



Bühlertal  
Die Gemeinde

# Jahresrechnung 2019

Rechenschaftsbericht

Bilanz

Beteiligungsbericht

*Aktiv und erholsam leben  
zwischen Wald und Reben*



# Inhaltsverzeichnis

<b>Übersicht Ergebnis (Feststellungsbeschluss)</b> .....	2
<b>Einleitung</b> .....	4
Allgemeine Angaben.....	4
Rechtliche Grundlagen.....	5
<b>Feststellung des Jahresabschlusses</b> .....	7
<b>Rechenschaftsbericht</b> .....	10
<b>Jahresabschluss</b> .....	47
Gesamtergebnisrechnung .....	47
Gesamtfinanzrechnung .....	48
Sachkontenübericht der Ergebnisrechnung.....	50
Sachkontenübersicht der Finanzrechnung.....	56
Teilergebnis- und Finanzrechnungen (grünes Papier).....	65
1 Innere Verwaltung.....	65
2 Bürgerservice und öffentliche Sicherheit.....	86
3 Bildung, Kultur, Sport und Soziales.....	99
4 Bauen, Infrastruktur und Natur.....	129
5 Wirtschaft, Tourismus und Freizeit.....	162
6 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	168
Bilanz mit Erläuterungen (blaues Papier).....	173
<b>Anhang und Anlagen</b> (weißes Papier).....	198
Ergänzende Angaben nach § 53 GemHVO.....	198
Vermögensübersicht.....	200
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss.....	201
Schuldenübersicht.....	203
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	204
<b>Beteiligungsbericht</b> (gelbes Papier).....	205

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
	Sonderergebnis	ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorangegangenen Jahr	drittvorangegangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonderergebnisses	
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	1.804	1.958.592	0	0	0	1.171.673	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		-1.958.592				1.958.592		
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	-1.804						1.804	
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						3.130.265	1.804	24.180.271
14 Umbuchung aus den ErgebnISRücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0	0	0
15 Endbestände						3.130.265	1.804	24.180.271

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 14.06.2016 den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	18.504.584,09
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.545.992,35
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>1.958.591,74</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	1.845,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	41,00
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)</b>	<b>1.804,00</b>
<b>1.7</b>	<b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>	<b>1.960.395,74</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.168.492,72
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.582.389,10
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>3.586.103,62</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409.146,94
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.597.439,42
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.188.292,48</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>2.397.811,14</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.051.129,19
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	290.998,54
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>760.130,65</b>
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>3.157.941,79</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.919.541,20
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.392.673,95</b>
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.238.400,59</b>
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2.631.074,54</b>
<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	41.082,32
3.2	Sachvermögen	30.359.107,21
3.3	Finanzvermögen	10.910.538,36
3.4	Abgrenzungsposten	45.725,00
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b>	<b>41.356.452,89</b>
3.7	Basiskapital	24.180.271,35
3.8	Rücklagen	3.532.068,77
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	9.001.748,80
3.11	Rückstellungen	501.178,50
3.12	Verbindlichkeiten	3.013.332,37
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.127.853,10
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b>	<b>41.356.452,89</b>

# 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 31.12.2019 stellt den zweiten 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 31.12.2019 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 die 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 2019

Gem. § 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss 2019 am 15.12.2020 mit den folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	18.504.584,09
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.545.992,35
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>1.958.591,74</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	1.845,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	41,00
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)</b>	<b>1.804,00</b>
<b>1.7</b>	<b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>	<b>1.960.395,74</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.168.492,72
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.582.389,10
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>3.586.103,62</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	409.146,94
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.597.439,42
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.188.292,48</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>2.397.811,14</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.051.129,19
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	290.998,54
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>760.130,65</b>
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>3.157.941,79</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.919.541,20
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.392.673,95</b>
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.238.400,59</b>
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2.631.074,54</b>

<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	41.082,32
3.2	Sachvermögen	30.359.107,21
3.3	Finanzvermögen	10.910.538,36
3.4	Abgrenzungsposten	45.725,00
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b>	<b>41.356.452,89</b>
3.7	Basiskapital	24.180.271,35
3.8	Rücklagen	3.532.068,77
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	9.001.748,80
3.11	Rückstellungen	501.178,50
3.12	Verbindlichkeiten	3.013.332,37
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.127.853,10
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b>	<b>41.356.452,89</b>

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	1.804	1.958.592	0	0	0	1.171.673	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		-1.958.592				1.958.592		
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	-1.804						1.804	
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						3.130.265	1.804	24.180.271
14	Umbuchung aus den Ergebn isrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0	0	0
15	Endbestände						3.130.265	1.804	24.180.271

# Rechenschaftsbericht 2019

## 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 2019

Der Haushaltsplan 2019 wurde am 20.11.2018 in den Gemeinderat eingebracht. Die Planung gründete auf einer positiven Haushaltslage, insbesondere auf günstige Orientierungsdaten im Haushalterlass des Landes.

Der Gemeinderat hat den Haushaltsplan 2019 in der öffentlichen Sitzung am 04.12.2018 beraten. Zuvor fand am 26.11.2018 eine Sitzung des Verwaltungsausschusses statt, bei welcher mit dem Feuerwehrkommandanten die Haushaltsplanansätze im Bereich der Feuerwehr, mit den Direktoren der Schulen deren Budgets sowie über den Tourismusbereich beraten wurde. Außerdem wurde der Stellenplan vorgestellt und über dessen Änderungen gegenüber dem Vorjahr informiert.

Der Gemeinderat hat am 22.01.2019 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2019 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

ordentlichen Erträge in Höhe von	17.687.200 €
ordentliche Aufwendungen in Höhe von	16.913.100 €
somit ein ordentliches Ergebnis in Höhe von	774.100 €

Beim Finanzierungsmittelbestand wurde eine Reduzierung in Höhe von	1.896.000 €
---	-------------

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 2019 am 19.02.2019.

Dem Gemeinderat wurde am Ende des 2. und 3. Quartals der Haushaltsverlauf dargelegt.

Im Verlauf des Jahres verbesserte sich die finanzielle Lage, nachdem insbesondere bei der Gewerbesteuer erhebliche Mehreinnahmen zu verzeichnen waren. Weitere Mehrerträge und Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt tragen ebenfalls zu einem besseren Ergebnis bei.

Der Haushalt 2019 schließt weit positiver als geplant ab. Jedoch ist hier zu beachten, dass neben den eben genannten Aspekten auch - entgegen dem bis 2017 geltenden Haushaltsrecht - verschobene Maßnahmen das Jahresergebnis verbessern und im Gegenzug das folgende Haushaltsjahr 2020 belasten.

Diese Maßnahmen (sogenannte Übertragungsermächtigungen) stellen sich laut Gemeinderatsbeschluss vom 30.06.2020 wie folgt dar:

Erfolgshaushalt Aufwendungen/Ausgaben	372.900 €
Finanzhaushalt Einnahmen	786.000 €
<u>Finanzhaushalt Ausgaben</u>	<u>3.683.400 €</u>
Saldo Einnahmen/Ausgaben	3.270.300 €

Zum Jahresende 2019 betrug der Kassenbestand 2.489.498 €. Hinzu kommen Festgeldanlagen und Spareinlagen in Höhe von 3.050.001 €, so dass die liquiden Mittel zum Jahresende bei 5.539.499 € liegen. Aufgrund der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Gemeindewerke sind die dortigen Kassenmehrausgaben in Höhe von 203.684 € dem Kassenbestand des Kernhaushalts hinzuzurechnen.

## Haushaltsvollzug und Haushaltsrechnung 2019

Die Ergebnisrechnung gliedert sich folgendermaßen auf:

Nr.	Ergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.887.943,40	8.105.900,00	8.937.008,20	831.108,20
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.128.216,53	6.615.600,00	6.670.235,57	54.635,57
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	463.478,09	450.400,00	466.479,64	16.079,64
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.323.314,31	1.160.600,00	1.039.826,66	-120.773,34
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	902.680,55	886.100,00	726.300,24	-159.799,76
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.757,00	184.500,00	235.548,30	51.048,30
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.339,44	17.000,00	20.493,60	3.493,60
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.800,00	46.600,00	45.806,13	-793,87
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	235.587,79	220.500,00	362.885,75	142.385,75
11	= <b>Ordentlichen Erträge</b>	<b>17.279.117,11</b>	<b>17.687.200,00</b>	<b>18.504.584,09</b>	<b>817.384,09</b>
12	- Personalaufwendungen	3.307.191,66	3.110.500,00	3.373.680,69	263.180,69
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	223.100,00	0,00	-223.100,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.863.041,49	3.665.100,00	3.044.733,40	-620.366,60
15	- Abschreibungen	1.142.885,32	1.138.200,00	1.189.281,27	51.081,27
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.612,13	78.300,00	78.217,74	-82,26
17	- Transferaufwendungen	8.129.031,07	8.020.600,00	8.089.727,69	69.127,69
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	572.682,41	677.300,00	770.351,56	93.051,56
19	= <b>Ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>16.107.444,08</b>	<b>16.913.100,00</b>	<b>16.545.992,35</b>	<b>-367.107,65</b>
20	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.171.673,03</b>	<b>774.100,00</b>	<b>1.958.591,74</b>	<b>1.184.491,74</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.845,00	1.845,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	41,00	41,00
23	= <b>Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.804,00</b>	<b>1.804,00</b>
24	= <b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.171.673,03</b>	<b>774.100,00</b>	<b>1.960.395,74</b>	<b>1.186.295,74</b>

Die Finanzrechnung gliedert sich wie folgt:

Nr.	Finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.874.117,50	8.105.900,00	8.910.048,14	804.148,14
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.015.660,77	6.615.600,00	6.751.877,37	136.277,37
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.270.006,54	1.160.600,00	1.336.742,67	176.142,67
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	925.273,82	886.100,00	717.394,61	- 168.705,39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.417,30	184.500,00	395.741,65	211.241,65
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	667.330,12	17.000,00	696.058,67	679.058,67
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	227.071,75	220.500,00	360.629,61	140.129,61
9	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.982.877,80</b>	<b>17.190.200,00</b>	<b>19.168.492,72</b>	<b>1.978.292,72</b>
10	- Personalauszahlungen	3.312.997,90	3.138.300,00	3.385.327,54	247.027,54
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	223.100,00	0,00	- 223.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.632.449,55	3.665.100,00	3.018.336,13	- 646.763,87
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392.610,25	78.300,00	78.340,46	40,46
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.966.866,47	8.020.600,00	8.216.020,35	195.420,35
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	441.269,73	677.300,00	884.364,62	207.064,62
16	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.746.193,90</b>	<b>15.802.700,00</b>	<b>15.582.389,10</b>	<b>- 220.310,90</b>
17	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>2.236.683,90</b>	<b>1.387.500,00</b>	<b>3.586.103,62</b>	<b>2.198.603,62</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	317.260,28	624.500,00	404.975,47	- 219.524,53
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	22.873,75	7.000,00	930,47	- 6.069,53
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000,00	3.241,00	- 6.759,00
23	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>340.134,03</b>	<b>641.500,00</b>	<b>409.146,94</b>	<b>- 232.353,06</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	292.696,24	24.000,00	20.461,65	- 3.538,35
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.714.608,64	4.215.200,00	1.408.112,00	- 2.807.088,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	444.546,40	166.600,00	150.561,92	- 16.038,08
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	100,00	100,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	13.267,48	228.200,00	18.203,85	- 209.996,15

Nr.	Finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.465.118,76	4.634.000,00	1.597.439,42	- 3.036.560,58
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 2.124.984,73	- 3.992.500,00	-1.188.292,48	2.804.207,52
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	111.699,17	- 2.605.000,00	2.397.811,14	5.002.811,14
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.000.000,00	1.051.129,19	51.129,19
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	395.174,35	291.000,00	290.998,54	- 1,46
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	- 395.174,35	709.000,00	760.130,65	51.130,65
36	= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 283.475,18	- 1.896.000,00	3.157.941,79	5.053.941,79
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	265.338,09	<del>                    </del>	288.765,48	<del>                    </del>
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	263.127,40	<del>                    </del>	2.208.306,68	<del>                    </del>
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.210,69	<del>                    </del>	-1.919.541,20	<del>                    </del>
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.673.938,44	<del>                    </del>	1.392.673,95	<del>                    </del>
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	- 281.264,49	<del>                    </del>	1.238.400,59	<del>                    </del>
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	1.392.673,95	<del>                    </del>	2.631.074,54	<del>                    </del>

## **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**

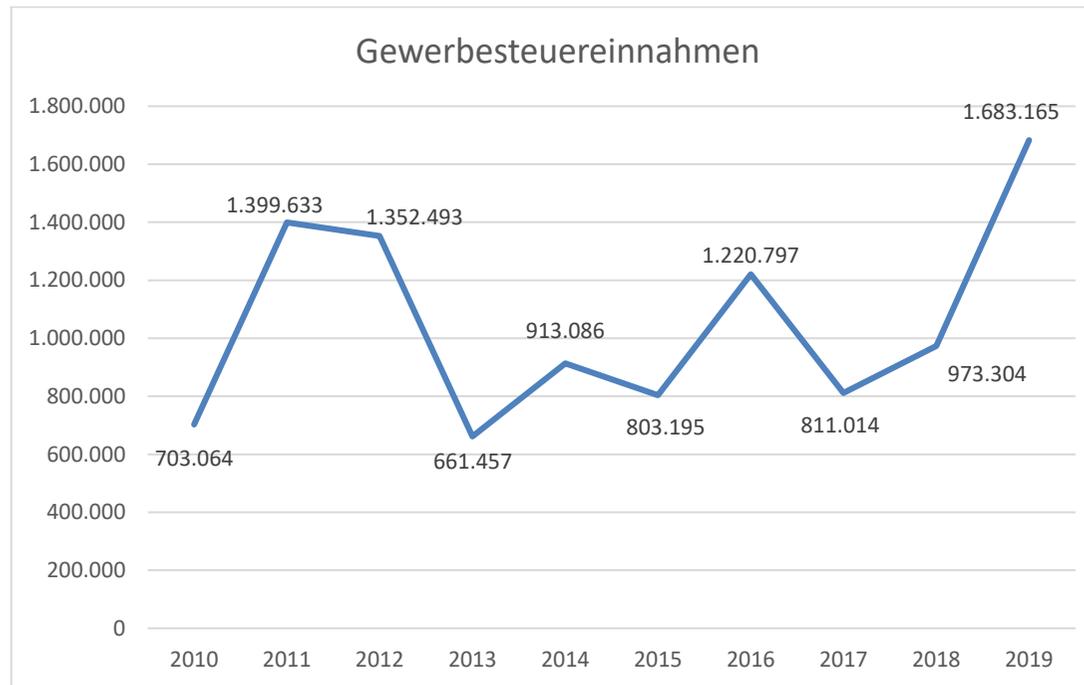
#### Steuern und ähnliche Abgaben

Insgesamt konnte hier ein Ertrag in Höhe von 8.937.008 € erzielt werden. Darin sind gegenüber der Planung erzielte Mehrerträge in Höhe von 831.108 € 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 1.097.000 € wurde mit 1.108.457 € übertroffen.

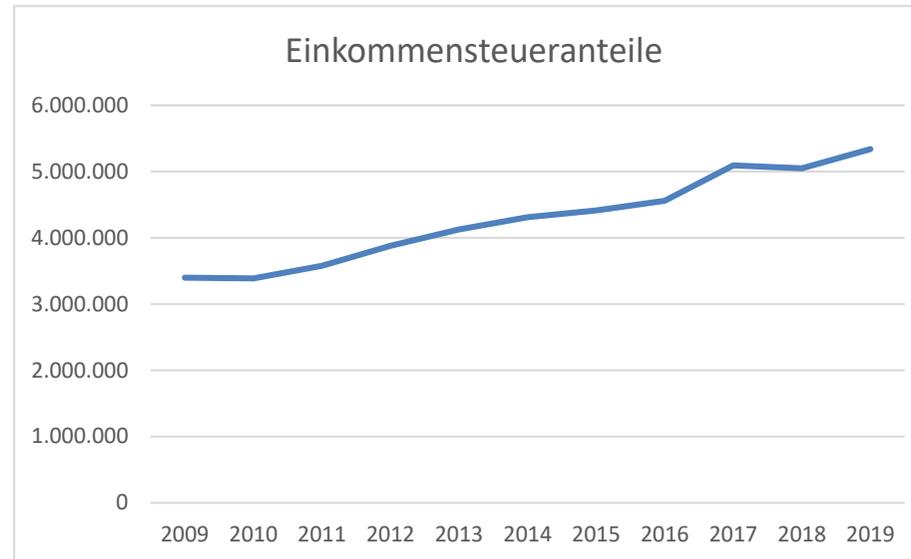
Bei der **Gewerbesteuer** konnte ein Ertrag von 1.683.165 € bei einem Ansatz von 800.000 € verbucht werden.

Der Ertrag aus Vorauszahlungen für 2019 betrug 908 T€. Die Nachzahlungen waren somit im Jahr 2019 um ca. 775 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 5.340.670 € muss ein Minderertrag von 106.330 € gegenüber dem Haushaltsansatz (5.447.000 €) 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 seit 2018 und ist gegenüber der vorher geltenden von 0,0007974 auf 0,0007735 zurückgegangen.



Der Anteil an der **Umsatzsteuer** übertrifft mit 347.935 € den Haushaltsansatz von 305.400 € mit 42.535 €. Zusammen mit dem **Familienleistungsausgleich**, der sich nicht wesentlich veränderte, belaufen sich diese beiden Einnahmepositionen auf 739.564 €, somit 37.764 € mehr als eingeplant.

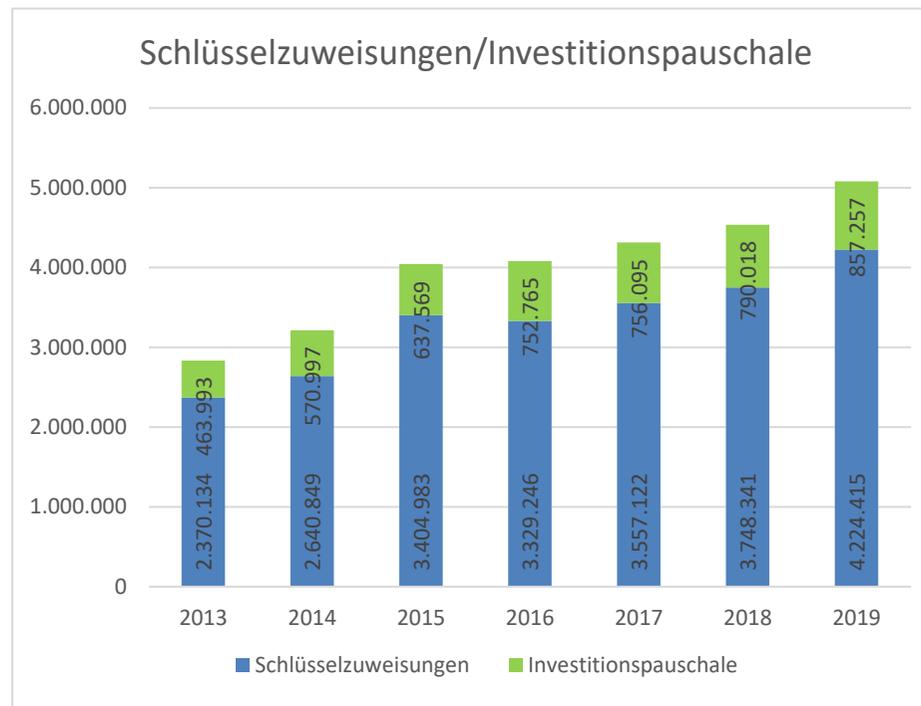
Bei den **Sonstigen Steuern** handelt es sich um die Hundesteuer mit einem Jahresaufkommen von 35.071 €, um die Fremdenverkehrsbeiträge in Höhe von 18.130 € und um die Vergnügungssteuer mit einem Betrag von 11.950 €, somit um insgesamt 65.151 € bei einem Gesamtansatz von 60.100 €.

### **Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Insgesamt konnte bei einem Ertrag in Höhe von 6.670.236 € ein Betrag von 54.636 € an Mehrerträgen verzeichnet werden.

