91 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken | 32.600,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.125,37 | 29.475,20 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 9.789,15 | 0,00 | 0,00 | 10.169,76 | 0,00 | 270,47 | 19.688,44 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 833.289,31 | 394.339,10 | 0,00 | 83.338,56 | 0,00 | 133.338,02 | 1.177.628,95 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 290.204,97 | 55.642,94 | 2,00 | -8.230,25 | 0,00 | 60.406,17 | 277.209,49 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.190.904,09 | 2.004.798,07 | 0,00 | -1.539.141,19 | 0,00 | 0,00 | 1.656.560,97 |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel) | 4.437.465,10 | 3.088,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.440.553,84 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden od. and. kommunalen Zusammenschlüssen | 714.465,10 | 3.088,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 717.553,84 |
| 3.3 Sondervermögen | 3.723.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.723.000,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 Wertpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Insgesamt | 32.997.570,86 | 2.819.217,02 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 1.124.994,72 | 34.691.791,16 |

1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

2) beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

3) einschl. außerordentliche Abschreibungen

4) In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

Ende der Liste

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Anlage 22
(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾ | Finanzrechnung | |
|-----------|--|----------------|---------------------|
| | | Vorjahr | Rechnungs- jahr |
| | | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 |
| 1 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾ | | 1.673.938,44 |
| 2 | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾ | | 2.236.683,90 |
| 3 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾ | | -2.124.984,73 |
| 4 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾ | | -395.174,35 |
| 5 | +/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO) | | 2.210,69 |
| 6 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO) | | 1.392.673,95 |
| 7 | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾ | | 1.929.475,14 |
| 7a | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Eigenbetrieb Gemeindewerke | | 384.981,57 |
| 8 | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾ | | 0,00 |
| 9 | = liquide Eigenmittel zum Jahresende | | 3.707.130,66 |
| 10 | - übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) | | 1.454.192,00 |
| 11 | + nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾ | | 0,00 |
| 12 | + übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | | 612.078,00 |
| 13 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende | | 2.865.016,66 |
| 14 | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden | | 500.000,00 |
| 15 | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden | | 0,00 |
| 16 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | | 2.365.016,66 |
| 17 | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | 294.923,88 |

1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden

2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO)

3) Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.

4) entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

5) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

6) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

Forderungenübersicht

| Art der Forderungen | Gesamtbe- trag am 01.01. des Haus- haltsjahres * | Zugänge im Haushalts- jahr | Abgänge im Haushalts- jahr | Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr | Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr | Gesamtbe- trag am 31.12. des Haus- haltsjahres | Restlaufzeit ** | | |
|---------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|------------------|------------------|-----------------|
| | | | | | | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 339.381 | 10.184.701 | 10.138.317 | 0 | 30 | 385.765 | 385.790 | 0 | 0 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 0 | 7.266.912 | 6.792.428 | 0 | 0 | 474.484 | 438.484 | 36.000 | 0 |
| 3. Privatrechtliche Forderungen | 194.170 | 3.498.409 | 3.261.482 | 0 | 0 | 431.098 | 431.098 | 0 | 0 |
| Summe aller Forderungen | 533.551 | 20.950.023 | 20.192.227 | 0 | 30 | 1.291.347 | 1.255.372 | 36.000 | 0 |

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** Keine Pflichtangaben

** Es werden für die EB/SB-Werte vorläufige Werte ermittelt!

Schuldenübersicht

| Art der Schulden | am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾ | zum 31.12. des Haus- haltsjahres | davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel | | | Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾ |
|---|---|--|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | | | bis zu 1 Jahr ²⁾ | über 1 bis 5 Jahre ³⁾ | mehr als 5 Jahre ⁴⁾ | |
| 1 | EUR | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1.1 Anleihen | | | | | | |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 2.278.585,42 | 1.880.854,61 | 290.998,54 | 1.033.456,08 | 556.399,99 | -397.730,81 |
| 1.2.1 Bund | | | | | | |
| 1.2.2 Land | | | | | | |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände | | | | | | |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen | | | | | | |
| 1.2.5 Kreditinstitute | 2.247.907,95 | 1.860.402,98 | 280.772,75 | 1.023.230,24 | 556.399,99 | -387.504,97 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾ | 30.677,47 | 20.451,63 | 10.225,79 | 10.225,84 | 0,00 | -10.225,84 |
| 1.3 Kassenkredite | | | | | | |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt | 2.278.585,42 | 1.880.854,61 | 290.998,54 | 1.033.456,08 | 556.399,99 | -397.730,81 |

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 2.1 Anleihen | | | | | | |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 3.071.550,10 | 2.809.556,92 | 252.993,18 | 1.112.679,74 | 1.443.884,00 | -261.993,18 |
| 2.3 Kassenkredite | | | | | | |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |
| 2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung | 3.071.550,10 | 2.809.556,92 | 252.993,18 | 1.112.679,74 | 1.443.884,00 | -261.993,18 |

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

| | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 3.1 Anleihen | | | | | | |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 5.350.135,52 | 4.690.411,53 | 543.991,72 | 2.146.135,82 | 2.000.283,99 | -659.723,99 |
| 3.3 Kassenkredite | | | | | | |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4 | 5.350.135,52 | 4.690.411,53 | 543.991,72 | 2.146.135,82 | 2.000.283,99 | -659.723,99 |
| abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 319.000,00 | 319.000,00 | | 319.000,00 | | 0,00 |
| 3. Konsolidierte Gesamtschulden | 5.031.135,52 | 4.371.411,53 | 543.991,72 | 1.827.135,82 | 2.000.283,99 | -659.723,99 |

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres ²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr ³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr ⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2 ⁶⁾ entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO ⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

Schuldenübersicht

Jahresrechnung 2018

| Nr. | Gläubiger | ursprüngliche Darlehenshöhe | Stand der Schuld | | Ergebnis Jahresrechnung 2018 | | Zinssatz in % | Zinsfestschr. bis | Vertragslaufzeit bis |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| | | | 01.01.2018 | 31.12.2018 | Zinsen | Tilgung | | | |
| B18 | Komm. Versorgungsverband Zusatzversorgungskasse | 204.516,75 € | 30.677,47 € | 20.451,63 € | 389,22 € | 10.225,84 € | 3,50 | 30.12.2020 | 30.12.2020 |
| C31 | Landesbank Baden-Württemberg | 511.291,88 € | 93.949,87 € | 0,00 € | 3.847,25 € | 93.949,87 € | 4,41 | 30.09.2018 | 30.09.2018 |
| C32 | Kreditanstalt für Wiederaufbau | 511.291,88 € | 38.346,80 € | 12.782,20 € | 1.108,86 € | 25.564,60 € | 3,47 | 15.02.2019 | 15.02.2019 |
| C33 | Landesbank Baden-Württemberg | 511.291,88 € | 120.269,76 € | 93.543,14 € | 2.101,38 € | 26.726,62 € | 1,85 | 30.03.2022 | 30.03.2022 |
| C35 | DG Hyp | 511.291,88 € | 88.197,83 € | 58.798,55 € | 3.193,50 € | 29.399,28 € | 3,95 | 30.09.2020 | 30.09.2020 |
| C36 | Kreditanstalt für Wiederaufbau | 511.291,88 € | 76.693,69 € | 51.129,09 € | 1.919,26 € | 25.564,60 € | 2,73 | 15.08.2020 | 15.08.2020 |
| C41 | Landesbank Baden-Württemberg | 1.200.000,00 € | 527.000,00 € | 465.000,00 € | 23.222,10 € | 62.000,00 € | 4,54 | 30.09.2023 | 30.03.2026 |
| C42 | Spar- und Kreditbank Bühlertal | 1.000.000,00 € | 600.000,00 € | 550.000,00 € | 20.738,75 € | 50.000,00 € | 3,53 | 30.09.2026 | 30.09.2029 |
| C43 | DG Hyp | 500.000,00 € | 275.000,00 € | 250.000,00 € | 9.003,13 € | 25.000,00 € | 3,35 | 30.09.2025 | mind. 2027 |
| C44 | DG Hyp | 190.000,00 € | 90.250,00 € | 80.750,00 € | 3.295,31 € | 9.500,00 € | 3,75 | 30.11.2025 | mind. 2025 |
| C45 | L-Bank | 676.500,00 € | 338.200,00 € | 298.400,00 € | 10.832,25 € | 39.800,00 € | 3,30 | 15.02.2026 | 15.02.2026 |
| | Gesamtsummen | | 2.278.585,42 € | 1.880.854,61 € | 79.651,00 € | 397.730,81 € | | | |

nachrichtlich:

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|------|
| Inneres Darlehen | | | | | | |
| Mühlschlegel Sozialfonds | 250.000,00 € | 250.000,00 € | 250.000,00 € | 12.000,00 € | 0,00 € | 3,00 |
| Summen mit Innerem Darlehen | 250.000,00 € | 2.528.585,42 € | 2.130.854,61 € | 91.651,00 € | 397.730,81 € | |