Die Einnahmen aus den **Schlüsselzuweisungen** vom Land betragen 4.224.415 €, die **Investitionspauschale** betrug 857.257 €. Insgesamt haben wir hier Mehreinnahmen von insgesamt 41.172 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich diese Erträge um 534.314 € 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 Gewerbesteuererinnahmen 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 1.588.563 €. Die Mehreinnahmen in Höhe von 13.463 € stammen insbesondere in Höhe von 50 T€ aus Bundesmitteln für die Erstellung eines Breitbandausbau-Masterplans (Dieser Zuschuss war im Finanzhaushalt angesetzt), 50 T€ an Landeszuschüssen für den Betrieb der Kindergärten sowie 39 T€ an Digitalisierungspauschale/Sachkostenbeiträge für die Schulen. Umgekehrt gibt es hier Mindererträge durch noch nicht eingegangene Zuschüsse für die Trockenmauersanierung am Engelsberg (29 T€), die Verschiebung der Sanierung der Leichtathletikanlagen am Mittelberg (80 T€ Landeszuschuss) und von Maßnahmen beim Tourismus (17 T€).

Die wesentlichen Ertragsbereiche betreffen

Sachkostenbeitrag Werkreal- und Realschüler	229.792 €
Digitalisierungspauschale für die Schulen	58.436 €
Randzeiten- und Nachmittagsbetreuung an Schulen	26.113 €
Integrationslastenausgleich	62.206 €
Zuschüsse vom Land für den Betrieb der Kindergärten	990.143 €
Zuweisungen von anderen Gemeinden, deren dort wohnenden Kinder einen Bühlertäler Kindergarten besuchen	30.072 €
Zuschuss Erstellung Breitbandausbau-Masterplan	50.000 €
Verkehrslastenausgleich	43.434 €
Förderung LED-Umrüstung Straßenlampen	16.678 €
Tourismus - Kostenersatz Stadt Bühl	41.968 €

### **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 **466.480 €** ausgewiesen. In der Planung waren 450.400 € vorgesehen.

## Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Diese belaufen sich auf einen Gesamtbetrag von 1.039.827 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz sind Mindererträge in Höhe von 120.773 € zu verzeichnen.

Diese sind insbesondere bei der Abwasserbeseitigung entstanden (182 T€). Die Ursache hierfür ist, dass der Rücklage aus Gebührenüberschüssen 184 T€ zugeführt werden mussten. Dies ist wiederum eine Folge der im Kalkulationszeitraum 2018/2019 nicht im geplanten Umfang durchgeführten Leistungssanierungssanierungen.

Mehrerträge gab es beim Einwohnerwesen (12 T€) und beim Bestattungswesen (38 T€).

Beim Bestattungswesen werden gemäß den Bestimmungen des NKHR seit 2018 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 Ordnungswesen	7.906 €
Verwaltungsgebühren Standesamt	7.794 €
Verwaltungsgebühren Meldeamt	50.484 €
Kostenersätze Feuerwehr	31.049 €
Benutzungsgebühren Mittelberghalle	12.128 €
Benutzungsgebühren Mittelbergstadion	10.562 €
Verwaltungsgebühren Baurechtsamt	49.136 €
Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung	708.013 €
Benutzungsgebühren Bestattungswesen	127.765 €
Kurtaxe	24.061 €



Als bedeutendste Position entfallen auf	
die Erstattung von Verrechnungsleistungen mit den Eigenbetrieben Gemeindewerke und Seniorenzentrum	191.641 €
Ersätze für den Einsatz der Forstarbeiter in Ottersweier	29.278 €

### **Zinsen und ähnliche Erträge**

Von den 20.494 € an Zinserträgen (Planung 17.000 €) stammen 12.000 € aus der Mühlschlegel-Stiftung. Diesen Betrag bringt die Gemeinde selbst auf der Aufwandsseite als 3 %-Verzinsung auf. 8.271 € erhielt die Gemeinde vom Eigenbetrieb Gemeindewerke für ein Trägerdarlehen und notwendige Kassenkredite im Rahmen der Einheitskasse, 203 € für Kassenkredite an den Eigenbetrieb Seniorenzentrum. Weitere 15 € haben wir immerhin als Zinsertrag von den örtlichen Banken (Dividende) verbuchen können. Aufgrund vorausschauender Anlage und Verteilung der Gelder auf unsere drei örtlichen Banken konnte die Zahlung von Verwahrgeldern mit 12 € fast vollständig vermieden werden.

### **Aktiviert Eigenleistungen und Bestandveränderungen**

Für die Leistungen des Bauamtes sind im Rahmen von Investitionsmaßnahmen Aktiviert Eigenleistungen in Höhe von 45.806 € angefallen. Da es sich um Verrechnungsleistungen handelt, werden die Beträge nicht zahlungswirksam und sind im Finanzhaushalt nicht enthalten. Größere Posten sind hier die Leistung des Bauamtsleiters für die Planung der Freibaderneuerung mit 15.547 € und für die Rathausneukonzeption mit 10.464 €.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

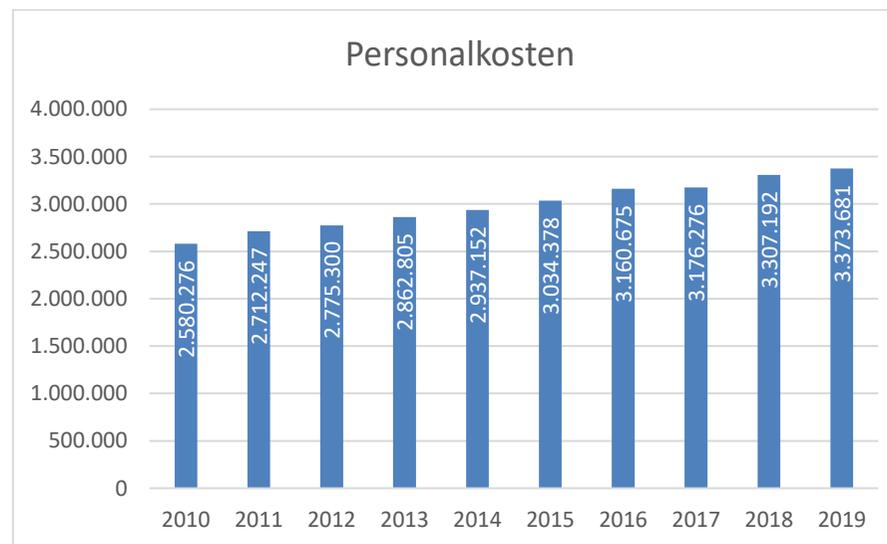
Insgesamt können hier 362.886 € an Erträgen verbucht werden. Dies sind 142.386 € mehr als geplant, die hauptsächlich auf Mehrerträge bei Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer zurückzuführen sind. Auf die Konzessionsabgaben entfallen 186.734 € (Strom) und 3.959 € (Gas). Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen fielen in Höhe von 158.379 € an. Als weiteren Hauptertragsposten sind die Bußgelder mit 13.814 € zu nennen.

## Ergebnisrechnung - Aufwendungen

### Personalaufwendungen

Der Personalaufwand, der über ein sogenanntes Querschnittsbudget im gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig ist, beläuft sich auf 3.373.681 € (Vorjahr 3.307.192 € = + 2 %). Gegenüber dem Haushaltsansatz von 3.333.600 € ist ein Mehraufwand in Höhe von 40.081 € zu verzeichnen. Dieser ergibt sich durch höhere als geplante Versorgungsaufwendungen (26 T€), die vorübergehende Aufstockung der Stelle der Museumsleiterin in der Geiserschmiede (10 T€) und eine zu niedrig geplante Rückstellung für Altersteilzeit (13 T€). Einsparungen ergaben sich im Gegenzug durch krankheitsbedingte Ausfälle im Bauhof.

Der Anteil der Personalkosten an den Gesamtaufwendungen der Ergebnisrechnung beläuft sich auf rund 20 %. Seit 2018 werden Rückstellungen für Altersteilzeit verbucht. Im Saldo beliefen sich Zuführung und Auflösung auf -14.412 €. 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.



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**, einem weiteren großen Kostenblock im Haushalt, wurden 3.044.733 € verbucht. Der Haushaltsplan sah hier 3.665.100 € vor. Viele Einspar- bzw. einige zurückgestellte Maßnahmen führten zu der Minderaufwendungssumme von 620.367 €. Als wesentlichste Einsparungen (über 10 T€) bei den Konten, die nicht zu einem Querschnittsbudget gehören, sind zu nennen:

Konto 4212	Verwaltung unbebauter Grundstücke	55.569 €	
Konto 4212	Haus des Gastes	31.402 €	
Konto 4212	Mittelbergstadion	78.527 €	(Saldo Zuschuss)
Konto 4212	Abwasserbeseitigung (Leitungssanierung)	182.919 €	
Konto 4212	Winterdienst (Streusalz)	18.739 €	
Konto 4212	Fremdleistung Grabaushub Friedhof	11.573 €	
Konto 4231	Mieten und Pachten Flüchtlingsunterkünfte	36.395 €	(Minderertrag: 77.505 €)
Konto 4271	Einsatzkosten Brandschutz	34.540 €	
Konto 4271	Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	20.815 €	
Konto 4271	Holzaufarbeitung Forstwirtschaft	14.703 €	

Mehrausgaben über 10 T€ gab es keine.

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	Übertrag Vj	Ergebnis	Abweichung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4211	153.000 €	310.000 €	376.030 €	-86.970 €
Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter und Unterhaltung bewegliches Vermögen (ohne Schulen, Feuerwehr)	4221,4222	176.700 €	57.452 €	159.250 €	-74.902 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4241	438.200 €		363.695 €	-74.505 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (ohne Feuerwehr)	4261	51.500 €		43.425 €	-8.075 €

Beim Querschnittsbudget Konto 4211 gibt es eine Ansatzunterschreitung von 86.970 €, die sich mit 74.799 € aus der zum Jahreswechsel noch nicht vollständig erfolgten Durchführung und Abrechnung der Sanierung des unteren Eingangsbereichs bzw. Verwaltungstrakts der Dr. Josef-Schofer-Schule ergibt.

Beim Querschnittsbudget Konto 4221/4222 gibt es eine Ansatzunterschreitung von 74.902 €. Hier fällt insbesondere eine Unterschreitung bei der Anschaffung der EDV-Hardware mit 22.410 € ins Gewicht, da ein Teil der Lieferung in den Finanzhaushalt verbucht wurde. Außerdem fielen bei den Flüchtlingsunterkünften 13.512 € weniger als geplant an.

Ebenfalls Unterschreitungen gibt es beim Querschnittsbudget Konto 4241, und zwar in Höhe von 74.505 €. Diese Fehleinschätzung ist auf die nicht vorhersehbare Entwicklung bei den Flüchtlingsunterkünften (-68 T€) zurück zu führen.

### **Abschreibungen**

Zusammen mit dem ersten Jahresabschluss im NKHR wurde eine Eröffnungsbilanz aufgestellt, bei der das Anlagevermögen flächendeckend bewertet wurde.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen lautet 1.189.281 €, davon stammen 10.782 € aus Abschreibungen aus Forderungen. Während nach altem Recht bis zum Jahr 2017 die gesamten Auflösungen und Abschreibungen im Unterabschnitt 9100 neutralisiert wurden, muss dieser Saldo in Höhe von 712.019 € nach dem NKHR zusätzlich erwirtschaftet werden.

## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Von den **Zinsaufwendungen** mit einer Summe von 78.218 € (Ansatz 78.300 €) entfallen 65.286 € auf Darlehen. Weitere Zinsen in Höhe von 12.000 € aus dem Mühlshlegel-Sozialfonds, werden dem Seniorenzentrum zur Erfüllung besonderer Aufgaben zur Verfügung gestellt. 919 € fielen für Rücklastschriften an. Diese wurden in ähnlicher Höhe bei den Erträgen wieder vereinnahmt.

## Transferaufwendungen

Insgesamt fielen hier Aufwendungen in Höhe von 8.089.728 € an. Geplant waren 8.020.600 €. Der Mehraufwand in Höhe von 69.128 € entstand insbesondere durch die Abrechnung von Kosten für die Sanierung der Toilettenanlage des Kindergartens St. Michael (53 T€) und den Anbau eines Fluchtstegs im Kindergarten St. Marien (12 T€). Diese beiden Maßnahmen waren ursprünglich im Finanzhaushalt angesetzt. Weiterer Mehraufwand entstand bei der Gewerbesteuerumlage (61 T€) sowie beim städtebaulichen Erneuerungsprogramm (42 T€) wo seit 2018 die Zuschüsse an Private in der Erfolgsrechnung verbucht werden. Sowohl bei den Sanierungskosten des Kindergartens als auch bei den Zuschüssen für das städtebauliche Erneuerungsprogramm erfolgen entsprechende Einsparungen bei den geplanten Investitionen.

Minderaufwand gab es hingegen bei der Betriebskostenumlage des Abwasserzweckverbandes (19 T€) sowie durch eine Rückerstattung von Betriebskostenzuschüssen an die Kirchengemeinde für das Jahr 2018 (92 T€).

Die **Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke** belaufen sich auf 2.631.236 €.

Davon gehen insbesondere

an die Kindergärten für den laufenden Betrieb	1.942.307 €
an die Kindergärten für Maßnahmen an den Gebäude sowie an Gemeinden (Interkommunaler Kostenausgleich)	64.028 € 50.385 €
an den Eigenbetrieb Seniorenzentrum Vermögensverwendung aus Erbschaften/Zinsen Mühlshlegel-Stiftung	17.538 €
an den Zweckverband Abwasserbeseitigung	411.381 €
Geldzuschüsse an Vereine	23.650 €

Sachzuschüsse an Vereine (z.B. Mietverrechnungen)	28.637 €
Zuschüsse für städtebauliche Erneuerungsmaßnahmen	42.110 € (Teilerstattung 60 % vom Land/Bund)

Die drei großen Umlagepositionen beim Produktbereich 61.10 betreffen

<b>Gewerbsteuerumlage</b>	211.646 €
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	2.223.715 €
<b>Kreisumlage</b>	3.018.618 €

Bei der Gewerbsteuerumlage entstand aufgrund der höheren Gewerbesteuererlöse ein Mehraufwand in Höhe von 60.546. Die weiteren Umlagen veränderten sich gegenüber den Ansätzen nur unwesentlich. Bei der Kreisumlage blieb der vom Landkreis festgesetzte Hebesatz mit 31 % auch im 11. Jahr stabil.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 677.300 € wurden 770.352 € verbucht, d.h. es entstand ein Mehraufwand in Höhe von 93.052 €. Dieser entstand hauptsächlich bei den Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer (57 T€) sowie durch die Erstellung des Masterplans für den Breitbandausbau (51 T€). Diese Mittel waren im Finanzhaushalt 2018 eingeplant, wurden übertragen und werden vollständig über einen Zuschuss gedeckt.

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	219.100 €	221.208 €	2.108 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	4441	106.000 €	128.975 €	22.975 €

Beim Querschnittsbudget Geschäftsaufwendungen (Konto 4431) gibt es eine Ansatzüberschreitung in Höhe von 2.108 €, die überwiegend durch unvorhergesehene Anwaltskosten bedingt ist.

Beim Querschnittsbudget Steuern, Schadensfälle und Versicherungen (Konto 4441) gibt es Ansatzüberschreitung in Höhe von 22.975 €. Ursache hierfür ist eine Umsatzsteuernachzahlung (34 T€).

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 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 in der Teilergebnisrechnung im kalkulatorischen Ergebnis.

Die Interne Leistungsverrechnung erfolgte in einem mehrstufigen Prozess:

1. Wie auch in den Vorjahren wurden zunächst die Bauhofleistungen (Arbeitsleistung und Fahrzeuge), Forst- und Hausmeisterleistungen über das sogenannte 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) 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 2.947.048 €.

### **Kalkulatorische Kosten**

Die Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von insgesamt 321.172 € wurde bei den gebührenrelevanten Bereichen gemäß den Bestimmungen nachrichtlich bzw. nicht ergebnismindernd verbucht. Es wurde der gewichtete Zinssatz der im Jahr 2019 vorhandenen Fremdkredite in Höhe von gerundeten 4 % zugrunde gelegt.

### **Ordentliches Ergebnis**

Es ergibt sich für die Gemeinde Bühlertal ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.958.592 €. Geplant waren 774.100 €. Das Ergebnis fiel von daher um 1.184.492 € besser als geplant aus.

### **Sonderergebnis**

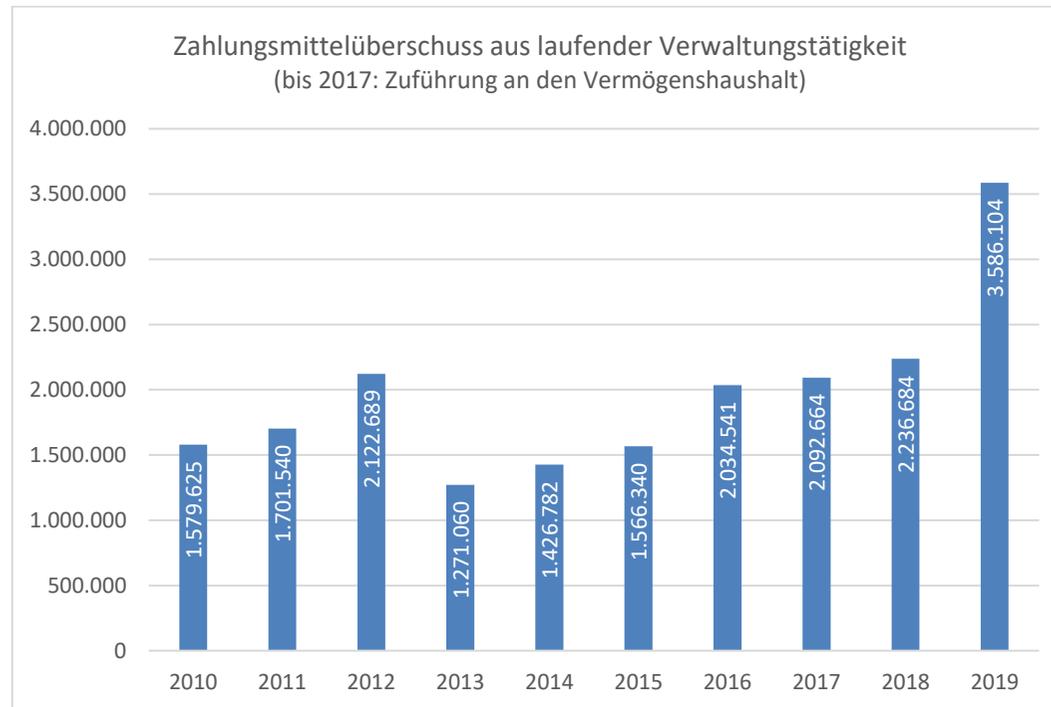
Die Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und beweglichen Vermögensgegenständen belaufen im Saldo auf 1.804 € und waren nicht vorhersehbar.

### **Gesamtergebnis**

Es ergibt sich für die Gemeinde Bühlertal ein positives Gesamtergebnis in Höhe von 1.960.396 €. Geplant waren 774.100 €. Das Ergebnis fiel von daher um 1.186.296 € besser als geplant aus. Damit übersteigen die Erträge die Aufwendungen, sodass die Gemeinde auch im 2. 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 372.900 € gebildet wurden, so dass es sich im Saldo mit 813.396 € um tatsächliche Einsparungen handelt.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge) belaufen sich auf 19.168.493 €, die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen) lediglich auf 15.582.389 €, sodass ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 3.586.104 € (Planung: 1.387.500 €) 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 Spitzenwert.



Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.178.499 €, die Auflösung von Sonderposten auf der Gegenseite auf 466.480 €. Der Saldo in Höhe von 712.019 € steht in Anlehnung an die kaufmännische Buchführung für Investitionen zur Verfügung. Hinzu kommen 1.960.396 € an positivem Gesamtergebnis. Davon abzuziehen ist die Tilgung von Krediten in Höhe von 290.999 €, so dass letztendlich 2.381.416 € für Investitionen zur Verfügung standen. Man kann die Kenngröße in etwa mit der Netto-Investitionsrate des bis 2017 geltenden Haushaltsrechts vergleichen.



Demgegenüber stehen Zahlungen für Investitionen in Höhe von 1.597.439 €. Nach Abzug von rund 409.147 € an Zuschüssen, ergibt sich per Saldo ein Investitionsvolumen in Höhe von 1.188.292 €, das vollständig aus dem laufenden Haushalt finanziert werden kann.

## 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
	2019	2019	2019
Aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.168.493 €	15.582.389 €	3.586.104 €
Aus Investitionstätigkeit	409.147 €	1.597.439 €	-1.188.292 €
Aus Finanzierungstätigkeit	1.051.129 €	290.999 €	760.130 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes			3.157.942 €
Haushaltsunwirksamer Bereich	288.765 €	2.208.307 €	-1.919.542 €
Veränderung Bestand Zahlungsmittel			1.238.400 €

## **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Für die im Bereich Hoch- und Tiefbau eingeplanten Baumaßnahmen können Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten eingeholt werden. Im Jahr 2019 wurden 404.975 € als Einnahmen verbucht. Weitere 786.000 € wurden per Ermächtigung ins nächste Jahr übertragen. Geplant waren Einnahmen in Höhe von 641.500 €.

Der Betrag an Zuweisungen und Zuschüssen stammt

- aus Mitteln aus dem Städtebaulichen Erneuerungsprogramm für die Rathausneukonzeption (291.540 €) – Übertrag aus Vorjahr,
- aus Spenden für die Beschaffung eines Kommandowagens für die Feuerwehr (8.975 €),
- aus Kostenersatz für inklusionsbedingte Bauten (Akkustikdecke) in einem Klassenzimmer der Schofer-Schule (8.942 €),
- aus einem Zuschuss für die Erneuerung der Gertelbachbrücke (82.200 €) – Übertrag aus Vorjahr,
- aus dem Ersatz eines entgangenen LEADER-Zuschussanteils für den Wiedenbachweg (13.318 €).

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und beweglichem Vermögen beliefen sich auf insgesamt 3.241 €. Die ursprünglich geplanten 10.000 € betreffen den Verkauf eines Löschfahrzeugs. Diese Mittel wurden nach 2020 übertragen.

## **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Von insgesamt 1.597.439 € entfallen

20.462 €	auf den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
1.408.112 €	auf Hoch- und Tiefbaumaßnahmen
150.562 €	auf den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
100 €	aus den Erwerb von Finanzvermögen
18.203 €	auf Investitionsfördermaßnahmen

Größere Investitionsschwerpunkte im Finanzhaushalt waren

- bei den Baumaßnahmen
  - 686.722 € Rathausneukonzeption – Restzahlungen
  - 25.200 € Teilkosten DV-Vernetzung Franziska-Höll-Realschule
  - 69.000 € Fertigstellung Neukonzeption des Obergeschosses im Museum Geiserschmiede
  - 278.370 € Planungskosten Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad
  - 13.310 € Kanalerneuerung Haaberg 1. Bauabschnitt
  - 116.437 € Straßenerneuerung Haaberg 1. Bauabschnitt
  - 222.913 € Erneuerung Brücke Albert-Bäuerle-Weg
  
- beim Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
  - 18.903 € EDV-Hardware und weitere Serverarbeiten für das Rathaus
  - 16.278 € Möbel für das Rathaus
  - 61.496 € Beladung für das neue Feuerwehrfahrzeug LF 10
  - 24.032 € Kommandowagen für die Feuerwehr
  
- bei den Investitionszuschüssen
  - 15.388 € Investitionszuschüsse für die Kindergärten (Krabbelröhre und Fluchtwegverbesserung)

### **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Kreditaufnahmen waren in Höhe von 1 Mio. € eingeplant und wurden aufgrund der guten Zinssituation (0 %) vorausschauend auf die Erneuerung des Bühlot-Bades getätigt. Unvorhergesehen wurden 51.129 € aus einem langjährigen Kredit an einen Verein zurück bezahlt.

### **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Dabei handelt es sich um die planmäßige Tilgung von Krediten in Höhe von 290.998 €.

### **Veränderung Finanzierungsmittelbestand (Liquidität)**

Der Finanzhaushalt schließt mit einer Zuführung zum Finanzmittelbestand in Höhe von 3.157.942 € ab. Nach dem Haushaltsansatz war eine Entnahme in Höhe von 1.896.000 € vorgesehen. Ursache für die Verbesserung um 5.053.942 € sind u.a. der um rund 2,2 Mio. € höher ausgefallene Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und übertragene Mittel für die Freibaderneuerung. Es wurde ein eingeplanter Kredit in Höhe von 1 Mio. € aufgenommen. Der Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einnahmen und Ausgaben beträgt 1.919.541 €, da insgesamt 1.800.000 € als Festgeld angelegt und weitere 150.000 € als Kassenkredit an den Eigenbetrieb Seniorenzentrum ausbezahlt wurden. Per 31.12.2019 beläuft sich der Endbestand an Zahlungsmitteln somit auf 2.489.498 €. Hinzu kommen Einlagen aus Kassenmitteln in Höhe von 3.050.001 € sowie an den Eigenbetrieb Gemeindewerke gewährten Kassenkredit in Höhe von 203.684 €, so dass die liquiden Mittel zum Jahresende bei 5.743.182 € liegen. Davon abzuziehen sind die Übertragungsermächtigungen in Höhe von im Saldo 3.270.300 €, sodass die bereinigten liquiden Mittel 2.472.882 € betragen.

Davon sind 249.100 € im Kögel- und Reith-Erbe für bestimmte Zwecke gebunden. Weitere 437.183 € sind als Abwassergebührenüberschüsse aus den Kalkulationszeiträumen 2016/2017 und 2018/2019 zur Verrechnung in zukünftigen Gebührenkalkulationen gebunden. Somit sind ohne gebundene Mittel 1.786.600 € an liquiden Eigenmitteln zum 31.12.2019 vorhanden. Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität berechnet sich auf rund 303.286 €.

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 228.216 € Mindereinnahmen von 460.569 € gegenüberstehen.

Die wesentlichsten Mehreinnahmen sind

- 111.540 € Zuschüsse städtebauliches Erneuerungsprogramm für Rathausneukonzeption (Übertrag aus 2018)
- 82.200 € Zuschuss für Erneuerung der Gertelbachbrücke (Übertrag aus 2018)
- 13.319 € Ersatz entgangener LEADER-Zuschuss für den Wiedenbachweg

Die wesentlichsten Mindereinnahmen sind

- 12.000 € Rate für Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeug LF 10 (Geldfluss nach Lieferung/Abnahme des Fahrzeuges)
- 10.000 € Verkauf eines Löschfahrzeuges der Feuerwehr (Übertrag nach 2020)
- 300.000 € Zuschuss Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad (Übertrag nach 2020)
- 20.000 € Zuschüsse städtebauliches Erneuerungsprogramm für private Vorhaben (siehe Ergebnisrechnung)
- 25.500 € Zuschuss Masterplan Breitbandausbau (siehe Ergebnisrechnung)
- 80.000 € Zuschuss Brücke Albert-Bäuerle-Weg (Übertrag nach 2020)

### **Planvergleich Finanzrechnung - Ausgaben aus Investitionstätigkeit-**

Es gibt Mehrausgaben, die sich insgesamt auf 765.653 € summieren, darin enthalten

Rathausneukonzeption (Übertragung aus Vorjahr)	256.399 €
Beschaffungsnebenkosten, Beladung neues Feuerwehrfahrzeug LF 10 (Übertragung aus Vorjahr)	62.121 €
DV-Vernetzung Franziska-Höll-Realschule Restkosten	25.200 €
Neukonzeption Obergeschoss Museum Geiserschmiede (Übertragung aus Vorjahr)	69.000 €
Haabergstraße 1. Bauabschnitt	13.310 €

Andererseits gibt es Ansatzunterschreitungen bei den Ausgaben, die sich auf 3.802.214 € belaufen, davon u.a.

EDV-Hard- und Softwarebeschaffung Rathaus (siehe Ergebnishaushalt)	17.687 €
Erwerb Rettungsgerätesatz Feuerwehr (entfällt)	24.052 €
EDV-Ausstattung Klassenzimmer Realschule (Übertragung nach 2020)	27.434 €
Investitionszuschüsse Kindergärten (teilweise Einsparung, teilweise Übertragung nach 2020)	174.812 €
Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad (Übertragung nach 2020)	2.921.630 €
Städtebauliches Erneuerungsprogramm Zuschuss an Private (siehe Ergebnisrechnung)	35.000 €
Planung Umbau/Sanierung ehemaliges Rathaus II (Übertragung nach 2020)	14.165 €
Erneuerung Brücke Albert-Bäuerle-Weg (Restzahlung ohne Übertragung in 2020)	17.087 €
Straßensanierung Haabergstraße (Übertragung nach 2020)	153.563 €
Erwerb Waldgrundstücke (jährliche Pauschale wurde nicht benötigt)	10.000 €

### **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 30.06.2020 auf

Erfolgshaushalt Aufwendungen/Ausgaben	372.900 €
Finanzhaushalt Einnahmen	786.000 €
<u>Finanzhaushalt Ausgaben</u>	<u>3.683.400 €</u>
Saldo Einnahmen/Ausgaben	3.270.300 €

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 2019 zu entnehmen ist. Die Abweichungen werden in der folgenden Tabelle dargestellt.

BudgetNr	Produkt	Produktbezeichnung	Maß- nahme		Konto	Kontobezeichnung	Data-Plan	Beschluss Gemeinderat	Differenz
<b>Ergebnishaushalt Aufwendungen</b>									
42410200	42410200	Mittelbergstadion			42120000	Sanierung Leichtathletikanlagen	220.000,00 €	220.000 €	0,00 €
42410400	42410400	Sportanlage Dr. Josef-Schofer- Schule			42120000	Sanierung Schulsportplatz Obertal	89.400,00 €	89.400 €	0,00 €
55300000	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen			42120000	Stützmauersanierung Friedhof Obertal	30.000,00 €	30.000 €	0,00 €
57500000	57500000	Tourismus und Freizeit			42710000	Marketing Tourismus	13.500,00 €	13.500 €	0,00 €
57500000	57500000	Tourismus und Freizeit			42710000	Wegeneukonzeption	20.000,00 €	20.000 €	0,00 €
<b>Zwischensumme Ergebnishaushalt Aufwendungen</b>							<b>372.900,00 €</b>	<b>372.900 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Finanzhaushalt Einnahmen</b>									
11240101	11240100	Rathausneukonzeption	003	Rathausneukonze	68110000	Zuschüsse	298.000,00 €	298.000 €	0,00 €
12601	12600000	Brandschutz	001	Allgemein	68310000	Verkaufserlös Feuerwehrfahrzeug LF 16-TS	10.000,00 €	10.000 €	0,00 €
25200000	25200001	Museum Geiserschmiede	001	Allgemein	68180000	LEADER-Zuschuss Neukonzeption Obergeschoss aus 2018	5.450,98 €	100.000 €	94.549,02 €
42400101	42400100	Bühlot-Bad (Freibad)	001	Allgemein	68110000	Zuschüsse	300.000,00 €	300.000 €	0,00 €
53805410	54100100	Straßen	009	Brücke Albert- Bäuerle-Weg	68110000	Zuschuss Brücken- sanierungsprogramm	78.000,00 €	78.000 €	0,00 €
<b>Zwischensumme Finanzhaushalt Einnahmen</b>							<b>691.450,98 €</b>	<b>786.000 €</b>	<b>94.549,02 €</b>
<b>Finanzhaushalt Ausgaben</b>									
Ausgaben aus Ergebnishaushalt							372.900,00 €	372.900 €	0,00 €
11250001	11250000	Bauhof	001	Allgemein	78710000	Planung Sozialräume aus 2018	20.000,00 €	20.000 €	0,00 €
12601	12600000	Brandschutz	004	Löschfahrzeug LF 10	78310000	Feuerwehrfahrzeug LF 10 aus 2018	365.000,00 €	365.000 €	0,00 €
2110	21100400	Franziska-Höll-Realschule	001	Allgemein	78710000	EDV-Ausstattung Klassenzimmer	25.000,00 €	25.000 €	0,00 €
36501	36500101	Tageseinrichtungen für Kinder	002	Kindergarten St. Marien	78180000	Investitionszuschuss Gebäude Eichwaldstr. 2	50.000,00 €	50.000 €	0,00 €
36501	36500101	Tageseinrichtungen für Kinder	003	Kindergarten St. Michael	78180000	Investitionszuschuss	15.000,00 €	15.000 €	0,00 €
42400101	42400100	Bühlot-Bad (Freibad)	001	Allgemein	78720000	Erneuerung	2.969.400,00 €	2.969.400 €	0,00 €
52200002	52200000	Mietwohnhäuser	002	Hauptstraße 131 (ehemaliges	78710000	Umbau und Sanierung	14.000,00 €	14.000 €	0,00 €
53805410	54100100	Straßen	005	Haabergstraße	78720000	Tiefbaumaßnahmen	200.000,00 €	200.000 €	0,00 €
55100101	55100100	Park- und Gartenanlagen	003	Park am Haus	78720000	Tiefbaumaßnahmen	25.000,00 €	25.000 €	0,00 €
<b>Zwischensumme Investitionsausgaben</b>							<b>3.683.400,00 €</b>	<b>3.683.400 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Zwischensumme Saldo Investitionen</b>							<b>2.991.949,02 €</b>	<b>2.897.400 €</b>	<b>-94.549,02 €</b>
<b>Saldo aller Ausgaben und Einnahmen</b>							<b>3.364.849,02 €</b>	<b>3.270.300 €</b>	<b>-94.549,02 €</b>

## 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)

	2019	2018	2017
Zuschussbedarf	554.491 €	413.182 €	347.618 €
Kostendeckungsgrad	16,7%	19,8%	20,7%
Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung):	385.918 €	242.526 €	175.659 €

Auf den Kostendeckungsgrad hat vor allem die Sicherung der Felswand mit rund 125 T€ sowie eine Steuernachzahlung von rund 30 T€ eine negative Auswirkung.

### Bühlot-Bad (Produktbereich 42.40)

	2019	2018	2017
Zuschussbedarf	51.803 €	195.294 €	220.368 €
Kostendeckungsgrad	7,5%	23,5%	19,6%
Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung):	23.864 €	150.074 €	171.784 €
Benutzungsgebühren	0 €	43.901 €	42.031 €
Besucher	0	30.803	24.811

Das Bad hatte in der Saison 2019 erstmals geschlossen. Die Kosten setzten sich aus Abschreibung, Kalkulatorischen Zinsen und der Unterhaltung (z.B. Wiesen mähen, Versicherungen) zusammen. Erträge entstanden durch die Auflösung von Zuschüssen.

Mittelberghalle (Produktbereich 42.41)

	2019	2018	2017
Zuschussbedarf	262.003 €	217.530 €	234.620 €
Kostendeckungsgrad	15,4%	17,7%	15,3%
Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung)	151.490 €	105.011 €	120.224 €

Mehrkosten entstanden durch um 16 T€ höhere Hausmeisterkosten sowie dadurch, dass im Jahr 2020 für 22 T€ Heizöl getankt wurde, während im Jahr 2018 keine Tankbefüllung stattgefunden hat. Außerdem wurden verstärkt Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt.

Mittelbergstadion (Produktbereich 42.41)

	2019	2018	2017
Zuschussbedarf	121.537 €	137.160 €	108.672 €
Kostendeckungsgrad	16,2%	14,7%	17,3%
Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung)	67.817 €	82.396 €	25.072 €

Abwasserbeseitigung (Produktbereich 53.80)

Kostendeckungsgrad 107 %.

Die Überdeckung wird in einer der nächsten Gebührenkalkulationen verrechnet.

Die Gebührensätze betragen 2,07 € je m<sup>3</sup> Schmutzwassermenge und 0,43 € je m<sup>2</sup> Niederschlagswasserfläche.

	2019	2018	2017
Benutzungsgebühren	708.013 €	931.616 €	892.592 €
Abwassermenge	346.928 m <sup>3</sup>	365.932 m <sup>3</sup>	354.250 m <sup>3</sup>
Versiegelte Fläche	405.186 m <sup>2</sup>	404.967 m <sup>2</sup>	403.737 m <sup>2</sup>

Bei den Benutzungsgebühren 2019 wurde eine Zuführung zur Rückstellung aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 184.357 € für den Kalkulationszeitraum 2018/2019 in Abzug gebracht.

#### Friedhofs- und Bestattungswesen (Produktbereich 55.30)

	2019	2018	2017
Zuschussbedarf	157.361 €	197.221 €	112.162 €
Kostendeckungsgrad	46,4%	39,2%	56,1%
Zuschussbedarf ohne kalkulatorische Kosten (ohne Abschreibung, Kapitalverzinsung, Auflösung):	131.961 €	171.356 €	84.624 €
Bestattungsgebühren	127.765 €	120.112 €	120.845 €
Bestattungen	87	86	83
davon Urnenbest.	60	69	62
Anteil Urnenbest.	69,0%	80,2%	74,7%

Die Höhe des Kostendeckungsgrades hängt in starkem Maße von den Bestattungszahlen und der Art und Anzahl der gekauften Gräber ab. Erstaunlicherweise gab es entgegen dem Trend der Vorjahre eine Steigerung der Erdbestattungen gegenüber den Urnenbestattungen. Die letzte Gebührenerhöhung fand zum 01.01.2011 statt.

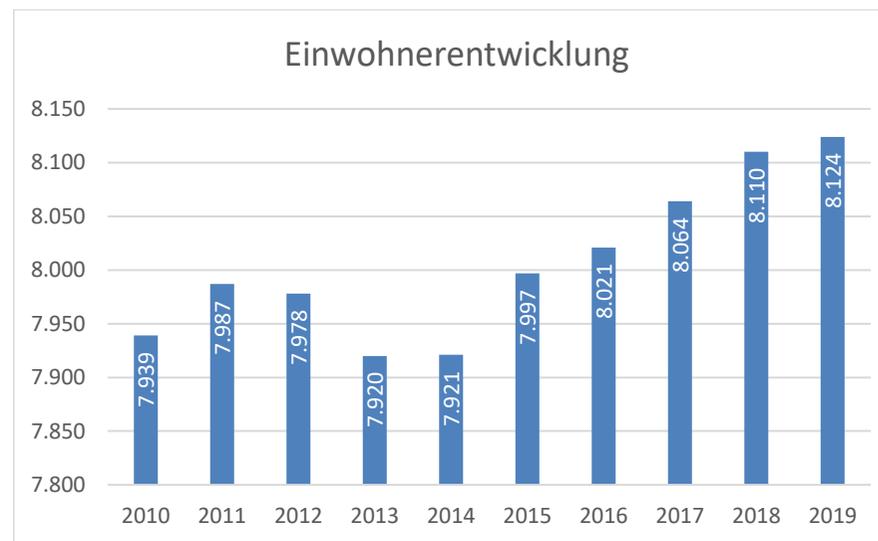
## Gemeindewald (Produktbereich 55.50)

In 2019 wurde ein Verlust in Höhe von 118.251 € verbucht. Der Planüberschuss in Höhe von 27.200 € konnte somit um 145.451 € nicht erreicht werden. Der Holzeinschlag lag im Vollzug bei 2.815 fm und somit unter dem des Vorjahres (3.689 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 255.000 € gab es mit einem Erlös in Höhe von 152.140 € Mindererträge in Höhe von 40 %. Dies liegt daran, dass der Holzmarkt aufgrund der trockenen Jahre und dem entstandenen Käferholz eingebrochen ist.

Der Anteil des Stammholzes am Einschlag liegt bei 80 % (davon Laubstammholz 10 %), des Industrieholzes bei 5 % und vom Brennholz lang bei 11 %. Unverwertbar bzw. als Flächenlose verkauft waren bzw. wurden ca. 4 % des Einschlags.

Die Internen Leistungsverrechnungen erhöhten sich gegenüber der Planung um 32.304 €, weil inzwischen die nach dem NKHR erforderliche Steuerungs- und Serviceumlage neu eingeführt wurde. Die Aufwendungen lagen mit 330.439 € um etwa diesen Betrag über dem Planansatz in Höhe von 304.000 €. Die Personalkosten lagen rund 14.000 € über dem Plansatz.

## **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 2019 wieder mit Augenmaß gewirtschaftet. Der anfangs hohe Rücklagenstand konnte aufgrund des verzögerten Beginns der Erneuerung des Freibads aber auch aufgrund von Gewerbesteuer- und anderen Mehreinnahmen sowie Minderausgaben erheblich erhöht werden. Dennoch hat die Gemeinde viele Investitionen umgesetzt.