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl ¹⁾ | Einheit | Ergebnis | Ergebnis | Ergebnis | Planung | Planung | Planung |
|---|---------|----------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ERTRAGSLAGE | | | | | | | |
| 1. ordentliches Ergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 1.171.673 | 438.000 | 539.700 | 767.500 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 144 | 54 | 66 | 95 |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | | | 107,27% | 103,00% | 103,00% | 105,00% |
| 1.1 Steuerkraft - netto - | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 7.066.519 | 7.021.700 | 6.804.500 | 6.923.100 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 871 | 866 | 838 | 853 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | | | 43,87% | 44,00% | 43,00% | 44,00% |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto - | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 5.890.415 | 6.579.200 | 6.260.300 | 6.151.100 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 726 | 812 | 771 | 758 |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | | | 36,57% | 41,00% | 39,00% | 39,00% |
| 2. Sonderergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 1.171.673 | 438.000 | 539.700 | 767.500 |
| FINANZLAGE | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 2.236.684 | 1.000.100 | 1.078.600 | 1.321.500 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 276 | 123 | 133 | 163 |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 395.174 | 317.800 | 305.000 | 226.000 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 1.841.510 | 682.300 | 773.600 | 1.095.500 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 227 | 84 | 95 | 135 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 294.924 | 297.603 | 298.081 | 298.081 |
| 8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾ | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 3.038.996 | 2.314.261 | 5.503.210 | 552.510 |
| KAPITALLAGE | | | | | | | |
| 9. Eigenkapital | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 25.751.944 | | | |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 24.180.271 | | | |
| 9.2 Eigenkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme | % | | | 66,18% | | | |
| 9.3 Fremdkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme | % | | | 33,82% | | | |
| 10. Anlagendeckung | | | | | | | |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | % | | | 106,50% | | | |
| 11. Verschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | 1.880.855 | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | | | 232 | | | |
| 11.1 Nettoneuverschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | | | -395.174 | 709.000 | 772.000 | 1.074.700 |

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22

Beteiligungsbericht 2018

Die Gemeinde hat zur Information des Gemeinderats und ihrer Einwohner jährlich einen Bericht über die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen sie unmittelbar oder mit mehr als 50 % mittelbar beteiligt ist, zu erstellen (§ 105 Abs. 2 GemO).

Darüber hinaus wurden auch die Beteiligungen an juristischen Personen des öff. Rechts aufgenommen.

- **Energie BOL GmbH**

Sitz

Ottersweier

Gründung

10.08.2011

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung als persönlich haftender Gesellschafter an und die damit verbundene Geschäftsführung der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co. KG mit Sitz in Bühlertal und eingetragen beim Handelsregister des Amtsgerichts Mannheim unter HRA 703880, der Netzgesellschaft Ottersweier GmbH & Co. KG mit Sitz in Ottersweier und eingetragen beim Handelsregister des Amtsgerichts Mannheim unter HRA 703902 und der Netzgesellschaft Lauf GmbH & Co. KG mit Sitz in Lauf und eingetragen beim Handelsregister des Amtsgerichts Mannheim unter HRA 703877.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 25.000 € und ist vollständig einbezahlt. Die Beteiligungsverhältnisse sahen im Geschäftsjahr 2018 wie folgt aus:

| | | |
|----------------------|--------|-------------|
| Gemeinde Bühlertal | 22,54% | 5.635,00 € |
| Gemeinde Ottersweier | 19,54% | 4.885,00 € |
| Gemeinde Lauf | 8,02% | 2.005,00 € |
| Süwag Energie AG | 49,90% | 12.475,00 € |

Gesellschafterversammlung

- Gemeinde Bühlertal, vertreten durch Bürgermeister Hans-Peter Braun
- Gemeinde Ottersweier, vertreten durch Bürgermeister Jürgen Pfetzer
- Gemeinde Lauf, vertreten durch Bürgermeister Oliver Rastetter
- Süwag Energie AG

Geschäftsführer

- Bettina Kist, Kämmerin der Gemeinde Bühlertal
- Alexander Kern, Kämmerer Gemeinde Ottersweier
- Ralph Essig-Christeleit, Kämmerer Gemeinde Lauf
- Thomas Ruoff, Süwag Energie AG

Geschäftsverlauf

Der Jahresgewinn im Wirtschaftsjahr 2018 beträgt 3.156,10 €. Er wird auf neue Rechnung vorgetragen.

- **Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co. KG**

Sitz

Bühlertal

Gründung

10.08.2011

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, Instandhaltung und die Verpachtung von Versorgungsnetzen für elektrische Energie und Erdgas, die Beschaffung und der Verkauf von elektrischer Energie und Gas sowie die damit in Zusammenhang stehenden Werk- und Dienstleistungen.

Das Gesellschaftskapital beträgt 450,00 €.

An der Gesellschaft sind beteiligt

| | | | |
|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|
| als persönlich haftender Gesellschafter: | Energie BOL GmbH | | |
| als Kommanditisten: | Gemeinde Bühlertal (50,1 %) | Kommanditeinlage | 251.045,01 € |
| | | <u>Kapitalrücklage</u> | <u>753.135,01 €</u> |
| | | | 1.004.180,02 € |
| | Süwag Energie AG (49,9 %) | Kommanditeinlage | 250.042,83 € |
| | | <u>Kapitalrücklage</u> | <u>750.128,49 €</u> |
| | | | 1.000.171,32 € |

Darüber hinaus wird eine satzungsmäßige Rücklage gemäß des Konsortialvertrags in Höhe von 116.675,14 € ausgewiesen. Dabei handelt es sich um eine vereinbarte Einmalzahlung der Süwag Energie AG im Zuge des Erwerbs des Gasnetzes.

Aufsichtsrat

- Bürgermeister Hans-Peter Braun (Aufsichtsratsvorsitzender)
- Volker Blum (Gemeinderat, CDU)
- Stefan Ursprung (Gemeinderat, FBV)
- Clemens Welle (Gemeinderat, SPD)
- Dirk Pumplun (Syna GmbH)
- Jörg Riekenberg (Syna GmbH)
- Tobias Zimmermann (Syna GmbH)

Persönlich haftende Gesellschafterin der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG ist die Energie BOL GmbH. Sie nimmt die Geschäftsführung der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG wahr und wurde im Geschäftsjahr 2018 vertreten durch folgende Geschäftsführer:

- Bettina Kist, Kämmerin der Gemeinde Bühlertal
- Alexander Kern, Kämmerer Gemeinde Ottersweier
- Ralph Essig-Christeleit, Kämmerer Gemeinde Lauf
- Thomas Ruoff, Süwag Energie AG

Geschäftsverlauf

Die Geschäftsvorfälle und das zugehörige Geschäftsvolumen beziehen sich im Wesentlichen auf die Verpachtung des Strom- und Gasverteilnetzes an die Süwag Energie AG. Durch die Investitionen in die Strom- und Gasnetze sowie Ortsnetzstationen wurde das Anlagevermögen erhöht. Das Pachtverhältnis mit der Süwag Energie AG wurde entsprechend den vertraglichen Regelungen umgesetzt. Wesentliche bilanzielle Veränderungen waren im Geschäftsjahr 2018 nicht zu verzeichnen. In der Ergebnisrechnung umfassten die Geschäftsvorgänge insbesondere die Erlöse für die Verpachtung des Strom- und Gasnetzes sowie aufwandsseitig zusätzlich die Abschreibungen auf Sachanlagen sowie Fremdkapitalzinsen aus der Finanzierung des Anlagevermögens. Der Jahresüberschuss der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG beträgt 162.590,17 €. Dieser Bilanzgewinn wird unter Berücksichtigung der Regelungen im Gesellschafts- und Konsortialvertrag zu einem Anteil von 81.775,35 € dem Gesellschafterkonto der Gemeinde Bühlertal und zu einem Anteil von 80.814,82 € der Süwag Energie AG zugeschrieben. Der Gemeinderat hat eine Ausschüttung an die Gemeinde (Eigenbetrieb Gemeindewerke) beschlossen.

- **Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung**

Sitz

Bühl

Gründung

22. Oktober 1964

Verbandsgebiet

Das Verbandsgebiet umfasst das Gebiet der dem Zweckverband angehörenden Stadt Bühl und die beteiligten Gemeinden Bühlertal, Ottersweier und Lauf.

Gegenstand des Unternehmens

Die Stadt Bühl und die Gemeinden Altschweier, Bühlertal, Lauf, Neusatz und Ottersweier haben am 22. Oktober 1964 den „Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung“ gegründet mit der Aufgabe, den Schutz der Umwelt gemeinsam zu verbessern. Seit dem 1. Januar 1973 (Kommunalreform) besteht der Verband aus den Mitgliedern Stadt Bühl und den Gemeinden Bühlertal, Lauf und Ottersweier. Der Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung hat die Aufgabe, die im Verbandsgebiet anfallenden häuslichen und industriellen Abwasser durch Hauptsammler zu sammeln und vor ihrer Einleitung in den Vorfluter (Sandbach) in einer Gruppenklärung zu reinigen sowie die dabei anfallenden Schlamm- und Abfallstoffe entsprechend dem rechtlichen Rahmen zu verwerten oder zu beseitigen. Der Betrieb und die Unterhaltung der im Höhegebiet Hundseck erstellten Kleinkläranlage gehören ebenfalls zu den Verbandsaufgaben.

Mitglieder der Kläranlage Bühl

| | Anteil | Eigenkapital |
|----------------------|-----------------|-----------------------|
| Stadt Bühl | 63,81 % | 2.890.014,21 € |
| Gemeinde Ottersweier | 16,13 % | 738.921,95 € |
| Gemeinde Bühlertal | 14,65 % | 675.101,03 € |
| Gemeinde Lauf | 5,41 % | 247.002,73 € |
| Gesamt | 100,00 % | 4.551.039,92 € |

Die Betriebskostenumlage der Kläranlage wird im Verhältnis der für das Vorjahr ermittelten Trockenwetterabflussmengen umgelegt. Für das Jahr 2018 wird der Anteil der Stadt Bühl von 65,62 %, der Gemeinde Bühlertal von 17,47 %, der Gemeinde Lauf von 6,47 % und der Gemeinde Ottersweier 10,44 % zugrunde gelegt.

Mitglieder der Höhenkläranlage Hundseck

| | Anteil | Eigenkapital |
|----------------------|-----------------|--------------------|
| Gemeinde Ottersweier | 51,00 % | 39.266,94 € |
| Gemeinde Bühlertal | 39,10 % | 30.104,66 € |
| Gemeinde Lauf | 0,00 % | 0,00 € |
| Stadt Bühl | 9,90 % | 7.622,40 € |
| Gesamt | 100,00 % | 76.994,00 € |

Der Abwasserzweckverband erstellte die Anlage auf dem Höhegebiet Hundseck und betreibt sie. Die Rechnungslegung hat so zu erfolgen, dass die Gemeinde Lauf nicht mit Kosten belastet wird, weil die Gemeinde Lauf keinen Besitz im Einzugsgebiet der Kläranlage hat.

Die Kosten für die erstmalige Erstellung wurden nach Abzug der Staatsbeihilfen auf die beteiligten Gemeinden nach den oben aufgeführten Anteilen (Investitionsschlüsseln) umgelegt.

Für die laufenden Betriebskosten der Höhenkläranlage im Jahr 2018 wurde der Anteil der Stadt Bühl mit 13,46 %, der Gemeinde Bühlertal mit 68,89 % und der Gemeinde Ottersweier mit 17,65 % zugrunde gelegt.

Verbandsversammlung

- Hubert Schnurr, Oberbürgermeister der Stadt Bühl
- Jürgen Pfetzer, Bürgermeister der Gemeinde Ottersweier
- Hans-Peter Braun, Bürgermeister der Gemeinde Bühlertal
- Oliver Rastetter, Bürgermeister der Gemeinde Lauf

| | |
|-----------------------------|--|
| <u>Verbandsvorsitzender</u> | Hubert Schnurr, Oberbürgermeister der Stadt Bühl |
| <u>Geschäftsführer</u> | Wolfgang Eller, Bühl |
| <u>Verbandsrechner</u> | Rudi Volz, Bühl |
| <u>Betriebsleiter</u> | Arno Kremer, Bühlertal |

Geschäftsverlauf

Die in § 4 der Verbandssatzung aufgeführten Aufgaben konnten im Berichtsjahr erfüllt werden. Der behandelte Abwasserdurchfluss im Klärwerk Bühl-Vimbuch hat sich bei nahezu unveränderten Trockenwettertagen gegenüber dem Vorjahr auf 4.516 Mio. m³ (Vorjahr 4,950 Mio. m³) vermindert. Die Jahresschmutzwassermenge ist niedriger als im Vorjahr ausgefallen und liegt jetzt bei 3.178.665 m³ (Vorjahr: 3.406.885 m³). Die gesamten Aufwendungen haben sich um rund 1% vermindert; sie liegen bei 3.191.287 € (Vorjahr 3,22 Mio. €). Die deutlich angestiegenen Fremdleistungsaufwendungen konnten durch höhere Erlöse bei der BHKW-Vergütung und den aktivierten Eigenleistungen mehr als ausgeglichen werden.

Der biochemische Wirkungsgrad (Schmutzabbau) ist mit 96,9 % auf einem unverändert hohen Niveau; der vergleichbare Wert für die Anlage auf Hundseck liegt ebenfalls bei 96,9 %. Diese Kennzahlen belegen die unverändert hohe Reinigungsqualität, die in beiden Kläranlagen erzielt wird. Die Anlagen zur Reinigung sämtlicher Schmutzfrachten sind bis zu einem Wert von 165.000 Einwohnerequivalenten (EW) ausgelegt. Am Ende des Berichtsjahres war die Verbandskläranlage mit 65.153 EW belastet (Vorjahr 71.158 EW).

• **Zweckverband Wasserversorgung Bühl und Umgebung**

Sitz

Bühl

Gründung

1954 / Erweiterung zum 01.01.2009 durch Beitritt Gemeinde Ottersweier

Verbandsgebiet

Das Verbandsgebiet umfasst das Gebiet der dem Zweckverband angehörenden Stadt Bühl und die beteiligten Gemeinden Ottersweier und Bühlertal.

Gegenstand des Unternehmens

Dem seit 1954 als Zweckverband „Gruppenwasserversorgung Bühler Tal“ für die früheren selbständigen Gemeinden Bühl, Altschweier und Bühlertal bestehende Zweckverband ist mit Wirkung ab 01.01.2009 die Gemeinde Ottersweier als weiteres Verbandsmitglied beigetreten. In der Verbandsversammlung vom 24.07.2008 haben die bisherigen Mitglieder die Erweiterung beschlossen und dem Zweckverband eine neue Verbandssatzung gegeben.

Als Zeichen seiner Erweiterung auf das gesamte Stadtgebiet Bühls und die Gemeinden Bühlertal und Ottersweier trägt der Zweckverband ab dem 01.01.2009 den Namen „**Wasserversorgung Bühl und Umgebung**“. Sitz des Verbandes ist Bühl. Der Zweckverband hat die Aufgabe, die Gemeinden des Verbandsgebietes mit Trink- und Brauchwasser zu versorgen und die organisatorischen, technischen und finanziellen Voraussetzungen hierfür zu schaffen. Die dazu notwendigen Anlagen und Einrichtungen stehen im Eigentum des Verbandes und werden von ihm erstellt, unterhalten, betrieben, erweitert und erneuert.

Der Verband ist eine gemeinnützige Einrichtung, die Wasserversorgungsanlage wird ohne Erwerbszweck und ohne Gewinnabsicht betrieben.

Mitglieder

| | Anteil | Eigenkapital |
|----------------------|-----------------|---------------------|
| Stadt Bühl | 18,75 % | 388.326,52 |
| Gemeinde Ottersweier | 18,75 % | 388.326,52 |
| Gemeinde Bühlertal | 18,75 % | 388.326,52 |
| Stadtwerke Bühl | 43,75 % | 906.095,33 |
| Gesamt | 100,00 % | 2.071.074,89 |

Der Jahresabschluss 2018 wurde bis zur Druckfassung des Beteiligungsberichts nicht vorgelegt, so dass hier das zuletzt vorliegende Ergebnis des Vorjahres 2017 abgedruckt wurde:

Die Betriebskostenumlage wird im Verhältnis des Wasserverbrauchs der einzelnen Mitglieder umgelegt. Für das Jahr 2017 wird der Anteil der Stadt Bühl von 69,25 %, der Gemeinde Bühlertal von 11,42 % und der Gemeinde Ottersweier 19,33 % zugrunde gelegt.

Verbandsversammlung

- Hubert Schnurr, Oberbürgermeister der Stadt Bühl
- Jürgen Pfetzer, Bürgermeister der Gemeinde Ottersweier
- Hans-Peter Braun, Bürgermeister der Gemeinde Bühlertal

Verbandsvorsitzender

- Hubert Schnurr, Oberbürgermeister der Stadt Bühl

Geschäftsführer

- Kaufm. Geschäftsführerin Johanna Balaskas
- Techn. Geschäftsführer Rüdiger Höche

Geschäftsverlauf

Die Gewinnung und Aufbereitung von Grundwasser mit anschließender Enthärtung läuft stabil; sie sorgte aber auch im Jahr 2017 durch die bisher nicht gelöste dauerhafte Ableitung des anfallenden Prozesswassers (Konzentrat) für Unwägbarkeiten im Wirtschaftsplanverlauf. Im Jahr 2015 konnte sich mit dem Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung bzw. dessen Mitgliedsgemeinden auf eine kostengünstige Erstattungsregelung geeinigt werden. Die rechtliche Bestandskraft wurde von der Gemeindeprüfungsanstalt in Zweifel gezogen, eine abschließende rechtliche Entscheidung steht hierzu allerdings noch aus.

Im Jahr 2017 wurde ein Notstromaggregat für den Hochbehälter Hollebach angeschafft, um die Versorgungssicherheit jederzeit aufrecht zu erhalten. Zum Schutz der Wasserversorgung einschließlich der Gewährleistung der Trinkwassersicherheit wurde im Zusammenhang mit möglichen zukünftigen Entwicklungen in der Wasserversorgung im Verbandsgebiet und ggf. erforderlichen Verbundlösungen mit angrenzenden Wasserversorgungsunternehmen erste Planungs- und Konzeptionsaufträge erteilt.