Dieser gute Rücklagenbestand ist für die Erneuerung des Freibads reserviert und soll überwiegend im Jahr 2021 eingesetzt werden. Deshalb sollte – unabhängig vom Rücklagenstand - 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. Nach wie vor wollen wir schauen, dass eine Kreditaufnahme für das Freibad so niedrig wie möglich gehalten werden kann. Ob uns dies gelingt, wird der weitere Verlauf der Corona-Krise zeigen. Zwar rechnen wir im Jahr 2020 zunächst aufgrund großer finanzieller Unterstützung durch Bund und Land sogar mit einem positiveren als geplanten Ergebnis, jedoch stellt sich der Haushaltsplan 2021 ff. ungünstiger als in der ursprünglichen mittelfristigen Finanzplanung dar.

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.887.943,40	8.105.900,00	8.937.008,20	831.108,20	122.552,69	0,00	-708.555,51	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.128.216,53	6.615.600,00	6.670.235,57	54.635,57	0,00	0,00	-54.635,57	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	463.478,09	450.400,00	466.479,64	16.079,64	0,00	0,00	-16.079,64	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.323.314,31	1.160.600,00	1.039.826,66	-120.773,34	0,00	0,00	120.773,34	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	902.680,55	886.100,00	726.300,24	-159.799,76	0,00	0,00	159.799,76	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.757,00	184.500,00	235.548,30	51.048,30	0,00	0,00	-51.048,30	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.339,44	17.000,00	20.493,60	3.493,60	0,00	0,00	-3.493,60	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.800,00	46.600,00	45.806,13	-793,87	0,00	0,00	793,87	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	235.587,79	220.500,00	362.885,75	142.385,75	0,00	0,00	-142.385,75	0,00
<b>11</b>	<b>= Ordentlichen Erträge</b>	<b>17.279.117,11</b>	<b>17.687.200,00</b>	<b>18.504.584,09</b>	<b>817.384,09</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-694.831,40</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	3.307.191,66	3.110.500,00	3.373.680,69	263.180,69	40.080,69	0,00	-223.100,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	223.100,00	0,00	-223.100,00	0,00	0,00	223.100,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.863.041,49	3.665.100,00	3.044.733,40	-620.366,60	59.497,00	413.150,32	1.093.013,92	372.900,00
15	- Abschreibungen	1.142.885,32	1.138.200,00	1.189.281,27	51.081,27	0,00	0,00	-51.081,27	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.612,13	78.300,00	78.217,74	-82,26	0,00	0,00	82,26	0,00
17	- Transferaufwendungen	8.129.031,07	8.020.600,00	8.089.727,69	69.127,69	0,00	0,00	-69.127,69	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	572.682,41	677.300,00	770.351,56	93.051,56	22.975,00	0,00	-70.076,56	0,00
<b>19</b>	<b>= Ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>16.107.444,08</b>	<b>16.913.100,00</b>	<b>16.545.992,35</b>	<b>-367.107,65</b>	<b>122.552,69</b>	<b>413.150,32</b>	<b>902.810,66</b>	<b>372.900,00</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.171.673,03</b>	<b>774.100,00</b>	<b>1.958.591,74</b>	<b>1.184.491,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.150,32</b>	<b>-1.597.642,06</b>	<b>-372.900,00</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.845,00	1.845,00	0,00	0,00	-1.845,00	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	41,00	41,00	0,00	0,00	-41,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.804,00</b>	<b>1.804,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.804,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>1.171.673,03</b>	<b>774.100,00</b>	<b>1.960.395,74</b>	<b>1.186.295,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.150,32</b>	<b>-1.599.446,06</b>	<b>-372.900,00</b>
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)								

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.874.117,50	8.105.900,00	8.910.048,14	804.148,14	122.552,69	0,00	- 681.595,45	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.015.660,77	6.615.600,00	6.751.877,37	136.277,37	0,00	0,00	- 136.277,37	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.270.006,54	1.160.600,00	1.336.742,67	176.142,67	0,00	0,00	- 176.142,67	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	925.273,82	886.100,00	717.394,61	- 168.705,39	0,00	0,00	168.705,39	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.417,30	184.500,00	395.741,65	211.241,65	0,00	0,00	- 211.241,65	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	667.330,12	17.000,00	696.058,67	679.058,67	0,00	0,00	- 679.058,67	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	227.071,75	220.500,00	360.629,61	140.129,61	0,00	0,00	- 140.129,61	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.982.877,80</b>	<b>17.190.200,00</b>	<b>19.168.492,72</b>	<b>1.978.292,72</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.855.740,03</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	3.312.997,90	3.138.300,00	3.385.327,54	247.027,54	40.080,69	0,00	- 206.946,85	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	223.100,00	0,00	- 223.100,00	0,00	0,00	223.100,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.632.449,55	3.665.100,00	3.018.336,13	- 646.763,87	59.497,00	355.834,65	1.062.095,52	372.900,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392.610,25	78.300,00	78.340,46	40,46	0,00	0,00	- 40,46	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.966.866,47	8.020.600,00	8.216.020,35	195.420,35	0,00	0,00	- 195.420,35	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	441.269,73	677.300,00	884.364,62	207.064,62	22.975,00	0,00	- 184.089,62	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.746.193,90</b>	<b>15.802.700,00</b>	<b>15.582.389,10</b>	<b>- 220.310,90</b>	<b>122.552,69</b>	<b>355.834,65</b>	<b>698.698,24</b>	<b>372.900,00</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>2.236.683,90</b>	<b>1.387.500,00</b>	<b>3.586.103,62</b>	<b>2.198.603,62</b>	<b>0,00</b>	<b>- 355.834,65</b>	<b>- 2.554.438,27</b>	<b>- 372.900,00</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	317.260,28	624.500,00	404.975,47	- 219.524,53	0,00	543.178,29	762.702,82	681.450,98
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	22.873,75	7.000,00	930,47	- 6.069,53	0,00	0,00	6.069,53	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000,00	3.241,00	- 6.759,00	0,00	0,00	6.759,00	10.000,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>340.134,03</b>	<b>641.500,00</b>	<b>409.146,94</b>	<b>- 232.353,06</b>	<b>0,00</b>	<b>543.178,29</b>	<b>775.531,35</b>	<b>691.450,98</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	292.696,24	24.000,00	20.461,65	- 3.538,35	0,00	0,00	3.538,35	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.714.608,64	4.215.200,00	1.408.112,00	- 2.807.088,00	0,00	303.007,76	3.110.095,76	3.228.400,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	444.546,40	166.600,00	150.561,92	- 16.038,08	0,00	439.837,27	455.875,35	390.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	- 100,00	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	13.267,48	228.200,00	18.203,85	- 209.996,15	0,00	18.880,72	228.876,87	65.000,00

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	2.465.118,76	4.634.000,00	1.597.439,42	- 3.036.560,58	0,00	761.725,75	3.798.286,33	3.683.400,00
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	- 2.124.984,73	- 3.992.500,00	-1.188.292,48	2.804.207,52	0,00	- 218.547,46	- 3.022.754,98	- 2.991.949,02
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	111.699,17	- 2.605.000,00	2.397.811,14	5.002.811,14	0,00	- 574.382,11	- 5.577.193,25	- 3.364.849,02
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.000.000,00	1.051.129,19	51.129,19	0,00	0,00	- 51.129,19	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	395.174,35	291.000,00	290.998,54	- 1,46	0,00	0,00	1,46	0,00
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	- 395.174,35	709.000,00	760.130,65	51.130,65	0,00	0,00	- 51.130,65	0,00
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	- 283.475,18	- 1.896.000,00	3.157.941,79	5.053.941,79	0,00	- 574.382,11	- 5.628.323,90	- 3.364.849,02
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	265.338,09		288.765,48					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	263.127,40		2.208.306,68					
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	2.210,69		-1.919.541,20					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.673.938,44		1.392.673,95					
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	- 281.264,49		1.238.400,59					
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres</b>	1.392.673,95		2.631.074,54					

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.887.943,40	8.105.900,00	8.937.008,20	831.108,20	122.552,69	0,00	-708.555,51	0,00
	+ • 30110000 Grundsteuer A	17.004,57	17.000,00	16.339,36	-660,64	0,00	0,00	660,64	0,00
	+ • 30120000 Grundsteuer B	1.103.499,10	1.080.000,00	1.092.117,57	12.117,57	0,00	0,00	-12.117,57	0,00
	+ • 30130000 Gewerbesteuer	973.304,01	800.000,00	1.683.165,49	883.165,49	122.552,69	0,00	-760.612,80	0,00
	+ • 30210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.051.078,84	5.447.000,00	5.340.669,95	-106.330,05	0,00	0,00	106.330,05	0,00
	+ • 30220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	307.342,30	305.400,00	347.935,09	42.535,09	0,00	0,00	-42.535,09	0,00
	+ • 30310000 Vergnügungssteuer	7.500,00	7.600,00	11.950,00	4.350,00	0,00	0,00	-4.350,00	0,00
	+ • 30320000 Hundesteuer	33.436,55	34.000,00	35.071,45	1.071,45	0,00	0,00	-1.071,45	0,00
	+ • 30410000 Fremdenverkehrsbeiträge	16.532,03	18.500,00	18.130,29	-369,71	0,00	0,00	369,71	0,00
	+ • 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	378.246,00	396.400,00	391.629,00	-4.771,00	0,00	0,00	4.771,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.128.216,53	6.615.600,00	6.670.235,57	54.635,57	0,00	0,00	-54.635,57	0,00
	+ • 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.748.340,70	4.192.400,00	4.224.415,40	32.015,40	0,00	0,00	-32.015,40	0,00
	+ • 31111000 Investitionszuschüsse	790.017,60	848.100,00	857.256,90	9.156,90	0,00	0,00	-9.156,90	0,00
	+ • 31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	114.048,97	18.000,00	66.761,18	48.761,18	0,00	0,00	-48.761,18	0,00
	+ • 31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.339.111,79	1.440.100,00	1.425.417,06	-14.682,94	0,00	0,00	14.682,94	0,00
	+ • 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	101.104,12	83.800,00	74.240,03	-9.559,97	0,00	0,00	9.559,97	0,00
	+ • 31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	50,00	10.000,00	4.450,00	-5.550,00	0,00	0,00	5.550,00	0,00
	+ • 31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	35.543,35	23.200,00	17.695,00	-5.505,00	0,00	0,00	5.505,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	463.478,09	450.400,00	466.479,64	16.079,64	0,00	0,00	-16.079,64	0,00
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	320.285,11	301.500,00	324.418,89	22.918,89	0,00	0,00	-22.918,89	0,00
	+ • 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	143.192,98	148.900,00	142.060,75	-6.839,25	0,00	0,00	6.839,25	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.323.314,31	1.160.600,00	1.039.826,66	-120.773,34	0,00	0,00	120.773,34	0,00
	+ • 33110000 Verwaltungsgebühren	117.671,62	95.300,00	119.142,51	23.842,51	0,00	0,00	-23.842,51	0,00
	+ • 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.176.671,53	1.048.500,00	896.622,76	-151.877,24	0,00	0,00	151.877,24	0,00
	+ • 33610000 Kurtaxe	28.971,16	16.800,00	24.061,39	7.261,39	0,00	0,00	-7.261,39	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	902.680,55	886.100,00	726.300,24	-159.799,76	0,00	0,00	159.799,76	0,00
	+ • 34110000 Mieten und Pachten	394.311,97	431.900,00	377.235,86	-54.664,14	0,00	0,00	54.664,14	0,00
	+ • 34210000 Erträge aus Verkauf	348.645,79	321.200,00	207.250,92	-113.949,08	0,00	0,00	113.949,08	0,00
	+ • 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159.722,79	133.000,00	141.813,46	8.813,46	0,00	0,00	-8.813,46	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.757,00	184.500,00	235.548,30	51.048,30	0,00	0,00	-51.048,30	0,00
	+ • 34800000 Erstattungen vom Bund	3.932,06	6.500,00	6.987,59	487,59	0,00	0,00	-487,59	0,00
	+ • 34810000 Erstattungen vom Land	590,00	700,00	450,00	-250,00	0,00	0,00	250,00	0,00
	+ • 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	34.994,83	16.100,00	29.278,03	13.178,03	0,00	0,00	-13.178,03	0,00
	+ • 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	18.838,58	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 34850000 Erstattungen von Eigenbetrieben	176.334,32	157.700,00	191.795,02	34.095,02	0,00	0,00	-34.095,02	0,00
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	35.067,21	3.000,00	6.537,66	3.537,66	0,00	0,00	-3.537,66	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	19.339,44	17.000,00	20.493,60	3.493,60	0,00	0,00	-3.493,60	0,00
	+ • 36150000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	18.883,26	16.800,00	20.489,58	3.689,58	0,00	0,00	-3.689,58	0,00
	+ • 36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	456,18	200,00	4,02	-195,98	0,00	0,00	195,98	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.800,00	46.600,00	45.806,13	-793,87	0,00	0,00	793,87	0,00
	+ • 37110000 Aktivierte Eigenleistungen	48.800,00	46.600,00	45.806,13	-793,87	0,00	0,00	793,87	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	235.587,79	220.500,00	362.885,75	142.385,75	0,00	0,00	-142.385,75	0,00
	+ • 35110000 Konzessionsabgaben	197.690,58	193.500,00	190.693,15	-2.806,85	0,00	0,00	2.806,85	0,00
	+ • 35610000 Bußgelder	16.210,13	8.000,00	13.813,54	5.813,54	0,00	0,00	-5.813,54	0,00
	+ • 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl..	21.667,82	19.000,00	158.379,06	139.379,06	0,00	0,00	-139.379,06	0,00
	+ • 35839000 Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ • 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Ordentlichen Erträge</b>	<b>17.279.117,11</b>	<b>17.687.200,00</b>	<b>18.504.584,09</b>	<b>817.384,09</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-694.831,40</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	3.307.191,66	3.110.500,00	3.373.680,69	263.180,69	40.080,69	0,00	-223.100,00	0,00
	- • 40110000 Dienstbezüge Beamte	292.314,09	294.200,00	306.406,44	12.206,44	0,00	0,00	-12.206,44	0,00
	- • 40120000 Löhne und Gehälter Beschäftigte	2.036.418,05	2.112.000,00	2.100.366,21	-11.633,79	0,00	0,00	11.633,79	0,00
	- • 40210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	344.779,77	101.500,00	338.909,61	237.409,61	40.080,69	0,00	-197.328,92	0,00
	- • 40220000 Altersversorgung Beschäftigte	190.689,31	189.000,00	187.455,60	-1.544,40	0,00	0,00	1.544,40	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	404.465,48	412.800,00	426.145,75	13.345,75	0,00	0,00	-13.345,75	0,00
	- • 40321000 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	22.779,55	18.300,00	17.367,02	-932,98	0,00	0,00	932,98	0,00
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte)	13.174,99	10.500,00	11.442,23	942,23	0,00	0,00	-942,23	0,00
	- • 40710000 Zuführung bzw. Inanspruchnahme Rückstellung Altersteilzeit	2.570,42	-27.800,00	-14.412,17	13.387,83	0,00	0,00	-13.387,83	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	223.100,00	0,00	-223.100,00	0,00	0,00	223.100,00	0,00
	- • 41310000 Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger( nicht mehr in Gebrauch)	0,00	157.900,00	0,00	-157.900,00	0,00	0,00	157.900,00	0,00
	- • 41410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage) nicht mehr in Gebrauch	0,00	65.200,00	0,00	-65.200,00	0,00	0,00	65.200,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.863.041,49	3.665.100,00	3.044.733,40	-620.366,60	59.497,00	413.150,32	1.093.013,92	372.900,00
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.089,44	153.000,00	376.030,30	223.030,30	0,00	310.000,00	86.969,70	0,00
	- • 42120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.081.769,46	1.790.400,00	1.159.546,98	-630.853,02	59.497,00	0,00	690.350,02	339.400,00
	- • 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	50.643,69	73.700,00	41.793,60	-31.906,40	0,00	0,00	31.906,40	0,00
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	129.778,39	167.300,00	179.876,54	12.576,54	0,00	57.315,67	44.739,13	0,00
	- • 42310000 Mieten und Pachten	161.957,51	163.700,00	138.800,95	-24.899,05	0,00	0,00	24.899,05	0,00
	- • 42320000 Leasing	4.957,95	5.300,00	4.769,11	-530,89	0,00	0,00	530,89	0,00
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	366.919,32	438.200,00	363.695,26	-74.504,74	0,00	0,00	74.504,74	0,00
	- • 42510000 Haltung von Fahrzeugen	113.424,60	106.000,00	106.176,44	176,44	0,00	0,00	-176,44	0,00
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	82.164,64	81.800,00	60.187,67	-21.612,33	0,00	0,00	21.612,33	0,00
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	637.495,80	508.200,00	412.706,77	-95.493,23	0,00	45.834,65	141.327,88	33.500,00
	- • 42711000 Aufwendungen für EDV	13.844,30	84.100,00	112.564,09	28.464,09	0,00	0,00	-28.464,09	0,00
	- • 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	5.046,31	7.900,00	6.288,27	-1.611,73	0,00	0,00	1.611,73	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 42750000 Lernmittel	34.992,22	41.500,00	39.998,10	-1.501,90	0,00	0,00	1.501,90	0,00
	- • 42910000 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	38.957,86	44.000,00	42.299,32	-1.700,68	0,00	0,00	1.700,68	0,00
15	- Abschreibungen	1.142.885,32	1.138.200,00	1.189.281,27	51.081,27	0,00	0,00	-51.081,27	0,00
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	1.125.436,11	1.138.200,00	1.178.499,08	40.299,08	0,00	0,00	-40.299,08	0,00
	- • 47210000 Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	17.426,62	0,00	10.782,19	10.782,19	0,00	0,00	-10.782,19	0,00
	- • 47220000 Abschreibungen auf Forderungen	22,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.612,13	78.300,00	78.217,74	-82,26	0,00	0,00	82,26	0,00
	- • 45140000 Zinsaufwendungen an die gesetzliche Sozialversicherung	318,28	200,00	190,58	-9,42	0,00	0,00	9,42	0,00
	- • 45150000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	79.270,79	65.100,00	65.095,85	-4,15	0,00	0,00	4,15	0,00
	- • 45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.023,06	1.000,00	919,35	-80,65	0,00	0,00	80,65	0,00
	- • 45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	11,96	11,96	0,00	0,00	-11,96	0,00
17	- Transferaufwendungen	8.129.031,07	8.020.600,00	8.089.727,69	69.127,69	0,00	0,00	-69.127,69	0,00
	- • 43110000 Zuweisungen an das Land	2.394,22	700,00	697,01	-2,99	0,00	0,00	2,99	0,00
	- • 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	120.311,24	49.000,00	55.185,12	6.185,12	0,00	0,00	-6.185,12	0,00
	- • 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	496.422,37	431.000,00	411.911,50	-19.088,50	0,00	0,00	19.088,50	0,00
	- • 43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	32.355,63	12.000,00	17.537,66	5.537,66	0,00	0,00	-5.537,66	0,00
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	2.113.279,81	2.129.900,00	2.145.905,09	16.005,09	0,00	0,00	-16.005,09	0,00
	- • 43410000 Gewerbesteuerumlage	199.310,35	151.100,00	211.646,11	60.546,11	0,00	0,00	-60.546,11	0,00
	- • 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	2.147.482,60	2.223.700,00	2.223.715,40	15,40	0,00	0,00	-15,40	0,00
	- • 43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	3.012.990,00	3.018.600,00	3.018.618,00	18,00	0,00	0,00	-18,00	0,00
	- • 43780000 Umlage an übrige Bereiche	4.430,25	4.500,00	4.457,20	-42,80	0,00	0,00	42,80	0,00
	- • 43910000 Sonstige Transferaufwendungen	54,60	100,00	54,60	-45,40	0,00	0,00	45,40	0,00