Es wurden auch im Jahr 2017 weiterhin regelmäßige und umfangreiche Wasserproben entnommen, analysiert und ausgewertet, um ganzjährig die stetige und auf hohem Niveau gesicherte Trinkwasserlieferung an die Verbandsmitglieder zu garantieren.

- **Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Karlsruhe GbR (RRZ Karlsruhe GbR)**

Gegenstand des Unternehmens

Dieser ergibt sich aus § 3 des Gesellschaftsvertrags, der wie folgt lautet:

- (1) Zweck der Gesellschaft ist die Vorhaltung eines jederzeit betriebsbereiten, im Eigentum der Gesellschaft stehenden Betriebs- und Verwaltungsgebäudes in Karlsruhe, Pfannkuchstraße 4, mit allen für den Betrieb eines Rechenzentrums erforderlichen Sondereinrichtungen. Das Gebäude und sein Inventar dienen zur Vermietung an die ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts), den Zweckverband 4IT sowie deren Unternehmen und Einrichtungen. Diese Regelung gilt auch für Unternehmen und Einrichtungen an denen die ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts) und der Zweckverband 4IT beteiligt sind. Eine Vermietung an Dritte ist möglich.
- (2) Die Gesellschaft ist darüber hinaus zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern.
- (3) Geschäfte, die der ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts) und dem Zweckverband 4IT beteiligt sind, obliegen, darf die Gesellschaft nicht übernehmen.

Beteiligungsverhältnis

Die Höhe der Beteiligung beträgt 23.932,71 €, dies entspricht 0,342 %.

- **Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIV BF)**

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Erledigung der ihm von seinen Mitgliedern übertragenen Aufgaben der automatisierten Datenverarbeitung im hoheitlichen Bereich. Dazu gehören der Betrieb von Leistungszentren für Dienstleistungen der automatisierten Datenverarbeitung und der damit zusammenhängenden Leistungen, die Einrichtung, Wartung und Pflege von Anlagen und Programmen der automatisierten Datenverarbeitung, der Betrieb von Rechnern, die Beratung über Angelegenheiten der automatisierten Datenverarbeitung sowie die Schulung von Mitarbeitern.

Beteiligungsverhältnis

Das Beteiligungsverhältnis der Gemeinde Bühlertal wurde zum Stichtag 31.12.2016 auf Basis der „veredelten Einwohnerzahl“ zu einem bestimmten Stichtag mit 6.287,79 € ermittelt, dies entspricht 0,1 % des Eigenkapitals.

- **ZG-Raiffeisen-Warengenossenschaft**

Die Gemeinde Bühlertal hielt im Berichtsjahr Geschäftsanteile in Höhe von 3.500,00 €.

- **Badischer Gemeinde-Versicherungsverband**

Der Stammkapitalanteil der Gemeinde Bühlertal beim Badischen Gemeindeversicherungsverband betrug im Berichtsjahr 850,00 €.

- **Spar- und Kreditbank Bühlertal**

Die Gemeinde Bühlertal hielt im Berichtsjahr Geschäftsanteile in Höhe von 150,00 €.

- **Volksbank Bühl e.G.**

Die Gemeinde Bühlertal hielt im Berichtsjahr Geschäftsanteile in Höhe von 300,00 €.

Eröffnungsbilanz zur Einführung des neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) zum 01.01.2018

Vorwort

Am 22. April 2009 begann mit dem Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts Baden-Württemberg und der damit verbundenen Änderungen der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) in Baden-Württemberg. Hierdurch wurden die Kommunen zunächst dazu verpflichtet, ihr Rechnungswesen bis zum Jahr 2016 umzustellen. Diese Frist wurde durch das Gesetz zur Änderung des Gemeindehaushaltsrechts vom 11. April 2013 bis zum Jahr 2020 verlängert.

Die wesentlichen Ziele des NKHR sind Transparenz, Nachhaltigkeit und intergenerative Gerechtigkeit.

Mit seiner Einführung wird ein grundlegender Systemwechsel vom bisherigen Geldverbrauchskonzept hin zu einem Ressourcenverbrauchskonzept durchgeführt. Neben den aus der Kameralistik bereits gut bekannten zahlungswirksamen Rechengrößen wird künftig auch der zahlungsunwirksame Vermögensverzehr umfassend dargestellt. Hierdurch ist es erstmals möglich, die finanzielle Situation einer Kommune und deren Entwicklung vollständig abzubilden.

Zugleich beinhaltet das neue Recht einen neuen, tiefergehenden Steuerungsgedanken. Fortan besteht für das Gremium des Gemeinderats stärker als bisher die Möglichkeit, die strategische Ausrichtung des Verwaltungshandelns vorzugeben. Diese Vorgaben werden dann in Form von operativen Leistungszielen und Maßnahmen die tatsächlichen Aufgabengebiete und Schwerpunkte der Verwaltung konkretisieren.

Nach den bereits auf doppischer Grundlage erstellten Haushaltspläne der Jahre 2018, 2019 und 2020 sowie einem langwierigen und fordernden Umstellungsprozess haben wir mit der Vorlage der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 einen weiteren wichtigen Meilenstein erreicht.

Die Eröffnungsbilanz wurde vom Gemeinderat am 12.05.2020 in öffentlicher Sitzung festgestellt.

Bühlertal, Mai 2020

Bettina Kist

Kämmerin

Inhaltsverzeichnis

Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2018

| AKTIVA | | 01.01.2018 | | PASSIVA | | 01.01.2018 | |
|------------|--|------------------------|-------|------------|--|------------------------|-------|
| | | | Seite | | | | Seite |
| 1. | Vermögen | 37.535.588,75 € | 6 | 1. | Eigenkapital | 24.580.271,35 € | 14 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 35.497,96 € | 6 | 1.1 | Basiskapital | 24.180.271,35 € | 14 |
| 1.2 | Sachvermögen | 28.524.607,80 € | 6 | 1.2 | Rücklagen | 400.000,00 € | 14 |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 5.959.788,98 € | 6 | | Zweckgebundene Rücklagen | 400.000,00 € | 14 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 9.254.949,89 € | 7 | 2.0 | Sonderposten | 9.128.320,32 € | 14 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 10.953.080,84 € | 8 | 2.1 | für Investitionszuweisungen | 6.306.474,08 € | 14 |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 32.600,57 € | 8 | 2.2 | für Investitionsbeiträge | 2.501.454,62 € | 15 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 9.789,15 € | 8 | 2.3 | für Sonstiges | 320.391,62 € | 15 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 833.289,31 € | 9 | 3.0 | Rückstellungen | 328.662,83 € | 15 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 290.204,97 € | 9 | 3.1 | Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 75.837,39 € | 16 |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.190.904,09 € | 10 | 3.4 | Gebührenüberschussrückstellungen | 252.825,44 € | 16 |
| 1.3 | Finanzvermögen | 8.975.482,99 € | 10 | 4. | Verbindlichkeiten | 2.336.127,56 € | 17 |
| 1.3.2 | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 714.465,10 € | 10 | 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 2.278.585,42 € | 17 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 3.723.000,00 € | 11 | 4.4 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 15.503,40 € | 17 |
| 1.3.4 | Ausleihungen | 51.129,19 € | 11 | 4.6 | Sonstige Verbindlichkeiten FFM | 42.038,74 € | 17 |
| 1.3.5 | Wertpapiere | 2.279.399,37 € | 11 | 5. | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.162.206,69 € | 18 |
| 1.3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen□ | 339.380,78 € | 11 | | | | |
| 1.3.7 | Privatrechtliche Forderungen | 335.746,78 € | 12 | | | | |
| 1.3.8 | Liquide Mittel | 1.532.361,77 € | 12 | | | | |
| 2. | Abgrenzungsposten | 0,00 € | 13 | | | | |
| 2.1 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 € | 13 | | | | |
| 2.2 | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 0,00 € | 13 | | | | |
| | Summe AKTIVA | 37.535.588,75 € | | | Summe PASSIVA | 37.535.588,75 € | |

Anhang zur Eröffnungsbilanz

Grundlagen

Die rechtlichen Grundlagen zur Einführung des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts (NKHR) wurden durch die Verabschiedung des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts durch den Landtag von Baden-Württemberg am 22.04.2009 geschaffen.

Seitens der Gemeinde Bühlertal wurde entschieden, den Wechsel vom bisherigen kameralen System hin zum NKHR mit Stichtag 01.01.2018 durchzuführen und ab dem Rechnungsjahr 2018 die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der kommunalen Doppik durchzuführen. Die daraus resultierende Eröffnungsbilanz beruht auf den Vorschriften der Gemeindeordnung in der Fassung vom 4. Mai 2009 sowie der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung jeweils in der Fassung vom 11. Dezember 2009.