Gemeinde Bühlertal  
Haushaltsjahr 2019

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

**Anlage 19**  
(zu §49, §51 GemHVO)

### Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

- 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.874.117,50	8.105.900,00	8.910.048,14	804.148,14	122.552,69	0,00	- 681.595,45	0,00
	+ • 60110000 Grundsteuer A	16.836,73	17.000,00	16.398,58	- 601,42	0,00	0,00	601,42	0,00
	+ • 60120000 Grundsteuer B	1.099.601,80	1.080.000,00	1.093.208,50	13.208,50	0,00	0,00	- 13.208,50	0,00
	+ • 60130000 Gewerbesteuer	964.008,02	800.000,00	1.655.536,37	855.536,37	122.552,69	0,00	- 732.983,68	0,00
	+ • 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.051.078,84	5.447.000,00	5.340.669,95	- 106.330,05	0,00	0,00	106.330,05	0,00
	+ • 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	307.342,30	305.400,00	347.935,09	42.535,09	0,00	0,00	- 42.535,09	0,00
	+ • 60310000 Vergnügungssteuer	7.650,00	7.600,00	12.050,00	4.450,00	0,00	0,00	- 4.450,00	0,00
	+ • 60320000 Hundesteuer	33.078,80	34.000,00	34.565,45	565,45	0,00	0,00	- 565,45	0,00
	+ • 60410000 Fremdenverkehrsbeiträge	16.275,01	18.500,00	18.055,20	- 444,80	0,00	0,00	444,80	0,00
	+ • 60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	378.246,00	396.400,00	391.629,00	- 4.771,00	0,00	0,00	4.771,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.015.660,77	6.615.600,00	6.751.877,37	136.277,37	0,00	0,00	- 136.277,37	0,00
	+ • 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.748.327,90	4.192.400,00	4.224.415,40	32.015,40	0,00	0,00	- 32.015,40	0,00
	+ • 61111000 Investitionszuschüsse	790.017,60	848.100,00	857.256,90	9.156,90	0,00	0,00	- 9.156,90	0,00
	+ • 61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	44.685,12	18.000,00	136.125,03	118.125,03	0,00	0,00	- 118.125,03	0,00
	+ • 61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.324.594,27	1.440.100,00	1.439.947,38	- 152,62	0,00	0,00	152,62	0,00
	+ • 61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.442,53	83.800,00	71.987,66	- 11.812,34	0,00	0,00	11.812,34	0,00
	+ • 61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	50,00	10.000,00	4.450,00	- 5.550,00	0,00	0,00	5.550,00	0,00
	+ • 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	35.543,35	23.200,00	17.695,00	- 5.505,00	0,00	0,00	5.505,00	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.270.006,54	1.160.600,00	1.336.742,67	176.142,67	0,00	0,00	- 176.142,67	0,00
	+ • 63110000 Verwaltungsgebühren	113.777,45	95.300,00	114.708,92	19.408,92	0,00	0,00	- 19.408,92	0,00
	+ • 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.138.380,23	1.048.500,00	1.200.211,91	151.711,91	0,00	0,00	- 151.711,91	0,00
	+ • 63610000 Zweckgebundene Abgaben	17.848,86	16.800,00	21.821,84	5.021,84	0,00	0,00	- 5.021,84	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	925.273,82	886.100,00	717.394,61	- 168.705,39	0,00	0,00	168.705,39	0,00
	+ • 64110000 Mieten und Pachten	343.787,29	431.900,00	336.562,94	- 95.337,06	0,00	0,00	95.337,06	0,00
	+ • 64210000 Einzahlungen aus Verkauf	408.912,72	321.200,00	237.258,44	- 83.941,56	0,00	0,00	83.941,56	0,00
	+ • 64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	172.573,81	133.000,00	143.573,23	10.573,23	0,00	0,00	- 10.573,23	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.417,30	184.500,00	395.741,65	211.241,65	0,00	0,00	- 211.241,65	0,00
	+ • 64800000 Erstattungen vom Bund	3.932,06	6.500,00	6.987,59	487,59	0,00	0,00	- 487,59	0,00
	+ • 64810000 Erstattungen vom Land	590,00	700,00	450,00	- 250,00	0,00	0,00	250,00	0,00
	+ • 64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.756,06	16.100,00	25.307,95	9.207,95	0,00	0,00	- 9.207,95	0,00
	+ • 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	500,00	500,00	18.838,58	18.338,58	0,00	0,00	- 18.338,58	0,00
	+ • 64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	- 28.072,40	157.700,00	344.157,53	186.457,53	0,00	0,00	- 186.457,53	0,00
	+ • 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.711,58	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	667.330,12	17.000,00	696.058,67	679.058,67	0,00	0,00	- 679.058,67	0,00
	+ • 66150000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	16.798,26	16.800,00	19.088,58	2.288,58	0,00	0,00	- 2.288,58	0,00
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	531,86	200,00	76,80	- 123,20	0,00	0,00	123,20	0,00
	+ • 66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	650.000,00	0,00	676.893,29	676.893,29	0,00	0,00	- 676.893,29	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	227.071,75	220.500,00	360.629,61	140.129,61	0,00	0,00	- 140.129,61	0,00
	+ • 65110000 Konzessionsabgaben	197.690,58	193.500,00	190.693,15	- 2.806,85	0,00	0,00	2.806,85	0,00
	+ • 65610000 Bußgelder	15.525,13	8.000,00	13.760,04	5.760,04	0,00	0,00	- 5.760,04	0,00
	+ • 65620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen	13.838,04	19.000,00	156.176,42	137.176,42	0,00	0,00	- 137.176,42	0,00
	+ • 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.982.877,80</b>	<b>17.190.200,00</b>	<b>19.168.492,72</b>	<b>1.978.292,72</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>- 1.855.740,03</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	3.312.997,90	3.138.300,00	3.385.327,54	247.027,54	40.080,69	0,00	- 206.946,85	0,00
	- • 70110000 Dienstbezüge Beamte	313.002,28	294.200,00	310.678,06	16.478,06	0,00	0,00	- 16.478,06	0,00
	- • 70120000 Löhne und Gehälter Beschäftigte	2.007.193,83	2.112.000,00	2.118.252,23	6.252,23	0,00	0,00	- 6.252,23	0,00
	- • 70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	344.779,77	101.500,00	338.909,61	237.409,61	40.080,69	0,00	- 197.328,92	0,00
	- • 70220000 Altersversorgung Beschäftigte	190.702,13	189.000,00	186.135,62	- 2.864,38	0,00	0,00	2.864,38	0,00
	- • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	402.013,61	412.800,00	425.765,76	12.965,76	0,00	0,00	- 12.965,76	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 70321000 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	17.465,87	18.300,00	18.809,45	509,45	0,00	0,00	- 509,45	0,00
	- • 70410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete (Besondere Umlage insb. aktive Beamte)	37.840,41	10.500,00	-13.223,19	- 23.723,19	0,00	0,00	23.723,19	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	223.100,00	0,00	- 223.100,00	0,00	0,00	223.100,00	0,00
	- • 71310000 Allgemeine Umlage Versorgungsempfänger	0,00	157.900,00	0,00	- 157.900,00	0,00	0,00	157.900,00	0,00
	- • 71410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (Besondere Umlage)	0,00	65.200,00	0,00	- 65.200,00	0,00	0,00	65.200,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.632.449,55	3.665.100,00	3.018.336,13	- 646.763,87	59.497,00	355.834,65	1.062.095,52	372.900,00
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119.015,19	153.000,00	368.551,97	215.551,97	0,00	310.000,00	94.448,03	0,00
	- • 72120000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.008.885,07	1.790.400,00	1.141.715,94	- 648.684,06	59.497,00	0,00	708.181,06	339.400,00
	- • 72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	47.475,87	73.700,00	40.400,76	- 33.299,24	0,00	0,00	33.299,24	0,00
	- • 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	129.378,10	167.300,00	174.748,76	7.448,76	0,00	0,00	- 7.448,76	0,00
	- • 72310000 Mieten und Pachten	154.757,51	163.700,00	146.000,95	- 17.699,05	0,00	0,00	17.699,05	0,00
	- • 72320000 Leasing	4.957,95	5.300,00	4.769,11	- 530,89	0,00	0,00	530,89	0,00
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	309.299,64	438.200,00	357.980,42	- 80.219,58	0,00	0,00	80.219,58	0,00
	- • 72510000 Haltung von Fahrzeugen	113.369,29	106.000,00	101.458,40	- 4.541,60	0,00	0,00	4.541,60	0,00
	- • 72610000 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	80.363,20	81.800,00	58.522,66	- 23.277,34	0,00	0,00	23.277,34	0,00
	- • 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	569.108,81	508.200,00	446.507,94	- 61.692,06	0,00	45.834,65	107.526,71	33.500,00
	- • 72711000 Aufwendungen für EDV	13.706,36	84.100,00	92.293,10	8.193,10	0,00	0,00	- 8.193,10	0,00
	- • 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	5.046,31	7.900,00	6.288,27	- 1.611,73	0,00	0,00	1.611,73	0,00
	- • 72750000 Lernmittel	38.128,39	41.500,00	36.853,13	- 4.646,87	0,00	0,00	4.646,87	0,00
	- • 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	38.957,86	44.000,00	42.244,72	- 1.755,28	0,00	0,00	1.755,28	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392.610,25	78.300,00	78.340,46	40,46	0,00	0,00	- 40,46	0,00
	- • 75140000 Zinsauszahlungen an die gesetzliche Sozialversicherung	240,63	200,00	240,43	40,43	0,00	0,00	- 40,43	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 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	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	79.270,79	65.100,00	65.095,85	- 4,15	0,00	0,00	4,15	0,00
	- • 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	301.098,83	1.000,00	992,22	- 7,78	0,00	0,00	7,78	0,00
	- • 75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	11,96	11,96	0,00	0,00	- 11,96	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	7.966.866,47	8.020.600,00	8.216.020,35	195.420,35	0,00	0,00	- 195.420,35	0,00
	- • 73110000 Zuweisungen an das Land	644,22	700,00	2.447,01	1.747,01	0,00	0,00	- 1.747,01	0,00
	- • 73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	49.509,07	49.000,00	76.448,00	27.448,00	0,00	0,00	- 27.448,00	0,00
	- • 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	523.605,30	431.000,00	411.899,15	- 19.100,85	0,00	0,00	19.100,85	0,00
	- • 73150000 Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	12.000,00	12.000,00	37.893,29	25.893,29	0,00	0,00	- 25.893,29	0,00
	- • 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.016.840,08	2.129.900,00	2.228.841,59	98.941,59	0,00	0,00	- 98.941,59	0,00
	- • 73410000 Gewerbesteuerumlage	199.310,35	151.100,00	211.646,11	60.546,11	0,00	0,00	- 60.546,11	0,00
	- • 73710000 Allgemeine Umlagen an das Land	2.147.482,60	2.223.700,00	2.223.715,40	15,40	0,00	0,00	- 15,40	0,00
	- • 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.012.990,00	3.018.600,00	3.018.618,00	18,00	0,00	0,00	- 18,00	0,00
	- • 73780000 Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	4.430,25	4.500,00	4.457,20	- 42,80	0,00	0,00	42,80	0,00
	- • 73910000 Sonstige Transferauszahlungen	54,60	100,00	54,60	- 45,40	0,00	0,00	45,40	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	441.269,73	677.300,00	884.364,62	207.064,62	22.975,00	0,00	- 184.089,62	0,00
	- • 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	56.171,10	72.400,00	60.495,73	- 11.904,27	0,00	0,00	11.904,27	0,00
	- • 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	919,25	1.500,00	733,53	- 766,47	0,00	0,00	766,47	0,00
	- • 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	35.385,72	42.800,00	29.876,92	- 12.923,08	0,00	0,00	12.923,08	0,00
	- • 74310000 Geschäftsauszahlungen	195.522,31	242.300,00	241.231,48	- 1.068,52	0,00	0,00	1.068,52	0,00
	- • 74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	103.692,49	106.000,00	139.214,52	33.214,52	22.975,00	0,00	- 10.239,52	0,00
	- • 74510000 Erstattungen an das Land	27.544,41	28.000,00	27.808,97	- 191,03	0,00	0,00	191,03	0,00
	- • 74520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.662,38	40.000,00	38.000,18	- 1.999,82	0,00	0,00	1.999,82	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
	- • 78722000 Tiefbaumaßnahmen am Altbau	335,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 78730000 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	53.700,00	0,00	- 53.700,00	0,00	0,00	53.700,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	444.546,40	166.600,00	150.561,92	- 16.038,08	0,00	439.837,27	455.875,35	390.000,00
	- • 78310000 Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Vermögensgegenständen	433.214,62	164.600,00	150.561,92	- 14.038,08	0,00	439.837,27	453.875,35	390.000,00
	- • 78312000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.331,78	2.000,00	0,00	- 2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	- 100,00	0,00
	- • 78530000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige Anteilsrechten	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	- 100,00	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	13.267,48	228.200,00	18.203,85	- 209.996,15	0,00	18.880,72	228.876,87	65.000,00
	- • 78130000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbänden	3.088,74	3.000,00	2.815,58	- 184,42	0,00	0,00	184,42	0,00
	- • 78180000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	10.178,74	225.200,00	15.388,27	- 209.811,73	0,00	18.880,72	228.692,45	65.000,00
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.465.118,76</b>	<b>4.634.000,00</b>	<b>1.597.439,42</b>	<b>- 3.036.560,58</b>	<b>0,00</b>	<b>761.725,75</b>	<b>3.798.286,33</b>	<b>3.683.400,00</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.124.984,73</b>	<b>- 3.992.500,00</b>	<b>-1.188.292,48</b>	<b>2.804.207,52</b>	<b>0,00</b>	<b>- 218.547,46</b>	<b>- 3.022.754,98</b>	<b>- 2.991.949,02</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>111.699,17</b>	<b>- 2.605.000,00</b>	<b>2.397.811,14</b>	<b>5.002.811,14</b>	<b>0,00</b>	<b>- 574.382,11</b>	<b>- 5.577.193,25</b>	<b>- 3.364.849,02</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.000.000,00	1.051.129,19	51.129,19	0,00	0,00	- 51.129,19	0,00
	+ • 69213000 Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	- 1.000.000,00	0,00
	+ • 69273000 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	1.000.000,00	0,00	- 1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
	+ • 69980000 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an übrige inländische Bereiche	0,00	0,00	51.129,19	51.129,19	0,00	0,00	- 51.129,19	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	395.174,35	291.000,00	290.998,54	- 1,46	0,00	0,00	1,46	0,00
	- • 79243000 Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit mehr als 5 Jahre	7.669,38	10.200,00	10.225,84	25,84	0,00	0,00	- 25,84	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
-	• 79273000 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	387.504,97	280.800,00	280.772,70	- 27,30	0,00	0,00	27,30	0,00
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 395.174,35</b>	<b>709.000,00</b>	<b>760.130,65</b>	<b>51.130,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 51.130,65</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>- 283.475,18</b>	<b>- 1.896.000,00</b>	<b>3.157.941,79</b>	<b>5.053.941,79</b>	<b>0,00</b>	<b>- 574.382,11</b>	<b>- 5.628.323,90</b>	<b>- 3.364.849,02</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	265.338,09		288.765,48					
+	• 67911000 Debitorenbuchung	301,22	0,00	33.492,92	33.492,92	0,00	0,00	- 33.492,92	0,00
+	• 67911001 FFM Haupt- und Baurechtsamt allgemein	3.421,11	0,00	874,91	874,91	0,00	0,00	- 874,91	0,00
+	• 67911002 FFM Kinder- und Jugendtheaterfestival	0,00	0,00	17.854,98	17.854,98	0,00	0,00	- 17.854,98	0,00
+	• 67911011 FFM Durchlaufende Gelder Schofer-Schule	3.094,50	0,00	2.872,80	2.872,80	0,00	0,00	- 2.872,80	0,00
+	• 67911012 FFM Durchlaufende Gelder Höll-Schule	4.849,77	0,00	5.674,15	5.674,15	0,00	0,00	- 5.674,15	0,00
+	• 67911021 FFM Einzahlungen Tourist-Info (Barkasse-EC usw.)	913,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67911022 FFM Kommissionsverkauf KVV-Fahrkarten	17.275,40	0,00	15.846,18	15.846,18	0,00	0,00	- 15.846,18	0,00
+	• 67911023 FFM Kommissionsware Weinverkauf	475,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67911024 FFM Sonstige Kommissionsware	5.338,54	0,00	4.191,03	4.191,03	0,00	0,00	- 4.191,03	0,00
+	• 67911025 FFM Kartenvorverkäufe	20.010,38	0,00	20.425,19	20.425,19	0,00	0,00	- 20.425,19	0,00
+	• 67911026 FFM Schwimmbadkarten	5.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67911027 FFM Gebüfa-Gutscheine	2.130,00	0,00	1.949,40	1.949,40	0,00	0,00	- 1.949,40	0,00
+	• 67912001 FFM Kämmrei allgemein	4.458,32	0,00	6.003,93	6.003,93	0,00	0,00	- 6.003,93	0,00
+	• 67912002 FFM Spenden allgemein	16.409,48	0,00	12.730,00	12.730,00	0,00	0,00	- 12.730,00	0,00
+	• 67912011 FFM Amtshilfeersuchen	300,28	0,00	707,99	707,99	0,00	0,00	- 707,99	0,00
+	• 67912031 FFM Verrechnungen mit dem EB Seniorenzentrum	17.574,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67912032 FFM Verrechnungen mit der WEG Seniorenzentrum	1.291,06	0,00	1.051,57	1.051,57	0,00	0,00	- 1.051,57	0,00
+	• 67914001 FFM Personalamt allgemein	20.911,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67914002 FFM Pensionskasse	6.910,29	0,00	393,57	393,57	0,00	0,00	- 393,57	0,00
+	• 67914003 FFM Lohn- und Gehaltsvorschüsse	- 547,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	• 67940000 Geldanlagen	0,00	0,00	2.653,99	2.653,99	0,00	0,00	- 2.653,99	0,00
+	• 67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	134.343,92	0,00	162.042,87	162.042,87	0,00	0,00	- 162.042,87	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	263.127,40		2.208.306,68					
	- • 77911000 Kreditorenbuchung	0,00	0,00	3,99	3,99	0,00	0,00	- 3,99	0,00
	- • 77911001 FFM Haupt- und Baurechtsamt allgemein	3.471,11	0,00	824,91	824,91	0,00	0,00	- 824,91	0,00
	- • 77911002 FFM Kinder- und Jugendtheaterfestival	0,00	0,00	18.150,44	18.150,44	0,00	0,00	- 18.150,44	0,00
	- • 77911011 FFM Durchlaufende Gelder Schofer-Schule	3.094,50	0,00	3.637,80	3.637,80	0,00	0,00	- 3.637,80	0,00
	- • 77911012 FFM Durchlaufende Gelder Höll-Schule	4.723,27	0,00	5.800,65	5.800,65	0,00	0,00	- 5.800,65	0,00
	- • 77911021 FFM Einzahlungen Tourist-Info (Barkasse-EC usw.)	314,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 77911022 FFM Kommissionsverkauf KVV-Fahrkarten	16.363,20	0,00	15.743,40	15.743,40	0,00	0,00	- 15.743,40	0,00
	- • 77911023 FFM Kommissionsware Weinverkauf	10.858,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 77911024 FFM Sonstige Kommissionsware	4.711,10	0,00	3.686,10	3.686,10	0,00	0,00	- 3.686,10	0,00
	- • 77911025 FFM Kartenvorverkäufe	21.944,37	0,00	18.494,64	18.494,64	0,00	0,00	- 18.494,64	0,00
	- • 77911026 FFM Schwimmbadkarten	5.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 77911027 FFM Gebüfa-Gutscheine	2.190,00	0,00	1.970,00	1.970,00	0,00	0,00	- 1.970,00	0,00
	- • 77912001 FFM Kämmerei allgemein	42.515,00	0,00	4.910,69	4.910,69	0,00	0,00	- 4.910,69	0,00
	- • 77912002 FFM Spenden allgemein	17.169,48	0,00	12.730,00	12.730,00	0,00	0,00	- 12.730,00	0,00
	- • 77912011 FFM Amtshilfeersuchen	300,28	0,00	707,99	707,99	0,00	0,00	- 707,99	0,00
	- • 77912031 FFM Verrechnungen mit dem EB Seniorenzentrum	16,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- • 77912032 FFM Verrechnungen mit der WEG Seniorenzentrum	1.291,06	0,00	1.051,57	1.051,57	0,00	0,00	- 1.051,57	0,00
	- • 77914002 FFM Pensionskasse	6.810,00	0,00	215,29	215,29	0,00	0,00	- 215,29	0,00
	- • 77914003 FFM Lohn- und Gehaltsvorschüsse	381,40	0,00	2.045,05	2.045,05	0,00	0,00	- 2.045,05	0,00
	- • 77920000 Kassenkredite	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	- 150.000,00	0,00
	- • 77940000 Geldanlagen	0,00	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	- 1.800.000,00	0,00
	- • 77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	121.096,93	0,00	168.334,16	168.334,16	0,00	0,00	- 168.334,16	0,00
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>2.210,69</b>		<b>-1.919.541,20</b>					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.673.938,44		1.392.673,95					
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	- 281.264,49		1.238.400,59					
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.392.673,95</b>		<b>2.631.074,54</b>					