Die Eröffnungsbilanz setzt sich zusammen aus der eigentlichen Bilanz (gemäß § 52 GemHVO) und dem Anhang, bestehend aus den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Erläuterungen der Bilanzpositionen und sonstigen Pflichtangaben

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit ihren jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK), vermindert um bisher angefallene Abschreibungen gem. § 46 GemHVO, angesetzt (§ 62 Abs. 1 GemHVO). Zinsen für Fremdkapitel wurden nicht in die Herstellungskosten hineingerechnet (§ 44 Abs. 3 GemHVO).

Für die erstmalige Erstellung der Eröffnungsbilanz im NKHR bietet § 62 GemHVO verschiedene Bilanzierungswahlrechte und Vereinfachungen für Vermögensgegenstände, die mehr als sechs Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz (01.01.2018) angeschafft oder hergestellt wurden. Als Bewertungsstichtag wurde der 31.12.2014 festgelegt. In den drei darauffolgenden Jahren wurde die Aktivierung von Vermögensgegenständen nach den Regelungen des NKHR vorgenommen.

Die einzelnen Regelungen wurden im „Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR in Baden-Württemberg“ konkretisiert. Die 2. Auflage vom August 2014 bildete die Grundlage für den Beschluss des Gemeinderates zur Anwendung von Vereinfachungsregelungen in der öffentlichen Sitzung vom 23.02.2016:

Vermögensgegenstände in Anlagenachweisen und Vermögensrechnung

Entsprechend § 62 Abs. 1 Satz 2 GemHVO dürfen auch Werte aus der kameralen Vermögensrechnung übernommen werden. Hiervon wurde im Abwasserbereich sowie beim beweglichen Vermögen Gebrauch gemacht. Unter anderem aber auch bei der Mittelberghalle wurde dies praktiziert, da diese zum Zeitpunkt der Vermögensbewertung im Jahr 2014 erst acht Jahre alt war und man hier sicher sein konnte, dass die Bewertungsregeln

eingehalten wurden. Bei schon älteren Gebäuden hatte man das Problem, dass in der Kameralistik üblicherweise vielfach und mehrfach (Teil-) Sanierungen aktiviert wurden, die nach den neuen Regeln nicht zu aktivieren sind. Somit wurden für die Bewertung aller anderen Gebäude die Vereinfachungsregeln angewandt.

Bewegliche/ Immaterielle Vermögensgegenstände, die älter als 6 Jahre sind

Bei beweglichen sowie immateriellen Vermögensgegenständen kann von einer Inventarisierung und Aufnahme in die Vermögensrechnung abgesehen werden, wenn deren Anschaffung bzw. Herstellung länger als sechs Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz zurückliegt (§ 62 Abs. 1 Satz 3 GemHVO). Jedoch wurde die Inventarisierung derartiger Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2012 angeschafft oder hergestellt wurden, aus der kameralen Vermögensrechnung übernommen und bilanziert.

Ansatz von Erfahrungswerten

Gem. § 62 Abs. 2 GemHVO können für Zeiträume vor dem 01.01.2012 den Preisverhältnissen zum jeweiligen Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt entsprechende Erfahrungswerte, vermindert um die Abschreibungen, angesetzt werden. Dies setzt jedoch voraus, dass die Ermittlung der tatsächlichen Kosten einen unverhältnismäßigen Aufwand darstellen würde.

Daneben kann für Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt vor dem 31.12.1974 lag, von der Regelung in § 62 Abs. 3 GemHVO Gebrauch gemacht werden. In diesen Fällen können ohne Ausnahme die den Preisverhältnissen zum 01.01.1974 entsprechenden Erfahrungswerte, gemindert um die angefallenen Abschreibungen nach § 46 GemHVO, angesetzt werden.

Laut Aussage der Gemeindeprüfungsanstalt besteht keine „Rangfolge“ zwischen den Absätzen 2 und 3. Allerdings ist es nach Auffassung der GPA sinnvoll, den Erfahrungswert zurück zu indizieren, sofern das genaue Anschaffungs- bzw. Herstellungsjahr bekannt ist.

Bei der Gemeinde Bühlertal werden bis zum 31.12.1974 erworbene Grundstücke, vorbehaltlich der im Folgenden spezielleren Regelungen bei einzelnen Grundstücksarten (z.B. bei Waldgrundstücken, Gemeinbedarfsflächen, Straßengrundstücken), aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich mit den aktuellen Bodenrichtwerten, rückindiziert zum 01.01.1974 bewertet.

Verwendung örtlicher Durchschnitte

Der Vereinfachungsregel in § 62 Abs. 4 S. 1 GemHVO folgend können insbesondere für untergeordnete Grundstücke wie Grünflächen und Straßengrundstücken örtliche Durchschnittswerte angesetzt werden. Voraussetzung ist auch hier der unverhältnismäßig hohe Aufwand bei der Ermittlung der tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Die örtlichen Durchschnittswerte können sich zudem auf den Bewertungsanstelle des Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt beziehen.

Demzufolge wurde für Wiesen, Wasserflächen, Unland, Straßengrundstücken und bauunreifem Land unabhängig von ihrem Anschaffungsjahr jeweils der geschätzte örtliche Durchschnittswert in Höhe von 1,00 €/qm angesetzt.

Bei Straßenkörpern wurde der örtliche Durchschnittswert über den Baupreisindex auf das Herstellungsjahr zurück indiziert. Diese Vorgehensweise war notwendig, da es sich um abnutzbare Vermögensgegenstände handelt und die Baukosten stetig angestiegen sind.

Im Rahmen des § 62 Abs. 4 S. 4 GemHVO wurden die zum 31.12.2014 bei der Gemeinde Bühlertal vorhandenen Waldgrundstücke pauschal mit 2.600 € je Hektar (0,26 €/m²) Grund und Boden sowie mit 7.400 € je Hektar (0,74 €/m²) Aufwuchs bewertet. Wenn sie in den letzten Jahren erworben wurden und bereits einzeln erfasst waren, wurden die tatsächlichen Anschaffungskosten übernommen.

Bilanzierung ausschließlich oberhalb einer bestimmten Wertgrenze

Nach § 38 Abs. 4 GemHVO kann der Bürgermeister für bewegliche Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 1.000 € ohne Umsatzsteuer von einer Inventarisierung nach § 37 Abs. 1 Sätze 1 und 3 GemHVO absehen.

Diese Wertgrenze wurde durch den Bürgermeister ab dem 01.01.2018 auf 800,00 € ohne Umsatzsteuer festgesetzt und gilt darüber hinaus auch für immaterielles Vermögen. Daher werden bei der Gemeinde Bühlertal bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände ab einem Wert von 800,00 € ohne Umsatzsteuer bilanziert. Ihre Inventarisierung erfolgt mit dem - sofern wir nicht steuerabzugsberechtigt sind - Bruttobetrag, ansonsten mit dem Nettobetrag.

Erläuterung der Bilanzpositionen

AKTIVA-SEITE

1 Vermögen **37.535.588,75 €**

1.1 Immaterielles Vermögen **35.497,96 €**

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören alle werthaltigen, abgrenzbaren unkörperlichen Vermögensgegenstände, die nicht Sachen i.S.v. § 90 BGB sind. Sie müssen einzeln existent und selbstständig bewertbar sein. Dies sind beispielsweise Konzessionen und Lizenzen an solchen Rechten und Werten sowie Software. Immaterielle Vermögensgegenstände werden nur dann aktiviert, wenn sie entgeltlich erworben wurden (Aktivierungsverbot für unentgeltlich erworbene immaterielle Gegenstände gem. § 40 Abs. 3 GemHVO).

Im Wesentlichen handelt es sich um die Lizenz für die Finanzwesen-Software Finanz+ von Fa. Data-Plan. Ein weiterer großer Posten bildet das Belegarchivierungsprogramm D3 von Fa. Codia sowie das Geoinformationssystem Ingradra.

1.2 Sachvermögen **28.524.607,80 €**

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **5.959.788,98 €**

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden oder Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert im Verhältnis zum Grundstück von untergeordneter Bedeutung ist.

Die Bilanzposition setzt sich zusammen aus:

Grünflächen 160.170,53 €

Es handelt sich um kommunale Erholungsflächen einschließlich des Aufwuchses, die als Parkanlagen oder als sonstige Erholungsflächen genutzt werden.

Ackerland 119.100 €

Hierunter fallen Flächen mit landwirtschaftlicher, weinbaulicher, gärtnerischer oder sonstiger landwirtschaftlicher Nutzung. Unter dieser Anlagengruppe werden jedoch nur Grünland und einige Weinbauflächen bilanziert. Dies deshalb, weil die hier erfassten Flächen amtlich als Landwirtschaftsflächen (differenziert Acker- oder Grünland) geführt werden.

Wald 5.430.722,50 €

Zum Wald gehören alle mit Forstpflanzen (Waldbäume, Waldsträucher) bestockten Grünflächen sowie nach § 2 Landeswaldgesetz auch kahlgeschlagene oder verlichtete Grünflächen, Waldwege, Waldparkplätze und Lichtungen. Selbst im Wald liegende oder mit ihm verbundene Pflanzgärten und Leitungsschneisen sowie Waldparkplätze können Bestandteil des Waldes sein. Demzufolge können wegen besonderen örtlichen Gegebenheiten Teilflächen von untergeordneter Bedeutung unberücksichtigt bleiben, bspw. Fahrwege, Holzlagerplätze.