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

### **Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich**

- 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	419,86	500,00	400,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.513,88	22.300,00	26.897,88	4.597,88	0,00	0,00	-4.597,88	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	266,50	200,00	-160,50	-360,50	0,00	0,00	360,50	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.847,01	10.600,00	16.925,35	6.325,35	0,00	0,00	-6.325,35	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.935,83	125.000,00	149.335,36	24.335,36	0,00	0,00	-24.335,36	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	10.100,00	0,00	-10.100,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.749,42	18.000,00	157.575,01	139.575,01	0,00	0,00	-139.575,01	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>218.732,50</b>	<b>186.700,00</b>	<b>350.973,10</b>	<b>164.273,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-164.273,10</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	1.635.299,01	1.498.500,00	1.706.657,50	208.157,50	40.080,69	0,00	-168.076,81	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	99.200,00	0,00	-99.200,00	0,00	0,00	99.200,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.902,60	407.300,00	400.362,44	-6.937,56	0,00	367.315,67	374.253,23	0,00
15	- Abschreibungen	114.978,02	165.300,00	149.860,61	-15.439,39	0,00	0,00	15.439,39	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	11,96	11,96	0,00	0,00	-11,96	0,00
17	- Transferaufwendungen	4.734,85	4.900,00	5.292,58	392,58	0,00	0,00	-392,58	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	196.774,22	237.200,00	271.403,26	34.203,26	0,00	0,00	-34.203,26	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.280.688,70</b>	<b>2.412.400,00</b>	<b>2.533.588,35</b>	<b>121.188,35</b>	<b>40.080,69</b>	<b>367.315,67</b>	<b>286.208,01</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.061.956,20</b>	<b>-2.225.700,00</b>	<b>-2.182.615,25</b>	<b>43.084,75</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>-367.315,67</b>	<b>-450.481,11</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.954.504,09	1.503.300,00	2.180.435,24	677.135,24	0,00	0,00	-677.135,24	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	226.192,54	507.000,00	269.405,54	-237.594,46	0,00	0,00	237.594,46	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	10.920,49	5.200,00	14.225,49	9.025,49	0,00	0,00	-9.025,49	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.717.391,06</b>	<b>991.100,00</b>	<b>1.896.804,21</b>	<b>905.704,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-905.704,21</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 344.565,14</b>	<b>-1.234.600,00</b>	<b>-285.811,04</b>	<b>948.788,96</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>-367.315,67</b>	<b>-1.356.185,32</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.160,43	154.300,00	441.511,98	287.211,98	0,00	0,00	-287.211,98	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.091.286,59	2.238.200,00	2.450.426,84	212.226,84	40.080,69	310.000,00	137.853,85	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 2.071.126,16</b>	<b>-2.083.900,00</b>	<b>-2.008.914,86</b>	<b>74.985,14</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-425.065,83</b>	<b>0,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	163.821,71	180.000,00	291.540,13	111.540,13	0,00	336.178,29	224.638,16	298.000,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	-1.250,00	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>163.821,71</b>	<b>180.000,00</b>	<b>292.790,13</b>	<b>112.790,13</b>	<b>0,00</b>	<b>336.178,29</b>	<b>223.388,16</b>	<b>298.000,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	282.130,19	0,00	9.385,85	9.385,85	0,00	0,00	-9.385,85	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	975.028,41	446.600,00	686.721,59	240.121,59	0,00	128.489,24	-111.632,35	20.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	285.450,26	46.600,00	39.890,73	-6.709,27	0,00	12.300,00	19.009,27	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.542.608,86</b>	<b>493.200,00</b>	<b>735.998,17</b>	<b>242.798,17</b>	<b>0,00</b>	<b>140.789,24</b>	<b>-102.008,93</b>	<b>20.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.378.787,15</b>	<b>-313.200,00</b>	<b>-443.208,04</b>	<b>-130.008,04</b>	<b>0,00</b>	<b>195.389,05</b>	<b>325.397,09</b>	<b>278.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 3.449.913,31</b>	<b>-2.397.100,00</b>	<b>-2.452.122,90</b>	<b>-55.022,90</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>-114.610,95</b>	<b>-99.668,74</b>	<b>278.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.513,88	22.300,00	26.897,88	4.597,88	0,00	0,00	-4.597,88	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932,09	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.800,00	17.000,00	14.704,09	-2.295,91	0,00	0,00	2.295,91	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>38.245,97</b>	<b>39.300,00</b>	<b>41.606,97</b>	<b>2.306,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.306,97</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	232.679,82	240.000,00	241.449,11	1.449,11	0,00	0,00	-1.449,11	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	29.500,00	0,00	-29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.118,31	20.700,00	31.956,45	11.256,45	0,00	0,00	-11.256,45	0,00
15	- Abschreibungen	46.613,40	115.400,00	68.336,04	-47.063,96	0,00	0,00	47.063,96	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.799,97	30.000,00	27.995,27	-2.004,73	0,00	0,00	2.004,73	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.211,50</b>	<b>435.600,00</b>	<b>369.736,87</b>	<b>-65.863,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.863,13</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 291.965,53</b>	<b>-396.300,00</b>	<b>-328.129,90</b>	<b>68.170,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.170,10</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	324.841,39	174.400,00	360.178,38	185.778,38	0,00	0,00	-185.778,38	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	32.875,86	5.100,00	32.048,48	26.948,48	0,00	0,00	-26.948,48	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>291.965,53</b>	<b>169.300,00</b>	<b>328.129,90</b>	<b>158.829,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-158.829,90</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-227.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-227.000,00</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	23.400,00	0,00	-23.400,00	0,00	0,00	23.400,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	348,55	0,00	222,90	222,90	0,00	0,00	-222,90	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	228,00	300,00	140,00	-160,00	0,00	0,00	160,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>576,55</b>	<b>23.700,00</b>	<b>362,90</b>	<b>-23.337,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.337,10</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 576,55</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>-362,90</b>	<b>23.337,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.337,10</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	25.876,55	0,00	26.271,90	26.271,90	0,00	0,00	-26.271,90	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	25.300,00	26.700,00	25.909,00	-791,00	0,00	0,00	791,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>576,55</b>	<b>-26.700,00</b>	<b>362,90</b>	<b>27.062,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.062,90</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.400,00</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	419,86	500,00	400,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>419,86</b>	<b>500,00</b>	<b>400,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.389,41	20.200,00	14.604,66	-5.595,34	0,00	0,00	5.595,34	0,00
17	- Transferaufwendungen	250,00	300,00	250,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.877,98	3.200,00	3.662,58	462,58	0,00	0,00	-462,58	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.517,39</b>	<b>23.700,00</b>	<b>18.517,24</b>	<b>-5.182,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.182,76</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 21.097,53</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-18.117,24</b>	<b>5.082,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.082,76</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	44.197,92	0,00	48.323,78	48.323,78	0,00	0,00	-48.323,78	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	23.100,39	44.700,00	30.206,54	-14.493,46	0,00	0,00	14.493,46	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>21.097,53</b>	<b>-44.700,00</b>	<b>18.117,24</b>	<b>62.817,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.817,24</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.900,00</b>	<b>0,00</b>

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

### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 11.20 Organisation und EDV

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.626,52	89.000,00	100.026,53	11.026,53	0,00	0,00	-11.026,53	0,00
15	- Abschreibungen	18.086,47	0,00	21.785,56	21.785,56	0,00	0,00	-21.785,56	0,00
17	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	530,78	530,78	0,00	0,00	-530,78	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.496,83	9.100,00	16.306,64	7.206,64	0,00	0,00	-7.206,64	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>71.209,82</b>	<b>98.100,00</b>	<b>138.649,51</b>	<b>40.549,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.549,51</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-64.609,82</b>	<b>-98.100,00</b>	<b>-138.549,51</b>	<b>-40.449,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.449,51</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	102.809,82	0,00	198.019,51	198.019,51	0,00	0,00	-198.019,51	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	38.200,00	40.800,00	59.470,00	18.670,00	0,00	0,00	-18.670,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>64.609,82</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>138.549,51</b>	<b>179.349,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.349,51</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-138.900,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.20.0500-Betrieb und Bereitstellung der EDV- und Kommunikationsanlagen</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.665,07	36.600,00	18.912,45	-17.687,55	0,00	0,00	17.687,55	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.665,07	36.600,00	18.912,45	-17.687,55	0,00	0,00	17.687,55	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 21.665,07	-36.600,00	-18.912,45	17.687,55	0,00	0,00	-17.687,55	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 21.665,07	-36.600,00	-18.912,45	17.687,55	0,00	0,00	-17.687,55	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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	227,62	227,62	0,00	0,00	-227,62	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.900,00	57.200,00	67.888,00	10.688,00	0,00	0,00	-10.688,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>63.900,00</b>	<b>57.200,00</b>	<b>68.115,62</b>	<b>10.915,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.915,62</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	243.622,23	0,00	234.485,26	234.485,26	40.080,69	0,00	-194.404,57	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.512,10	53.800,00	50.125,79	-3.674,21	0,00	0,00	3.674,21	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.254,31	84.200,00	85.298,37	1.098,37	0,00	0,00	-1.098,37	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>380.388,64</b>	<b>138.000,00</b>	<b>369.909,42</b>	<b>231.909,42</b>	<b>40.080,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-191.828,73</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 316.488,64</b>	<b>-80.800,00</b>	<b>-301.793,80</b>	<b>-220.993,80</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>0,00</b>	<b>180.913,11</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	73.866,41	84.400,00	72.602,00	-11.798,00	0,00	0,00	11.798,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.000,00	9.100,00	5.344,00	-3.756,00	0,00	0,00	3.756,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>72.866,41</b>	<b>75.300,00</b>	<b>67.258,00</b>	<b>-8.042,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.042,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 243.622,23</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-234.535,80</b>	<b>-229.035,80</b>	<b>-40.080,69</b>	<b>0,00</b>	<b>188.955,11</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	-470,00	-470,00	0,00	0,00	470,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.742,05	600,00	6.970,86	6.370,86	0,00	0,00	-6.370,86	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.400,00	43.800,00	42.059,00	-1.741,00	0,00	0,00	1.741,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.197,42	8.000,00	14.669,26	6.669,26	0,00	0,00	-6.669,26	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>59.339,47</b>	<b>52.400,00</b>	<b>63.229,12</b>	<b>10.829,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.829,12</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	283.364,57	307.800,00	307.286,35	-513,65	0,00	0,00	513,65	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	46.300,00	0,00	-46.300,00	0,00	0,00	46.300,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.673,97	19.800,00	13.520,63	-6.279,37	0,00	0,00	6.279,37	0,00
15	- Abschreibungen	7.562,98	200,00	7.542,98	7.342,98	0,00	0,00	-7.342,98	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	11,96	11,96	0,00	0,00	-11,96	0,00
17	- Transferaufwendungen	4.430,25	4.500,00	4.457,20	-42,80	0,00	0,00	42,80	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.402,52	41.300,00	10.264,01	-31.035,99	0,00	0,00	31.035,99	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>318.434,29</b>	<b>419.900,00</b>	<b>343.083,13</b>	<b>-76.816,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.816,87</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 259.094,82</b>	<b>-367.500,00</b>	<b>-279.854,01</b>	<b>87.645,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-87.645,99</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	288.002,69	173.000,00	292.551,01	119.551,01	0,00	0,00	-119.551,01	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	28.907,87	20.800,00	12.697,00	-8.103,00	0,00	0,00	8.103,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>259.094,82</b>	<b>152.200,00</b>	<b>279.854,01</b>	<b>127.654,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.654,01</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-215.300,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.22.0000-Allgemeine Finanzverwaltung</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.331,78	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.331,78</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 11.331,78</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 11.331,78</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.540,06	0,00	56.962,24	56.962,24	0,00	367.315,67	310.353,43	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.540,06</b>	<b>0,00</b>	<b>56.962,24</b>	<b>56.962,24</b>	<b>0,00</b>	<b>367.315,67</b>	<b>310.353,43</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 42.540,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.962,24</b>	<b>-56.962,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-367.315,67</b>	<b>-310.353,43</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	47.200,00	0,00	-47.200,00	0,00	0,00	47.200,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 42.540,06</b>	<b>-47.200,00</b>	<b>-56.962,24</b>	<b>-9.762,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-367.315,67</b>	<b>-357.553,43</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.24.0100-Rathausneukonzeption</b>									
<b>Maßnahme: 003-Rathausneukonzeption</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	163.821,71	180.000,00	291.540,13	111.540,13	0,00	336.178,29	224.638,16	298.000,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>163.821,71</b>	<b>180.000,00</b>	<b>291.540,13</b>	<b>111.540,13</b>	<b>0,00</b>	<b>336.178,29</b>	<b>224.638,16</b>	<b>298.000,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	975.028,41	446.600,00	686.721,59	240.121,59	0,00	108.489,24	-131.632,35	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	16.277,78	16.277,78	0,00	12.300,00	-3.977,78	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>975.028,41</b>	<b>446.600,00</b>	<b>702.999,37</b>	<b>256.399,37</b>	<b>0,00</b>	<b>120.789,24</b>	<b>-135.610,13</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 811.206,70</b>	<b>-266.600,00</b>	<b>-411.459,24</b>	<b>-144.859,24</b>	<b>0,00</b>	<b>215.389,05</b>	<b>360.248,29</b>	<b>298.000,00</b>
15	- Aktivierte Eigenleistungen	29.900,00	0,00	15.262,96	15.262,96	0,00	0,00	-15.262,96	0,00
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 841.106,70</b>	<b>-266.600,00</b>	<b>-426.722,20</b>	<b>-160.122,20</b>	<b>0,00</b>	<b>215.389,05</b>	<b>375.511,25</b>	<b>298.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.881,00	2.700,00	2.330,00	-370,00	0,00	0,00	370,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.035,83	7.000,00	17.902,27	10.902,27	0,00	0,00	-10.902,27	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	10.100,00	0,00	-10.100,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>30.916,83</b>	<b>19.800,00</b>	<b>20.232,27</b>	<b>432,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-432,27</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	648.915,38	716.900,00	687.422,02	-29.477,98	0,00	0,00	29.477,98	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.361,06	113.300,00	100.687,89	-12.612,11	0,00	0,00	12.612,11	0,00
15	- Abschreibungen	40.825,32	49.700,00	47.123,52	-2.576,48	0,00	0,00	2.576,48	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.781,37	4.000,00	3.606,22	-393,78	0,00	0,00	393,78	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>801.883,13</b>	<b>883.900,00</b>	<b>838.839,65</b>	<b>-45.060,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.060,35</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 770.966,30</b>	<b>-864.100,00</b>	<b>-818.607,38</b>	<b>45.492,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.492,62</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	797.236,10	918.600,00	864.911,18	-53.688,82	0,00	0,00	53.688,82	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	15.349,31	42.300,00	32.078,31	-10.221,69	0,00	0,00	10.221,69	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	10.920,49	5.200,00	14.225,49	9.025,49	0,00	0,00	-9.025,49	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>770.966,30</b>	<b>871.100,00</b>	<b>818.607,38</b>	<b>-52.492,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.492,62</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.25.0000-Bauhof</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	-1.250,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250,00</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	248.493,09	8.000,00	4.700,50	-3.299,50	0,00	0,00	3.299,50	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>248.493,09</b>	<b>8.000,00</b>	<b>4.700,50</b>	<b>-3.299,50</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.299,50</b>	<b>20.000,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 248.493,09</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-3.450,50</b>	<b>4.549,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-24.549,50</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 248.493,09</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-3.450,50</b>	<b>4.549,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-24.549,50</b>	<b>-20.000,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	126,50	100,00	149,50	49,50	0,00	0,00	-49,50	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.550,00	6.550,00	0,00	0,00	-6.550,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>126,50</b>	<b>100,00</b>	<b>6.699,50</b>	<b>6.599,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.599,50</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	71.282,35	74.500,00	72.664,65	-1.835,35	0,00	0,00	1.835,35	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777,80	800,00	1.189,14	389,14	0,00	0,00	-389,14	0,00
15	- Abschreibungen	775,82	0,00	870,46	870,46	0,00	0,00	-870,46	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.390,77	53.100,00	55.828,12	2.728,12	0,00	0,00	-2.728,12	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.226,74</b>	<b>128.400,00</b>	<b>130.552,37</b>	<b>2.152,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.152,37</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 122.100,24</b>	<b>-128.300,00</b>	<b>-123.852,87</b>	<b>4.447,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.447,13</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	129.500,24	23.200,00	131.413,88	108.213,88	0,00	0,00	-108.213,88	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.400,00	10.600,00	7.561,01	-3.038,99	0,00	0,00	3.038,99	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>122.100,24</b>	<b>12.600,00</b>	<b>123.852,87</b>	<b>111.252,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-111.252,87</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-115.700,00</b>	<b>0,00</b>



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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	121.511,86	125.000,00	124.656,08	-343,92	0,00	0,00	343,92	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.682,77	6.000,00	3.987,18	-2.012,82	0,00	0,00	2.012,82	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	556,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.751,37</b>	<b>131.000,00</b>	<b>128.643,26</b>	<b>-2.356,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.356,74</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 125.751,37</b>	<b>-131.000,00</b>	<b>-128.643,26</b>	<b>2.356,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.356,74</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	126.151,37	100.700,00	130.739,26	30.039,26	0,00	0,00	-30.039,26	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	400,00	10.100,00	2.096,00	-8.004,00	0,00	0,00	8.004,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>125.751,37</b>	<b>90.600,00</b>	<b>128.643,26</b>	<b>38.043,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.043,26</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.400,00</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.291,87	7.300,00	7.291,87	-8,13	0,00	0,00	8,13	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.291,87</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.291,87</b>	<b>-8,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,13</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	797,66	1.100,00	580,68	-519,32	0,00	0,00	519,32	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.607,52	82.100,00	26.555,44	-55.544,56	0,00	0,00	55.544,56	0,00
15	- Abschreibungen	1.114,03	0,00	4.202,05	4.202,05	0,00	0,00	-4.202,05	0,00
17	- Transferaufwendungen	54,60	100,00	54,60	-45,40	0,00	0,00	45,40	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	356,85	500,00	4,90	-495,10	0,00	0,00	495,10	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.930,66</b>	<b>83.800,00</b>	<b>31.397,67</b>	<b>-52.402,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.402,33</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.638,79</b>	<b>-76.500,00</b>	<b>-24.105,80</b>	<b>52.394,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.394,20</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	35.764,06	190.600,00	45.881,20	-144.718,80	0,00	0,00	144.718,80	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 35.764,06</b>	<b>-190.600,00</b>	<b>-45.881,20</b>	<b>144.718,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.718,80</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 58.402,85</b>	<b>-267.100,00</b>	<b>-69.987,00</b>	<b>197.113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.113,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.33.0100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.33.0100-Abwicklung von Grundstücksgeschäften</b>									
<b>Maßnahme: 004-Erwerb Anwesen Liehenbachstr. 7</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	282.115,19	0,00	2.440,30	2.440,30	0,00	0,00	-2.440,30	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.115,19	0,00	2.440,30	2.440,30	0,00	0,00	-2.440,30	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 282.115,19	0,00	-2.440,30	-2.440,30	0,00	0,00	2.440,30	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 282.115,19	0,00	-2.440,30	-2.440,30	0,00	0,00	2.440,30	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 11.33.0400-Verwaltung unbebauter Grundstücke</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	6.945,55	6.945,55	0,00	0,00	-6.945,55	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.945,55	6.945,55	0,00	0,00	-6.945,55	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-6.945,55	-6.945,55	0,00	0,00	6.945,55	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	-6.945,55	-6.945,55	0,00	0,00	6.945,55	0,00