Sonstige unbebaute Grundstücke 249.795,95 €

Diese Position betrifft Baugrundstücke und Grundstücke, die nicht landwirtschaftlich genutzt sind (Nutzungsart Unland) sowie Bäche und Wassergraben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 9.254.949,89 €

Diese Bilanzposition enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, auf denen sich kommunale Gebäude wie z. B. Rathaus, Haus des Gastes, Schulen, Wohnbauten, Sporthalle, Sportstätten, Feuerwehrhaus, Bauhof, Altes Pfarrhaus, Museum, Freibad und sonstige Gebäude sowie Spielplätze befinden.

Die Bilanzposition gliedert sich wie folgt:

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|----------------|--|
| Wohnbauten | Grundstücke | 46.180,29 € | Liehenbachstr. 5 |
| | Gebäude | 2,00 € | |
| soziale Einrichtungen | Grundstücke | 3.369,95 € | Obdachlosenunterkunft Laubenstraße |
| | Gebäude | 2,00 € | |
| Schulen | Grundstücke | 75.057,95 € | Franziska-Höll-Schule und Dr.-Josef-Schofer-Schule |
| | Gebäude | 1.377.847,68 € | |
| Kultur-, Sport- und Gartenanlagen | Grundstücke | 423.107,77 € | Museum, Altes Pfarrhaus, Haus des Gastes, Sporthallen, Stadion, Freibad, Spielplätze |
| | Gebäude | 6.258.614,54 € | |
| | Außenanlagen | 63.348,04 € | |
| Dienst- und Betriebsgebäude | Grundstücke | 102.299,85 € | Rathäuser, Bauhof, ehem. Postgebäude Feuerwehrgerätehaus |
| | Gebäude | 905.119,82 € | |
| Summe | | 9.254.949,89 € | |

1.2.3 Infrastrukturvermögen

10.953.080,84 €

Das Infrastrukturvermögen umfasst alle öffentlichen Einrichtungen, die die Grundvoraussetzung für das Leben in der Gemeinde bilden. Dazu gehören die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, Kanäle, wasserbauliche Anlagen, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen. Auch Brücken und andere ingenieurbauliche Anlagen sind darunter zu bilanzieren, sowie jeweils der Grund und Boden der Infrastrukturanlagen.

Nicht unter diese Position fallen die Einrichtungen zur Wasserversorgung und das Seniorenzentrum. Diese befinden sich jeweils im Anlagevermögen des Eigenbetriebs „Gemeindewerke Bühlertal“ und „Seniorenzentrum“ der Gemeinde Bühlertal.

| | |
|--|-----------------|
| Grund und Boden Infrastrukturvermögen | 616.589,07 € |
| Brücken | 1.126.729,99 € |
| Mischwasserkanäle | 1.540.363,12 € |
| Regenwasserkanäle | 2.120.109,95 € |
| Schmutzwasserkanäle | 1.285.604,75 € |
| Kanalhausanschlüsse | 189.446,04 € |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 3.521.382,52 € |
| Wasserbauliche Anlagen | 341.290,63 € |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 211.564,77 € |
| Summe | 10.953.080,84 € |

1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

32.600,57 €

Hierbei handelt es sich um verschiedene Einrichtungen, die auf fremden Grundstücken errichtet wurde. Beispiele sind ein Spielplatz auf einem gepachteten Grundstück oder der Naturpark-Augenblick.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

9.789,15 €

Zu den Kunstwerken gehören beispielsweise Gemälde. Die Kunstwerke werden nicht abgeschrieben. Zu den Kulturdenkmälern gehören Boden- und Baudenkmäler. Als Bodendenkmal ist u.a. ein Wegkreuz bilanziert.

| | |
|----------------|------------|
| Kunstwerke | 7.284,00 € |
| Bodendenkmäler | 2.505,15 € |
| Summe | 9.789,15 € |

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

833.289,31 €

Unter dieser Position sind nicht die im Zusammenhang mit einem Gebäude oder einer Infrastruktureinrichtung stehenden Betriebsvorrichtungen zu erfassen. Diese sind gesondert unter der jeweils entsprechenden Bilanzposition zu erfassen, wenn sie mit dem Gebäude nicht in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang stehen und stattdessen dem unmittelbaren Geschäftsbetrieb dienen.

Bei den Fahrzeugen fällt insbesondere der Restwert des im Jahr 2013 beschafften Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug HLF 10 (327.015,52 €) sowie des im Jahr 2015 angeschaffte Feuerwehr-Gerätewagens Transport (269.458 €) ins Gewicht.

| | |
|--------------------|--------------|
| Fahrzeuge | 776.509,51 € |
| Maschinen | 17.439,38 € |
| Technische Anlagen | 39.340,42 € |
| Summe | 833.289,31 € |

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

290.204,97 €

Hierunter sind alle beweglichen Vermögensgegenstände ausgewiesen, die für Zwecke der Verwaltung, Organisation und Kommunikation sowie für soziale, schulische, sportliche und andere besondere Zwecke eingesetzt werden. Dies sind schwerpunktmäßig die Büroeinrichtungen von Verwaltung und Schulen, sofern sie unter Berücksichtigung des Einzelbewertungsgrundsatz jeweils den ursprünglichen Anschaffungs- oder Herstellungswert von 410 € ohne Mehrwertsteuer erreichen. Ab dem 01.01.2018 wurde diese Wertgrenze auf 800 € erhöht.

Die Position lässt sich in folgende Kategorien unterteilen:

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Betriebsvorrichtungen | 19.377,71 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 269.322,25 € |
| Musikinstrumente | 1.505,01 € |
| Summe | 290.204,97 € |

1.2.8 Vorräte

0,00 €

Vorräte sind im laufenden oder in einem Vorjahr hergestellte oder erworbene Güter, die später verkauft oder anderweitig verwendet werden sollen. Sofern diese im Verhältnis zum gesamten Anlagevermögen eine untergeordnete Rolle spielen, können diese unberücksichtigt bleiben. Der Bestand an Heizöl in den fünf Gebäuden, die eine Ölzentralheizung haben, betrug zum 01.01.2018 einen Wert von rund 37.000 €, Streusalzvorräten konnten im Wert von rund 16.800 € ermittelt werden. Zusammen ergibt sich ein Anteil von ca. 0,1 % am Anlagevermögen, so dass auf eine Erfassung und Fortschreibung verzichtet wird.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.190.904,09 €

Solange die Herstellung eines Vermögensgegenstandes noch nicht abgeschlossen ist, werden die hierfür geleisteten Anzahlungen und Aufwendungen unter dieser Position ausgewiesen. Sie beinhaltet vor allem den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren, bei denen also eine Bauabnahme oder Inbetriebnahme noch nicht erfolgt ist. Eine Abschreibung erfolgt erst nach Fertigstellung.

Im Folgenden die größten Positionen:

| | |
|--|----------------|
| Rathausneukonzeption | 1.095.304,17 € |
| Neugestaltung Obergeschoss Museum Geiserschmiede | 43.540,44 € |
| Freibadplanung | 21.173,80 € |

1.3 Finanzvermögen

8.975.482,99 €

Unter Finanzvermögen fallen neben den liquiden Mitteln, Forderungen und (kurzfristigen) Ausleihungen auch Kapitalanlagen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Dazu gehören in erster Linie Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, und hier insbesondere die organisatorisch verselbständigten Einrichtungen (Eigenbetriebe). Hinsichtlich der konkreten Zuordnung wird auf den Beteiligungsbericht der Gemeinde Bühlertal verwiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

0,00 €

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune mit mehr als 50% am Stammkapital des Unternehmens beteiligt ist oder er sich aus anderen Gründen, z.B. durch Vertrag, ergibt. Die Anteile an verbundenen Unternehmen sind zu Anschaffungskosten zu bilanzieren. Als Anschaffungskosten gelten dabei alle Zahlungen der Gemeinde Bühlertal in das Eigenkapital der Gesellschaft.

Die Gemeinde Bühlertal ist zum Bilanzstichtag mit 50,1 % an der Netzgesellschaft Bühlertal GmbH & Co.KG beteiligt. Dieser Anteil wird jedoch im Eigenbetrieb Gemeindewerke bilanziert.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen

714.465,10 €

Eine Beteiligung (vgl. §§ 103 und 103a GemO) im gemeindewirtschaftsrechtlichen Sinn liegt vor, wenn die Kommune Anteile an einem rechtlich selbstständigen Unternehmen mit der Absicht erwirbt, einen dauerhaften Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens zur Aufgabenerfüllung auszuüben.

Der Wert der Beteiligungen und Kapitaleinlagen an Unternehmen und Einrichtungen der Gemeinde Bühlertal zum 01.01.2018 lautet im Einzelnen wie folgt:

| | |
|--|--------------|
| Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung | 711.960,10 € |
| Geschäftsanteile BGV, SKB, Voba, ZG | 2.505,00 € |
| Summe | 714.465,10 € |

1.3.3 Sondervermögen

3.723.000 €

Unter dieser Position wird das in wirtschaftlichen Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentlichen Einrichtungen eingebrachte Eigenkapital, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, ausgewiesen.