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	140,00	100,00	160,00	60,00	0,00	0,00	-60,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	232,00	232,00	0,00	0,00	-232,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.552,00	10.000,00	142.905,75	132.905,75	0,00	0,00	-132.905,75	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.892,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>143.297,75</b>	<b>133.197,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.197,75</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	33.125,14	33.200,00	38.113,35	4.913,35	0,00	0,00	-4.913,35	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264,53	1.600,00	523,59	-1.076,41	0,00	0,00	1.076,41	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.628,88	11.500,00	68.297,15	56.797,15	0,00	0,00	-56.797,15	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.018,55</b>	<b>46.300,00</b>	<b>106.934,09</b>	<b>60.634,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.634,09</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 24.126,55</b>	<b>-36.200,00</b>	<b>36.363,66</b>	<b>72.563,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.563,66</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	42.021,60	29.000,00	55.424,34	26.424,34	0,00	0,00	-26.424,34	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	17.895,05	59.000,00	16.114,00	-42.886,00	0,00	0,00	42.886,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>24.126,55</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>39.310,34</b>	<b>69.310,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.310,34</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.200,00</b>	<b>75.674,00</b>	<b>141.874,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-141.874,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.070,00	8.000,00	7.570,00	-430,00	0,00	0,00	430,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.711,26	16.100,00	18.325,74	2.225,74	0,00	0,00	-2.225,74	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	115.864,19	92.900,00	97.748,07	4.848,07	0,00	0,00	-4.848,07	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.034,51	3.800,00	10.983,67	7.183,67	0,00	0,00	-7.183,67	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.696,46	5.700,00	6.550,79	850,79	0,00	0,00	-850,79	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	4.900,00	0,00	-4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.210,13	8.000,00	13.813,54	5.813,54	0,00	0,00	-5.813,54	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>178.586,55</b>	<b>139.400,00</b>	<b>154.991,81</b>	<b>15.591,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.591,81</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	386.338,56	341.300,00	372.363,47	31.063,47	0,00	0,00	-31.063,47	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	91.600,00	0,00	-91.600,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.542,66	195.400,00	134.903,41	-60.496,59	0,00	0,00	60.496,59	0,00
15	- Abschreibungen	81.699,48	78.900,00	82.579,83	3.679,83	0,00	0,00	-3.679,83	0,00
17	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.888,20	105.900,00	113.338,60	7.438,60	0,00	0,00	-7.438,60	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>780.468,90</b>	<b>813.100,00</b>	<b>704.185,31</b>	<b>-108.914,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.914,69</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 601.882,35</b>	<b>-673.700,00</b>	<b>-549.193,50</b>	<b>124.506,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.506,50</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	187.700,00	188.800,00	202.257,00	13.457,00	0,00	0,00	-13.457,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	248.513,96	144.600,00	292.024,51	147.424,51	0,00	0,00	-147.424,51	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 60.813,96</b>	<b>44.200,00</b>	<b>-89.767,51</b>	<b>-133.967,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133.967,51</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 662.696,31</b>	<b>-629.500,00</b>	<b>-638.961,01</b>	<b>-9.461,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.461,01</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.362,02	118.400,00	162.283,32	43.883,32	0,00	0,00	-43.883,32	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	663.293,79	778.900,00	668.581,36	-110.318,64	0,00	0,00	110.318,64	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 504.931,77</b>	<b>-660.500,00</b>	<b>-506.298,04</b>	<b>154.201,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.201,96</b>	<b>0,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.320,00	19.000,00	8.975,20	-10.024,80	0,00	0,00	10.024,80	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.320,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>8.975,20</b>	<b>-20.024,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.024,80</b>	<b>10.000,00</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.230,36	0,00	0,00	0,00	0,00	9.769,64	9.769,64	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.555,90	48.000,00	86.068,44	38.068,44	0,00	427.537,27	389.468,83	365.000,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>53.786,26</b>	<b>48.000,00</b>	<b>86.068,44</b>	<b>38.068,44</b>	<b>0,00</b>	<b>437.306,91</b>	<b>399.238,47</b>	<b>365.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 29.466,26</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-77.093,24</b>	<b>-58.093,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-437.306,91</b>	<b>-379.213,67</b>	<b>-355.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 534.398,03</b>	<b>-679.500,00</b>	<b>-583.391,28</b>	<b>96.108,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-437.306,91</b>	<b>-533.415,63</b>	<b>-355.000,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	-120,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.106,46	5.000,00	5.100,79	100,79	0,00	0,00	-100,79	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.106,46</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.220,79</b>	<b>220,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220,79</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.078,08	2.700,00	3.571,30	871,30	0,00	0,00	-871,30	0,00
15	- Abschreibungen	216,65	0,00	371,40	371,40	0,00	0,00	-371,40	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	366,10	9.200,00	20.347,54	11.147,54	0,00	0,00	-11.147,54	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.660,83</b>	<b>11.900,00</b>	<b>24.290,24</b>	<b>12.390,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.390,24</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>445,63</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-19.069,45</b>	<b>-12.169,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.169,45</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	794,49	19.300,00	23.413,61	4.113,61	0,00	0,00	-4.113,61	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 794,49</b>	<b>-19.300,00</b>	<b>-23.413,61</b>	<b>-4.113,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.113,61</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 348,86</b>	<b>-26.200,00</b>	<b>-42.483,06</b>	<b>-16.283,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.283,06</b>	<b>0,00</b>



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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.255,00	8.000,00	7.906,00	-94,00	0,00	0,00	94,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	828,48	0,00	317,77	317,77	0,00	0,00	-317,77	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.210,13	8.000,00	13.813,54	5.813,54	0,00	0,00	-5.813,54	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>27.293,61</b>	<b>16.000,00</b>	<b>22.037,31</b>	<b>6.037,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.037,31</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	127.727,17	114.300,00	131.277,10	16.977,10	0,00	0,00	-16.977,10	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.800,00	0,00	-30.800,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.718,86	6.400,00	6.360,88	-39,12	0,00	0,00	39,12	0,00
15	- Abschreibungen	186,87	0,00	186,87	186,87	0,00	0,00	-186,87	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.836,68	5.000,00	6.996,39	1.996,39	0,00	0,00	-1.996,39	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.469,58</b>	<b>156.500,00</b>	<b>144.821,24</b>	<b>-11.678,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.678,76</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 113.175,97</b>	<b>-140.500,00</b>	<b>-122.783,93</b>	<b>17.716,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.716,07</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	74.000,00	77.800,00	76.102,00	-1.698,00	0,00	0,00	1.698,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	94.676,15	40.400,00	92.850,79	52.450,79	0,00	0,00	-52.450,79	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 20.676,15</b>	<b>37.400,00</b>	<b>-16.748,79</b>	<b>-54.148,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.148,79</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 133.852,12</b>	<b>-103.100,00</b>	<b>-139.532,72</b>	<b>-36.432,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.432,72</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	4.900,00	0,00	-4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	31.831,35	33.100,00	40.898,18	7.798,18	0,00	0,00	-7.798,18	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.831,35</b>	<b>33.100,00</b>	<b>40.898,18</b>	<b>7.798,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.798,18</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 31.831,35</b>	<b>-28.200,00</b>	<b>-40.898,18</b>	<b>-12.698,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.698,18</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	27.100,00	21.600,00	27.797,00	6.197,00	0,00	0,00	-6.197,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	17.071,08	17.600,00	18.019,49	419,49	0,00	0,00	-419,49	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>10.028,92</b>	<b>4.000,00</b>	<b>9.777,51</b>	<b>5.777,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.777,51</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 21.802,43</b>	<b>-24.200,00</b>	<b>-31.120,67</b>	<b>-6.920,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.920,67</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	43.617,11	38.000,00	51.038,90	13.038,90	0,00	0,00	-13.038,90	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.988,58	3.400,00	3.582,48	182,48	0,00	0,00	-182,48	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>47.605,69</b>	<b>41.400,00</b>	<b>54.621,38</b>	<b>13.221,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.221,38</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	49.726,82	42.700,00	42.576,03	-123,97	0,00	0,00	123,97	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.961,14	23.500,00	18.094,63	-5.405,37	0,00	0,00	5.405,37	0,00
15	- Abschreibungen	110,96	100,00	108,96	8,96	0,00	0,00	-8,96	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.523,42	36.200,00	42.527,60	6.327,60	0,00	0,00	-6.327,60	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.322,34</b>	<b>102.500,00</b>	<b>103.307,22</b>	<b>807,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-807,22</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 56.716,65</b>	<b>-61.100,00</b>	<b>-48.685,84</b>	<b>12.414,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.414,16</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	15.300,00	10.155,00	-5.145,00	0,00	0,00	5.145,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	45.614,38	28.700,00	45.262,35	16.562,35	0,00	0,00	-16.562,35	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 45.614,38</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>-35.107,35</b>	<b>-21.707,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.707,35</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 102.331,03</b>	<b>-74.500,00</b>	<b>-83.793,19</b>	<b>-9.293,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.293,19</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.935,00	6.500,00	7.754,00	1.254,00	0,00	0,00	-1.254,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	711,00	400,00	288,00	-112,00	0,00	0,00	112,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.646,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>8.042,00</b>	<b>1.142,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.142,00</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	72.998,53	73.600,00	73.867,04	267,04	0,00	0,00	-267,04	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	60.800,00	0,00	-60.800,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.319,62	7.900,00	8.701,75	801,75	0,00	0,00	-801,75	0,00
15	- Abschreibungen	430,80	0,00	56,26	56,26	0,00	0,00	-56,26	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.195,03	1.300,00	1.163,92	-136,08	0,00	0,00	136,08	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.943,98</b>	<b>143.600,00</b>	<b>83.788,97</b>	<b>-59.811,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.811,03</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 73.297,98</b>	<b>-136.700,00</b>	<b>-75.746,97</b>	<b>60.953,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.953,03</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	54.400,00	53.900,00	54.108,00	208,00	0,00	0,00	-208,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	14.152,87	7.800,00	24.237,30	16.437,30	0,00	0,00	-16.437,30	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>40.247,13</b>	<b>46.100,00</b>	<b>29.870,70</b>	<b>-16.229,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.229,30</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 33.050,85</b>	<b>-90.600,00</b>	<b>-45.876,27</b>	<b>44.723,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.723,73</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38,40	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590,00	700,00	450,00	-250,00	0,00	0,00	250,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>628,40</b>	<b>1.100,00</b>	<b>450,00</b>	<b>-650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>650,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299,50	800,00	92,60	-707,40	0,00	0,00	707,40	0,00
15	- Abschreibungen	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>303,50</b>	<b>1.100,00</b>	<b>92,60</b>	<b>-1.007,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.007,40</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>324,90</b>	<b>0,00</b>	<b>357,40</b>	<b>357,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-357,40</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	24.269,99	18.900,00	28.356,41	9.456,41	0,00	0,00	-9.456,41	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 24.269,99</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-28.356,41</b>	<b>-9.456,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.456,41</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 23.945,09</b>	<b>-18.900,00</b>	<b>-27.999,01</b>	<b>-9.099,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.099,01</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	104.054,69	77.600,00	83.745,12	6.145,12	0,00	0,00	-6.145,12	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	758,92	-241,08	0,00	0,00	241,08	0,00
15	- Abschreibungen	75,96	0,00	74,96	74,96	0,00	0,00	-74,96	0,00
17	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.816,76	2.000,00	3.972,83	1.972,83	0,00	0,00	-1.972,83	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>109.947,41</b>	<b>80.600,00</b>	<b>89.551,83</b>	<b>8.951,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.951,83</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 109.947,41</b>	<b>-80.600,00</b>	<b>-88.551,83</b>	<b>-7.951,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.951,83</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	32.200,00	20.200,00	34.095,00	13.895,00	0,00	0,00	-13.895,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	25.880,47	2.000,00	38.967,02	36.967,02	0,00	0,00	-36.967,02	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>6.319,53</b>	<b>18.200,00</b>	<b>-4.872,02</b>	<b>-23.072,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.072,02</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 103.627,88</b>	<b>-62.400,00</b>	<b>-93.423,85</b>	<b>-31.023,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.023,85</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.070,00	8.000,00	7.570,00	-430,00	0,00	0,00	430,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.711,26	16.100,00	18.325,74	2.225,74	0,00	0,00	-2.225,74	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	53.018,68	40.000,00	31.049,17	-8.950,83	0,00	0,00	8.950,83	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.506,45	0,00	6.675,42	6.675,42	0,00	0,00	-6.675,42	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>91.306,39</b>	<b>64.100,00</b>	<b>63.620,33</b>	<b>-479,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>479,67</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.165,46	153.100,00	97.323,33	-55.776,67	0,00	0,00	55.776,67	0,00
15	- Abschreibungen	80.674,24	78.800,00	81.781,38	2.981,38	0,00	0,00	-2.981,38	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.150,21	51.900,00	38.330,32	-13.569,68	0,00	0,00	13.569,68	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>308.989,91</b>	<b>283.800,00</b>	<b>217.435,03</b>	<b>-66.364,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.364,97</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 217.683,52</b>	<b>-219.700,00</b>	<b>-153.814,70</b>	<b>65.885,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.885,30</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	26.054,53	9.900,00	20.917,54	11.017,54	0,00	0,00	-11.017,54	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 26.054,53</b>	<b>-9.900,00</b>	<b>-20.917,54</b>	<b>-11.017,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.017,54</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 243.738,05</b>	<b>-229.600,00</b>	<b>-174.732,24</b>	<b>54.867,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.867,76</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 12.60.0000-Brandschutz</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000,00	8.975,20	1.975,20	0,00	0,00	-1.975,20	0,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.975,20</b>	<b>-8.024,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.024,80</b>	<b>10.000,00</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.379,17	48.000,00	23.947,62	-24.052,38	0,00	0,00	24.052,38	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.379,17</b>	<b>48.000,00</b>	<b>23.947,62</b>	<b>-24.052,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.052,38</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.379,17</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-14.972,42</b>	<b>16.027,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.027,58</b>	<b>10.000,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 2.379,17</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-14.972,42</b>	<b>16.027,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.027,58</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Produkt: 12.60.0000-Brandschutz</b>									
<b>Maßnahme: 002-Anbau Feuerwehrgerätehaus</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.230,36	0,00	0,00	0,00	0,00	9.769,64	9.769,64	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.230,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.769,64</b>	<b>9.769,64</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.230,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.769,64</b>	<b>-9.769,64</b>	<b>0,00</b>
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4.100,00	0,00	4.465,67	4.465,67	0,00	0,00	-4.465,67	0,00
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 44.330,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.465,67</b>	<b>-4.465,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.769,64</b>	<b>-5.303,97</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 12.60.0000-Brandschutz</b>									
<b>Maßnahme: 003-Feuerwehrfahrzeug Gerätewagen GW-T</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 12.60.0000-Brandschutz</b>									
<b>Maßnahme: 004-Löschfahrzeug LF 10</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.000,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.462,73	0,00	62.120,82	62.120,82	0,00	427.537,27	365.416,45	365.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.462,73	0,00	62.120,82	62.120,82	0,00	427.537,27	365.416,45	365.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.537,27	12.000,00	-62.120,82	-74.120,82	0,00	-427.537,27	-353.416,45	-365.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4.537,27	12.000,00	-62.120,82	-74.120,82	0,00	-427.537,27	-353.416,45	-365.000,00

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.433.780,43	1.377.400,00	1.414.626,73	37.226,73	0,00	0,00	-37.226,73	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	131.855,62	131.400,00	132.177,29	777,29	0,00	0,00	-777,29	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	69.176,03	24.500,00	23.830,20	-669,80	0,00	0,00	669,80	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	433.612,22	474.200,00	414.238,01	-59.961,99	0,00	0,00	59.961,99	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.599,62	14.300,00	27.692,52	13.392,52	0,00	0,00	-13.392,52	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.130.023,92</b>	<b>2.033.800,00</b>	<b>2.024.564,75</b>	<b>-9.235,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.235,25</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	714.482,91	679.100,00	695.340,43	16.240,43	0,00	0,00	-16.240,43	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	924.848,49	1.531.700,00	1.192.235,59	-339.464,41	0,00	0,00	339.464,41	309.400,00
15	- Abschreibungen	430.076,40	400.800,00	428.958,21	28.158,21	0,00	0,00	-28.158,21	0,00
17	- Transferaufwendungen	2.222.422,84	2.184.100,00	2.166.075,90	-18.024,10	0,00	0,00	18.024,10	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.469,83	168.300,00	182.827,36	14.527,36	22.975,00	0,00	8.447,64	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.442.300,47</b>	<b>4.964.000,00</b>	<b>4.665.437,49</b>	<b>-298.562,51</b>	<b>22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>321.537,51</b>	<b>309.400,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.312.276,55</b>	<b>-2.930.200,00</b>	<b>-2.640.872,74</b>	<b>289.327,26</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-312.302,26</b>	<b>-309.400,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	40.839,09	31.500,00	61.653,55	30.153,55	0,00	0,00	-30.153,55	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	742.270,69	352.200,00	780.039,33	427.839,33	0,00	0,00	-427.839,33	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	192.916,39	186.500,00	185.853,35	-646,65	0,00	0,00	646,65	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 894.347,99</b>	<b>-507.200,00</b>	<b>-904.239,13</b>	<b>-397.039,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>397.039,13</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 3.206.624,54</b>	<b>-3.437.400,00</b>	<b>-3.545.111,87</b>	<b>-107.711,87</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.736,87</b>	<b>-309.400,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.820.840,73	1.902.400,00	1.918.401,15	16.001,15	0,00	0,00	-16.001,15	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.689.194,44	4.555.200,00	4.400.742,94	-154.457,06	22.975,00	0,00	177.432,06	309.400,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.868.353,71</b>	<b>-2.652.800,00</b>	<b>-2.482.341,79</b>	<b>170.458,21</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-193.433,21</b>	<b>-309.400,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000,00	8.941,98	-291.058,02	0,00	100.000,00	391.058,02	305.450,98
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>8.941,98</b>	<b>-291.058,02</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>391.058,02</b>	<b>305.450,98</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.307,54	3.200.000,00	372.570,35	-2.827.429,65	0,00	48.877,00	2.876.306,65	2.969.400,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.167,73	50.600,00	15.072,34	-35.527,66	0,00	0,00	35.527,66	25.000,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	10.178,74	190.200,00	15.388,27	-174.811,73	0,00	18.880,72	193.692,45	65.000,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>224.654,01</b>	<b>3.440.800,00</b>	<b>403.030,96</b>	<b>-3.037.769,04</b>	<b>0,00</b>	<b>67.757,72</b>	<b>3.105.526,76</b>	<b>3.059.400,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 224.654,01</b>	<b>-3.140.800,00</b>	<b>-394.088,98</b>	<b>2.746.711,02</b>	<b>0,00</b>	<b>32.242,28</b>	<b>-2.714.468,74</b>	<b>-2.753.949,02</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 2.093.007,72</b>	<b>-5.793.600,00</b>	<b>-2.876.430,77</b>	<b>2.917.169,23</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>32.242,28</b>	<b>-2.907.901,95</b>	<b>-3.063.349,02</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	254.083,93	279.400,00	317.343,84	37.943,84	0,00	0,00	-37.943,84	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53.008,23	52.500,00	53.083,37	583,37	0,00	0,00	-583,37	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.448,71	75.500,00	78.339,32	2.839,32	0,00	0,00	-2.839,32	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.063,30	0,00	319,13	319,13	0,00	0,00	-319,13	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>386.604,17</b>	<b>407.400,00</b>	<b>449.085,66</b>	<b>41.685,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.685,66</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	380.518,64	380.100,00	383.599,30	3.499,30	0,00	0,00	-3.499,30	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.185,57	305.000,00	600.664,42	295.664,42	0,00	0,00	-295.664,42	0,00
15	- Abschreibungen	134.212,94	131.100,00	131.227,90	127,90	0,00	0,00	-127,90	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.960,00	4.200,00	4.960,00	760,00	0,00	0,00	-760,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.363,02	86.600,00	84.970,13	-1.629,87	0,00	0,00	1.629,87	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>878.240,17</b>	<b>907.000,00</b>	<b>1.205.421,75</b>	<b>298.421,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-298.421,75</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 491.636,00</b>	<b>-499.600,00</b>	<b>-756.336,09</b>	<b>-256.736,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256.736,09</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	19.555,50	16.900,00	19.937,54	3.037,54	0,00	0,00	-3.037,54	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	285.583,17	102.000,00	330.060,27	228.060,27	0,00	0,00	-228.060,27	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 266.027,67</b>	<b>-85.100,00</b>	<b>-310.122,73</b>	<b>-225.022,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225.022,73</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 757.663,67</b>	<b>-584.700,00</b>	<b>-1.066.458,82</b>	<b>-481.758,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>481.758,82</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### 21.10.0100 Grundschulen