Im Einzelnen sind dies:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlertal | 1.330.000,00 € |
| Eigenbetrieb Seniorenzentrum | 2.393.000,00 € |
| Summe | 3.723.000,00 € |

1.3.4 Ausleihungen

51.129,19 €

Ausleihungen sind finanzielle Forderungen der Gemeinde Bühlertal, die durch Hingabe von Kapital erworben werden. Zu den Ausleihungen zählen vor allem Darlehen. Ein solches Darlehen wurde dem Skiclub Bühlertal e.V. im Jahr 1974 für den Bau der großen Skihütte in Höhe von 51.129,19 € gegeben.

1.3.5 Wertpapiere

2.279.399,37 €

Als Wertpapiere werden Urkunden bezeichnet, die Vermögensrechte so verbriefen, dass deren Ausübung an den Besitz des Papiers geknüpft ist. Aber auch die Festgelder werden laut dem System unseres Software-Dienstleisters dieser Bilanzposition zugeordnet.

| | |
|-----------------------|----------------|
| Sparbücher allg. | 3.554,85 € |
| Festgelder allg. | 2.000.000,00 € |
| Festgelder Reith-Erbe | 205.487,89 € |
| Festgelder Kögel-Erbe | 70.356,63 € |
| Summe | 2.279.399,37 € |

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

339.380,78 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen entstehen aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen, Steuern, Verwarnungs- und Bußgelder per Bescheid (Verwaltungsakt). Es handelt sich hierbei um stichtagsbezogene Größen, welche im Zeitablauf, insbesondere durch die Rechnungsabgrenzung, stark variieren können. Die Position wurde um sämtliche Forderungen berichtet, deren Schuldner sich zum 31.12. in einem Insolvenzverfahren befanden, nicht auffindbar waren, sich die Forderungen in einem Gerichtsverfahren befanden oder aus

sonstigen Gründen der Zahlungseingang unwahrscheinlich ist. Bei den meisten Forderungen handelt es sich um befristete Niederschlagungen, die nach mehreren Jahren wieder überprüft und je nach Entwicklung neue Verfahrensschritte eingeleitet werden.

| | |
|--|--------------|
| Rechnungsabgrenzung Abwassergebühren | 252.067,51 € |
| weitere zum 31.12.2017 nicht fällige Forderungen | 752,41 € |
| rückständige Forderungen | 181.331,86 € |
| Einzelwertberichtigung | -94.771,00 € |
| Summe | 339.380,78 € |

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

335.746,78 €

Privatrechtliche Forderungen basieren auf einem privatrechtlichen Schuldverhältnis. Sie setzen sich insbesondere zusammen aus noch nicht vereinnahmten Konzessionsabgaben, Mieten, Pachten und Forderungen aus Schadensfällen. Auch hierbei handelt es sich i.d.R. um kurzfristig fällige Beträge, wie sie sich bspw. aus die Gewährung von Zahlungsfristen auf Dienstleistungen der Kommune ergeben können. Die Position wurde um sämtliche Forderungen berichtet, deren Schuldner sich zum 31.12.2017 in einem Insolvenzverfahren befanden, nicht auffindbar waren, sich die Forderungen in einem Gerichtsverfahren befanden oder aus sonstigen Gründen der Zahlungseingang unwahrscheinlich ist. Bei den meisten Forderungen handelt es sich um befristete Niederschlagungen, die nach mehreren Jahren wieder überprüft und je nach Entwicklung neue Verfahrensschritte eingeleitet werden.

| | |
|--|--------------|
| Rechnungsabgrenzung Holzerlöse | 116.740,13 € |
| weitere zum 31.12.2017 nicht fällige Forderungen | 5.108,58 € |
| Kassenmehrausgabe Eigenbetrieb Gemeindewerke | 141.576,67 € |
| rückständige Forderungen | 75.414,79 € |
| Einzelwertberichtigung | -3.093,39 € |
| Summe | 335.746,78 € |

1.3.8 Liquide Mittel

1.532.361,77 €

Dieser Bestand setzt sich aus den Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten, des Barkassenbestands und der Handvorschüsse der Tourist-Info und sonstiger Stellen, die über Handkassen verfügen, zusammen. Alle liquiden Mittel können kurzfristig ohne Beachtung von Kündigungsfristen oder Gebühren in Bargeld umgewandelt werden, oder stehen schon als solches zur Verfügung.

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Girokonten | 1.530.359,36 € |
| Barkasse Rathaus | 752,41 € |
| Barkasse Tourist-Info | 300,00 € |
| Handvorschüsse Rathaus und Schulen | 950,00 € |
| Summe | 1.532.361,77 € |

Gemäß § 98 Satz 1 GemO sind für Sonder- und Treuhandvermögen Sonderkassen einzurichten. Der Eigenbetrieb Gemeindewerke Bühlertal wurde § 98 Satz 2 GemO entsprechend mit der Gemeindekasse verbunden (sog. verbundene Sonderkasse mit gemeinsamem Girokonto). Bei den privatrechtlichen Forderungen sind die Kassenmehrausgaben der Gemeindewerke zum Stand 01.01.2018 mit 141.576,67 € verbucht (siehe bei privatrechtlichen Forderungen).

2 Abgrenzungsposten

0,00 €

Nach § 48 (1) GemHVO sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Außerdem werden hier die an Dritte geleisteten Investitionszuschüsse aktiviert.

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

0,00 €

Die Abgrenzungsposten zum 01.01.2018 werden in der Eröffnungsbilanz gemäß der technischen Einrichtung unserer Software im Saldo beim Posten Fremde Finanzmittel auf der Passivseite abgebildet. Darin enthalten sind beispielsweise die im Dezember 2017 erfolgte Auszahlung von Bezügen für Beamte für den Januar 2018. In der Schlussbilanz für 2018 werden diese im Voraus bezahlten Forderungen als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

0,00 €

Geleistete Investitionszuschüsse der Gemeinde sollen gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des damit hergestellten Vermögensgegenstandes oder ggf. der vereinbarten Laufzeit des Zuwendungsverhältnisses (z.B. im Rahmen von Zuschüssen an die kirchlichen Träger der Kindertageseinrichtungen) abgeschrieben werden. Auf den Ansatz von geleisteten Investitionszuschüssen wird in der Eröffnungsbilanz gemäß dem bestehenden Wahlrecht nach § 62 Abs. 6 GemHVO verzichtet. Dies setzt ein Beschluss des Gemeinderats voraus, der mit dem Beschluss der Eröffnungsbilanz eingeholt wurde.

PASSIVA-SEITE

1 Eigenkapital

24.591.344,16 €

Die Kapitalposition beinhaltet das Basiskapital, die Rücklagen und ggf. Fehlbeträge.

1.1 Basiskapital

24.191.344,16 €

Unter dem Basiskapital wird das Eigenkapital der Kommune abgebildet. Das Basiskapital wird als Differenz aus Vermögen und Schulden ermittelt. Wird Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen, ist ein Überschuss des Vermögens gegenüber den Schulden gegeben.

1.2 Rücklagen

400.000,00 €

Rücklagen werden unterteilt in Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses sowie zweckgebundene Rücklagen.

Zweckgebundene Rücklagen bestehen in Höhe von 400.000 € in Form des in den „Mühlschlegel-Sozialfonds für das Seniorenzentrum Bühlertal“ eingebrachten Kapitals. 250.000 € stammen von der Mühlschlegel-Stiftung i.L., während 150.000 € die Gemeinde gemäß der Vereinbarung zur Stiftung Mühlschlegel-Sozialfonds für das Seniorenzentrum Bühlertal vom 22.10.2004 selbst eingebracht hat.

2 Sonderposten

9.136.001,94 €

Nach § 40 (4) S. 2 GemHVO können empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufgelöst werden. Von dieser sogenannten Bruttomethode macht die Gemeinde Bühlertal Gebrauch, sodass die u.a. damit finanzierten Vermögensgegenstände auf der Aktivseite brutto, d.h. inkl. des auf die Zuweisungen und Beiträge entfallenden Vermögensanteils, ausgewiesen werden.

Weil auf diese Art die tatsächlichen (ungekürzten) Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und über die Abschreibungen entsprechend auch der tatsächliche, zu refinanzierende Werteverzehr dargestellt wird, empfiehlt sich diese Methode.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

6.306.474,08 €

Hierbei handelt es sich um erhaltene Finanzierungsmittel, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen von Bund, Land, anderen Kommunen, dem Landratsamt, Unternehmen, Stiftungen sowie Vereinen gezahlt werden und von der Kommune damit nicht frei verwendet werden dürfen.

Größte Positionen sind hier der noch nicht aufgelöste Zuschuss für den Bau der Sporthalle (1.133.609 €) sowie die bisher erhaltenen Zuschüsse für die Anlage im Bau Rathausneukonzeption (481.482 €)

| | |
|--|----------------|
| Zuwendungen um Umlagen | 3.665.414,99 € |
| Zuschüsse Mischwasserkanäle | 329.894,98 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse Regenwasserkanäle | 328.967,00 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse Schmutzwasserkanäle | 289.131,00 € |
| sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | 1.178.829,69 € |
| Auflösung von Spenden/Sponsoring | 2.753,93 € |
| Zuweisungen, Zuschüsse für Anlagen im Bau | 511.482,49 € |
| Summe | 6.306.474,08 € |

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

2.501.454,62 €

Bei den Investitionsbeiträgen handelt es sich um Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Baugesetzbuch.

| | |
|------------------------------|----------------|
| Straßenerschließungsbeiträge | 877.900,74 € |
| Kanalbeiträge Mischwasser | 1.316.627,31 € |
| Regenwasserbeiträge | 36.435,52 € |
| Schmutzwasserbeiträge | 129.007,43 € |
| Klärbeiträge | 141.486,62 € |
| Summe | 2.501.457,62 € |

2.3 Sonderposten für Sonstiges

320.391,62 €

Unter dieser Position ist alles erfasst, was weder den Investitionszuweisungen noch den Investitionsbeiträgen zuzuordnen ist. Dies ist insbesondere die unentgeltliche Übernahme des neuen Teils der Gartenstraße inkl. des Kanals.

| | |
|-------------------------|--------------|
| Sonstige Sonderposten | 26.998,28 € |
| sonstiges Abzugskapital | 293.393,34 € |
| Summe | 320.391,62 € |

3 Rückstellungen

328.662,83 €

Rückstellungen sind für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme der Gemeinde muss ernsthaft zu rechnen sein. Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen. Es wird zwischen Verbindlichkeiten- und Aufwandsrückstellungen unterschieden.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten bilden ungewisse Verpflichtungen gegenüber einem Dritten ab.

Aufwandsrückstellungen werden dagegen ausschließlich für Verpflichtungen der bilanzierenden Einheit gegen sich selbst („Innenverpflichtungen“) gebildet, z. B. für eine im Vorjahr unterlassene Instandhaltung, die nachgeholt werden soll. Für künftige investive Auszahlungen dürfen keine Rückstellungen gebildet werden; die periodengerechte Zuordnung von Investitionen erfolgt in Form von Abschreibungen.

Rückstellungen sind zu ihrem Erfüllungsbetrag anzusetzen, d.h. in Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme.

3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen **75.837,39 €**

Diese Position beinhaltet die künftigen Lohn- und Gehaltszahlungen für die Zeit nach der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit. Rückstellungen wurden gebildet für Beschäftigungsverhältnisse im sog. Blockmodell. Dabei erfolgte die Aufteilung in eine Beschäftigungs- und eine Freistellungsphase. Mit Beginn der Beschäftigungsphase werden der Rückstellung zeitanteilig gleiche Raten bis zum Beginn der Freizeitphase zugeführt. Die Raten umfassen sowohl das (nicht ausbezahlte) Entgelt als auch die Aufstockungsbeträge. Mit Beginn der jeweiligen Freizeitphasen der Altersteilzeitverträge werden die gebildeten Rückstellungen in Anspruch genommen und durch die Auszahlungen abgebaut.

3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen **0,00 €**

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Unterhaltsvorschüssen keine Rückstellungen zu bilden.

3.3 Stilllegungs- u. Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien **0,00 €**

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen keine Rückstellungen zu bilden.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen **252.825,44 €**

Aus dem Kalkulationszeitrum 2015 gibt es einen Überschuss in Höhe von 87.727,35 € sowie aus den Jahren 2016/2017 einen Überschuss in Höhe von 165.098,09 € aus dem Abwasserbereich, der hier einzustellen und innerhalb des gesetzlich vorgeschriebenen 5-Jahreszeitraum wieder aufzulösen ist.

3.5 Altlastensanierungsrückstellungen **0,00 €**

Bei der Gemeinde Bühlertal sind für die Zahlung von Altlastensanierungen keine Rückstellungen zu bilden.

3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften **0,00 €**

Es wurden keine Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften gebildet.

3.7 Sonstige Rückstellungen **0,00 €**

Es wurden ebenfalls keine sonstigen Rückstellungen gebildet.

4 Verbindlichkeiten

2.336.127,56 €

Verbindlichkeiten sind Zahlungsverpflichtungen aus aufgenommenen Darlehen oder Kassenkrediten, aus in Anspruch genommenen Lieferungen und Leistungen oder aus anderen Schuldverhältnissen.

4.1 Anleihen

0,00 €

Die Gemeinde Bühlertal verfügt über keinerlei Anleihen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

2.278.585,42 €

Kredite werden nur in Höhe des tatsächlich in Anspruch genommenen Betrages bzw. mit dem zum Bilanzstichtag noch zu leistenden Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Hierunter fallen lediglich Investitionskredite, während Kassenkredite keine vorhanden sind.

4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

0,00 €

Die Gemeinde Bühlertal verfügt über keine derartigen Verbindlichkeiten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

15.503,40 €

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber von der Kommune noch nicht, d.h. z.B. die Rechnung noch nicht bezahlt ist. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn die Kommune ein Zahlungsziel ausschöpft. Als vertragliche Vereinbarungen kommen insbesondere Kauf- und Werkverträge sowie Dienstleistungsverträge in Betracht. Forderungen an Dienstleister oder Lieferanten dürfen auf Grund des Saldierungsverbots nicht mit Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verrechnet werden. Nach dem bis zum 31.12.2017 geltenden Kassenwirksamkeitsprinzips waren solche Rückbuchungen nur bei den kostenrechnenden Einrichtungen erlaubt, so dass solche Verbindlichkeiten nur minimal angefallen sind. Der Hauptanteil fiel bei den Bereichen Abwasser für eine Nachzahlung bei der Betriebskostenumlage (7.301 €) und beim Forst für den Einsatz der Forstwirte aus Ottersweier in Bühlertal (7.975 €) an.

4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

0,00 €

Die Gemeinde Bühlertal hat keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen aufzuweisen.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

42.038,74 €

Die Position beinhaltet den Saldo aus Positionen aus dem ehemaligen Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge, die zum 31.12.2017 bestanden haben und ab dem 01.01.2018 über die sogenannten Fremde Finanzmittel Konten abgewickelt werden.

| | |
|---|--------------------|
| Verbindlichkeit abzuführende Umsatz- und Lohnsteuer | 39.219,05 € |
| Verbindlichkeiten aus eingekauften Kommissionswaren in der Tourist-Info | 19.168,51 € |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 3.384,32 € |
| Forderung Innere Verrechnungen vom Seniorenzentrum Bühlertal | -17.557,77 € |
| Sonstige Forderungen | -2.175,37 € |
| Summe | 42.038,74 € |

Zukünftig werden hier außerdem Sicherungseinbehalte, ungeklärte Zahlungseingänge und Abschlagszahlungen ausgewiesen. Es handelt sich hierbei ebenfalls um kurzfristige stichtagsbezogene Größen.

5 Passive Rechnungsabgrenzung

1.162.206,69 €

Laut § 48 (2) GemHVO sind an dieser Stelle vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Beispiele hierfür sind im Voraus erhaltene Miet- oder Pachtentgelte sowie Zinsen. Auch die Grabnutzungsgebühren sind hier auszuweisen, weil sie für die gesamte Nutzungsdauer im Voraus bezahlt, sich aber erst in den einzelnen Nutzungsjahren ertragswirksam werden (Grundsatz der Periodenwirksamkeit).

Zur Vereinfachung kann bei jährlich gleichbleibenden Einnahmen, wie es sie insbesondere bei Miet- und Pachtentgelten gibt, auf eine Rechnungsabgrenzung verzichtet werden.

| | |
|----------------------|-----------------------|
| Mieten | 204.805,20 € |
| Benutzungsentgelte | 47.600,00 € |
| Erbe Reith | 205.487,89 € |
| Erbe Kögel | 70.356,63 € |
| Grabnutzungsgebühren | 633.956,97 € |
| Summe | 1.162.206,69 € |

Ergänzende Angaben nach § 53 GemHVO

Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband BW gebildeten Pensionsrückstellungen nach § 53 Abs. 4 GemHVO

Zum Stichtag 31.12.2017 beträgt der Anteil der Rückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gem. § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg 4.860.449 €

Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen nach § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

0,00 €

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO

Bürgschaftsübersicht:

Gemäß § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährleistungen ausschließlich zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf der Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde.

Die Bürgschaftsverpflichtungen der Gemeinde Bühlertal zum 31.12.2017 verteilen sich wie folgt:

Ausfallbürgschaft des Wasserversorgungsvereins Hundseck e.V. gegenüber der Sparkasse Bühl 27.360,44 €

Ausfallbürgschaft für den Sportverein Bühlertal e.V. gegenüber der Volksbank Bühl 92.111 €

Die Restschuld für in Bühlertal vergebene Wohnungsbaudarlehen aus der Landeswohnraumförderung der L-Bank beträgt zum 01.01.2018 279.289,55 €. Hiervon haftet die Gemeinde für 1/3, also 93.096,52 € (§ 88 GemO).

Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen:

Analog der Empfehlung des Leitfadens zur Bilanzierung zum Verzicht auf Haushaltsreste wurden auch keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen. Stattdessen wurden, soweit erforderlich, neue Ansätze im ersten doppischen Haushalt veranschlagt.