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.299,93	134.800,00	136.907,41	2.107,41	0,00	0,00	-2.107,41	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.661,34	481.800,00	746.601,89	264.801,89	0,00	0,00	-264.801,89	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 316.361,41</b>	<b>-347.000,00</b>	<b>-609.694,48</b>	<b>-262.694,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>262.694,48</b>	<b>0,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	8.941,98	8.941,98	0,00	0,00	-8.941,98	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.941,98</b>	<b>8.941,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.941,98</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.941,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.581,47	8.000,00	6.402,52	-1.597,48	0,00	0,00	1.597,48	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.523,45</b>	<b>8.000,00</b>	<b>6.402,52</b>	<b>-1.597,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.597,48</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 20.523,45</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>2.539,46</b>	<b>10.539,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.539,46</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 336.884,86</b>	<b>-355.000,00</b>	<b>-607.155,02</b>	<b>-252.155,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252.155,02</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### 21.10.0200 Werkrealschule

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.211,89	21.000,00	21.800,66	800,66	0,00	0,00	-800,66	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.700,37	17.400,00	7.888,45	-9.511,55	0,00	0,00	9.511,55	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 488,48</b>	<b>3.600,00</b>	<b>13.912,21</b>	<b>10.312,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.312,21</b>	<b>0,00</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 488,48</b>	<b>3.100,00</b>	<b>13.912,21</b>	<b>10.812,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.812,21</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

#### 21.10.0400 Realschule

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.598,93	199.100,00	237.641,02	38.541,02	0,00	0,00	-38.541,02	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.124,61	276.700,00	306.553,53	29.853,53	0,00	0,00	-29.853,53	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 77.525,68</b>	<b>-77.600,00</b>	<b>-68.912,51</b>	<b>8.687,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.687,49</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.500,88	0,00	25.200,29	25.200,29	0,00	0,00	-25.200,29	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.077,26	29.500,00	2.066,20	-27.433,80	0,00	0,00	27.433,80	25.000,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.578,14</b>	<b>29.500,00</b>	<b>27.266,49</b>	<b>-2.233,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.233,51</b>	<b>25.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.578,14</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-27.266,49</b>	<b>2.233,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.233,51</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 118.103,82</b>	<b>-107.100,00</b>	<b>-96.179,00</b>	<b>10.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.921,00</b>	<b>-25.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 21.10.0100-Grundschulen</b>									
<b>Maßnahme: 002-Schofer-Schule</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	8.941,98	8.941,98	0,00	0,00	-8.941,98	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.941,98</b>	<b>8.941,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.941,98</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.941,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.422,47	4.000,00	6.402,52	2.402,52	0,00	0,00	-2.402,52	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.364,45</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.402,52</b>	<b>2.402,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.402,52</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 19.364,45</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>2.539,46</b>	<b>6.539,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.539,46</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 19.364,45</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>2.539,46</b>	<b>6.539,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.539,46</b>	<b>0,00</b>
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 21.10.0100-Grundschulen</b>									
<b>Maßnahme: 003-Höll-Schule</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.159,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.159,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 1.159,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 1.159,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 21.10.0200-Werkrealschule</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 21.10.0400-Realschule</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.500,88	0,00	25.200,29	25.200,29	0,00	0,00	-25.200,29	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.077,26	29.500,00	2.066,20	-27.433,80	0,00	0,00	27.433,80	25.000,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.578,14</b>	<b>29.500,00</b>	<b>27.266,49</b>	<b>-2.233,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.233,51</b>	<b>25.000,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 40.578,14</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-27.266,49</b>	<b>2.233,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.233,51</b>	<b>-25.000,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 40.578,14</b>	<b>-29.500,00</b>	<b>-27.266,49</b>	<b>2.233,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.233,51</b>	<b>-25.000,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.745,07	27.000,00	20.392,01	-6.607,99	0,00	0,00	6.607,99	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.745,07	27.000,00	20.392,01	-6.607,99	0,00	0,00	6.607,99	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	- 24.745,07	-27.000,00	-20.392,01	6.607,99	0,00	0,00	-6.607,99	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.630,74	3.300,00	5.671,57	2.371,57	0,00	0,00	-2.371,57	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	- 5.630,74	-3.300,00	-5.671,57	-2.371,57	0,00	0,00	2.371,57	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	- 30.375,81	-30.300,00	-26.063,58	4.236,42	0,00	0,00	-4.236,42	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.205,13	18.300,00	18.570,39	270,39	0,00	0,00	-270,39	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>18.205,13</b>	<b>18.300,00</b>	<b>27.070,39</b>	<b>8.770,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.770,39</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	54.564,56	34.500,00	44.013,51	9.513,51	0,00	0,00	-9.513,51	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.854,59	30.200,00	16.327,81	-13.872,19	0,00	0,00	13.872,19	0,00
15	- Abschreibungen	28.427,62	28.300,00	45.036,16	16.736,16	0,00	0,00	-16.736,16	0,00
17	- Transferaufwendungen	150,00	200,00	150,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.082,72	2.500,00	2.307,34	-192,66	0,00	0,00	192,66	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.079,49</b>	<b>95.700,00</b>	<b>107.834,82</b>	<b>12.134,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.134,82</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 85.874,36</b>	<b>-77.400,00</b>	<b>-80.764,43</b>	<b>-3.364,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.364,43</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	40.957,32	21.100,00	39.894,28	18.794,28	0,00	0,00	-18.794,28	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 40.957,32</b>	<b>-21.100,00</b>	<b>-39.894,28</b>	<b>-18.794,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.794,28</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 126.831,68</b>	<b>-98.500,00</b>	<b>-120.658,71</b>	<b>-22.158,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.158,71</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 25.20.0000-Museum Geiserschmiede</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	5.450,98
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>5.450,98</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.048,54	0,00	69.000,48	69.000,48	0,00	43.400,46	-25.600,02	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>123.048,54</b>	<b>0,00</b>	<b>69.000,48</b>	<b>69.000,48</b>	<b>0,00</b>	<b>43.400,46</b>	<b>-25.600,02</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 123.048,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.000,48</b>	<b>-69.000,48</b>	<b>0,00</b>	<b>56.599,54</b>	<b>125.600,02</b>	<b>5.450,98</b>
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4.700,00	0,00	4.785,58	4.785,58	0,00	0,00	-4.785,58	0,00
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 127.748,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-73.786,06</b>	<b>-73.786,06</b>	<b>0,00</b>	<b>56.599,54</b>	<b>130.385,60</b>	<b>5.450,98</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	24.167,38	18.200,00	28.836,70	10.636,70	0,00	0,00	-10.636,70	0,00
15	- Abschreibungen	358,91	0,00	358,91	358,91	0,00	0,00	-358,91	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.818,62	21.000,00	18.000,18	-2.999,82	0,00	0,00	2.999,82	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.344,91</b>	<b>39.200,00</b>	<b>47.195,79</b>	<b>7.995,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.995,79</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 42.344,91</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>-47.195,79</b>	<b>-7.995,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.995,79</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.900,00	11.500,00	15.926,00	4.426,00	0,00	0,00	-4.426,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.003,12	7.100,00	8.840,06	1.740,06	0,00	0,00	-1.740,06	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>5.896,88</b>	<b>4.400,00</b>	<b>7.085,94</b>	<b>2.685,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.685,94</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 36.448,03</b>	<b>-34.800,00</b>	<b>-40.109,85</b>	<b>-5.309,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.309,85</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 25.21.0000-Archiv</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.180,57	22.200,00	22.180,57	-19,43	0,00	0,00	19,43	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.722,32	85.000,00	73.865,48	-11.134,52	0,00	0,00	11.134,52	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.671,93	14.300,00	21.835,73	7.535,73	0,00	0,00	-7.535,73	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>120.574,82</b>	<b>121.500,00</b>	<b>117.881,78</b>	<b>-3.618,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.618,22</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	150.299,82	147.900,00	156.680,84	8.780,84	0,00	0,00	-8.780,84	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.707,87	256.200,00	194.409,15	-61.790,85	0,00	0,00	61.790,85	0,00
15	- Abschreibungen	106.056,13	105.200,00	106.866,73	1.666,73	0,00	0,00	-1.666,73	0,00
17	- Transferaufwendungen	24.767,96	30.900,00	25.891,66	-5.008,34	0,00	0,00	5.008,34	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.641,33	11.700,00	44.181,54	32.481,54	22.975,00	0,00	-9.506,54	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>386.473,11</b>	<b>551.900,00</b>	<b>528.029,92</b>	<b>-23.870,08</b>	<b>22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.845,08</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 265.898,29</b>	<b>-430.400,00</b>	<b>-410.148,14</b>	<b>20.251,86</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.226,86</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.383,59	3.100,00	19.526,01	16.426,01	0,00	0,00	-16.426,01	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	123.395,28	50.200,00	135.404,38	85.204,38	0,00	0,00	-85.204,38	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	94.267,86	91.100,00	91.374,52	274,52	0,00	0,00	-274,52	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 210.279,55</b>	<b>-138.200,00</b>	<b>-207.252,89</b>	<b>-69.052,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.052,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 476.177,84</b>	<b>-568.600,00</b>	<b>-617.401,03</b>	<b>-48.801,03</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.826,03</b>	<b>0,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.169,04	8.200,00	8.169,04	-30,96	0,00	0,00	30,96	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70.694,31	73.600,00	61.772,20	-11.827,80	0,00	0,00	11.827,80	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.671,93	14.300,00	21.835,73	7.535,73	0,00	0,00	-7.535,73	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>94.535,28</b>	<b>96.100,00</b>	<b>91.776,97</b>	<b>-4.323,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.323,03</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	150.299,82	147.900,00	156.680,84	8.780,84	0,00	0,00	-8.780,84	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.721,29	241.600,00	184.762,14	-56.837,86	0,00	0,00	56.837,86	0,00
15	- Abschreibungen	84.556,75	83.900,00	85.367,35	1.467,35	0,00	0,00	-1.467,35	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.524,00	10.600,00	44.181,54	33.581,54	22.975,00	0,00	-10.606,54	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.101,86</b>	<b>484.000,00</b>	<b>470.991,87</b>	<b>-13.008,13</b>	<b>22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.983,13</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 235.566,58</b>	<b>-387.900,00</b>	<b>-379.214,90</b>	<b>8.685,10</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.660,10</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	7.383,59	3.100,00	19.526,01	16.426,01	0,00	0,00	-16.426,01	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	90.731,14	32.000,00	103.427,12	71.427,12	0,00	0,00	-71.427,12	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	94.267,86	91.100,00	91.374,52	274,52	0,00	0,00	-274,52	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 177.615,41</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-175.275,63</b>	<b>-55.275,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.275,63</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 413.181,99</b>	<b>-507.900,00</b>	<b>-554.490,53</b>	<b>-46.590,53</b>	<b>-22.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.615,53</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 28.10.0400-Haus des Gastes</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.865,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.509,00	5.100,00	3.541,26	-1.558,74	0,00	0,00	1.558,74	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.374,75</b>	<b>5.100,00</b>	<b>3.541,26</b>	<b>-1.558,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.558,74</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 5.374,75</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-3.541,26</b>	<b>1.558,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.558,74</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 5.374,75</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-3.541,26</b>	<b>1.558,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.558,74</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.024,24	4.000,00	1.454,40	-2.545,60	0,00	0,00	2.545,60	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	253.755,25	296.000,00	243.726,42	-52.273,58	0,00	0,00	52.273,58	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.355,63	0,00	5.537,66	5.537,66	0,00	0,00	-5.537,66	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>294.135,12</b>	<b>312.000,00</b>	<b>262.718,48</b>	<b>-49.281,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.281,52</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	3.509,60	62.100,00	46.747,21	-15.352,79	0,00	0,00	15.352,79	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.237,40	327.800,00	173.016,67	-154.783,33	0,00	0,00	154.783,33	0,00
17	- Transferaufwendungen	32.355,63	12.000,00	17.537,66	5.537,66	0,00	0,00	-5.537,66	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.328,43	8.500,00	3.457,92	-5.042,08	0,00	0,00	5.042,08	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>280.431,06</b>	<b>410.400,00</b>	<b>240.759,46</b>	<b>-169.640,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.640,54</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.704,06</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>21.959,02</b>	<b>120.359,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.359,02</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	6.264,00	6.264,00	0,00	0,00	-6.264,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	81.239,48	18.000,00	60.228,26	42.228,26	0,00	0,00	-42.228,26	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 81.239,48</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-53.964,26</b>	<b>-35.964,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.964,26</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 67.535,42</b>	<b>-116.400,00</b>	<b>-32.005,24</b>	<b>84.394,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.394,76</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
15	- Abschreibungen	339,80	100,00	582,52	482,52	0,00	0,00	-482,52	0,00
17	- Transferaufwendungen	11.220,75	10.700,00	12.866,11	2.166,11	0,00	0,00	-2.166,11	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	200,00	60,00	-140,00	0,00	0,00	140,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.680,55</b>	<b>11.000,00</b>	<b>13.508,63</b>	<b>2.508,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.508,63</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 11.680,55</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-13.508,63</b>	<b>-2.508,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.508,63</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	33,57	1.800,00	95,97	-1.704,03	0,00	0,00	1.704,03	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 33,57</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>-95,97</b>	<b>1.704,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.704,03</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 11.714,12</b>	<b>-12.800,00</b>	<b>-13.604,60</b>	<b>-804,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804,60</b>	<b>0,00</b>



### Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

#### 31.80 Sonstige soziale Hilfen und 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	89.368,46	50.000,00	66.988,66	16.988,66	0,00	0,00	-16.988,66	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>89.368,46</b>	<b>50.000,00</b>	<b>66.988,66</b>	<b>16.988,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.988,66</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.302,50	10.600,00	7.786,50	-2.813,50	0,00	0,00	2.813,50	0,00
17	- Transferaufwendungen	280,00	300,00	280,00	-20,00	0,00	0,00	20,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.582,50</b>	<b>10.900,00</b>	<b>8.066,50</b>	<b>-2.833,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.833,50</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>70.785,96</b>	<b>39.100,00</b>	<b>58.922,16</b>	<b>19.822,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.822,16</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.260,22	5.300,00	4.705,24	-594,76	0,00	0,00	594,76	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 5.260,22</b>	<b>-5.300,00</b>	<b>-4.705,24</b>	<b>594,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-594,76</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>65.525,74</b>	<b>33.800,00</b>	<b>54.216,92</b>	<b>20.416,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.416,92</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.573,50	0,00	125,00	125,00	0,00	0,00	-125,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.645,50	5.600,00	3.488,50	-2.111,50	0,00	0,00	2.111,50	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>6.219,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>3.613,50</b>	<b>-1.986,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.986,50</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	3.248,82	4.700,00	5.390,61	690,61	0,00	0,00	-690,61	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.982,35	51.200,00	52.385,07	1.185,07	0,00	0,00	-1.185,07	0,00
15	- Abschreibungen	153,64	200,00	152,64	-47,36	0,00	0,00	47,36	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.740,76	6.000,00	4.746,72	-1.253,28	0,00	0,00	1.253,28	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.724,11	2.900,00	2.825,33	-74,67	0,00	0,00	74,67	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.849,68</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.500,37</b>	<b>500,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,37</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 56.630,68</b>	<b>-59.400,00</b>	<b>-61.886,87</b>	<b>-2.486,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.486,87</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	41.640,00	22.300,00	43.990,51	21.690,51	0,00	0,00	-21.690,51	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 41.640,00</b>	<b>-22.300,00</b>	<b>-43.990,51</b>	<b>-21.690,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.690,51</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 98.270,68</b>	<b>-81.700,00</b>	<b>-105.877,38</b>	<b>-24.177,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.177,38</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.080.730,30	963.000,00	1.020.214,83	57.214,83	0,00	0,00	-57.214,83	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.080.730,30</b>	<b>963.000,00</b>	<b>1.020.214,83</b>	<b>57.214,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.214,83</b>	<b>0,00</b>
15	- Abschreibungen	0,00	0,00	186,92	186,92	0,00	0,00	-186,92	0,00
17	- Transferaufwendungen	2.110.613,24	2.089.800,00	2.071.401,75	-18.398,25	0,00	0,00	18.398,25	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.110.613,24</b>	<b>2.089.800,00</b>	<b>2.071.588,67</b>	<b>-18.211,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.211,33</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1.029.882,94</b>	<b>-1.126.800,00</b>	<b>-1.051.373,84</b>	<b>75.426,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.426,16</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.637,17	11.300,00	8.061,08	-3.238,92	0,00	0,00	3.238,92	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 6.637,17</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-8.061,08</b>	<b>3.238,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.238,92</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 1.036.520,11</b>	<b>-1.138.100,00</b>	<b>-1.059.434,92</b>	<b>78.665,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.665,08</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder</b>									
<b>Maßnahme: 002-Kindergarten St. Marien</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	57.200,00	0,00	-57.200,00	0,00	18.880,72	76.080,72	50.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	57.200,00	0,00	-57.200,00	0,00	18.880,72	76.080,72	50.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-57.200,00	0,00	57.200,00	0,00	-18.880,72	-76.080,72	-50.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-57.200,00	0,00	57.200,00	0,00	-18.880,72	-76.080,72	-50.000,00
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtungen für Kinder</b>									
<b>Maßnahme: 003-Kindergarten St. Michael</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	133.000,00	15.388,27	-117.611,73	0,00	0,00	117.611,73	15.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	133.000,00	15.388,27	-117.611,73	0,00	0,00	117.611,73	15.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-133.000,00	-15.388,27	117.611,73	0,00	0,00	-117.611,73	-15.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-133.000,00	-15.388,27	117.611,73	0,00	0,00	-117.611,73	-15.000,00

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	919,40	3.000,00	3.289,80	289,80	0,00	0,00	-289,80	0,00
15	- Abschreibungen	99,59	0,00	398,36	398,36	0,00	0,00	-398,36	0,00
17	- Transferaufwendungen	33.334,50	30.000,00	28.242,00	-1.758,00	0,00	0,00	1.758,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.353,49</b>	<b>33.000,00</b>	<b>31.930,16</b>	<b>-1.069,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069,84</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 34.353,49</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-31.930,16</b>	<b>1.069,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.069,84</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.303,74	8.000,00	6.311,66	-1.688,34	0,00	0,00	1.688,34	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 5.303,74</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-6.311,66</b>	<b>1.688,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.688,34</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 39.657,23</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-38.241,82</b>	<b>2.758,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.758,18</b>	<b>0,00</b>



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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.065,25	3.200,00	3.065,25	-134,75	0,00	0,00	134,75	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	43.901,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.543,97	0,00	1.133,25	1.133,25	0,00	0,00	-1.133,25	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.508,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>60.019,46</b>	<b>3.200,00</b>	<b>4.198,50</b>	<b>998,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-998,50</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	77.550,87	0,00	4.448,29	4.448,29	0,00	0,00	-4.448,29	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.786,76	2.900,00	3.553,18	653,18	0,00	0,00	-653,18	0,00
15	- Abschreibungen	37.860,04	21.700,00	21.647,24	-52,76	0,00	0,00	52,76	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.784,80	4.100,00	3.556,98	-543,02	0,00	0,00	543,02	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>208.982,47</b>	<b>28.700,00</b>	<b>33.205,69</b>	<b>4.505,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.505,69</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 148.963,01</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>-29.007,19</b>	<b>-3.507,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.507,19</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	35.906,08	31.600,00	13.438,70	-18.161,30	0,00	0,00	18.161,30	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	10.425,09	10.300,00	9.357,53	-942,47	0,00	0,00	942,47	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 46.331,17</b>	<b>-41.900,00</b>	<b>-22.796,23</b>	<b>19.103,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.103,77</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 195.294,18</b>	<b>-67.400,00</b>	<b>-51.803,42</b>	<b>15.596,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.596,58</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 42.40.0100-Bühlertal-Bad (Freibad)</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.950,39	3.200.000,00	278.369,58	-2.921.630,42	0,00	5.476,54	2.927.106,96	2.969.400,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.950,39</b>	<b>3.200.000,00</b>	<b>278.369,58</b>	<b>-2.921.630,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5.476,54</b>	<b>2.927.106,96</b>	<b>2.969.400,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 24.950,39</b>	<b>-2.900.000,00</b>	<b>-278.369,58</b>	<b>2.621.630,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.476,54</b>	<b>-2.627.106,96</b>	<b>-2.669.400,00</b>
15	- Aktivierte Eigenleistungen	6.000,00	0,00	17.146,15	17.146,15	0,00	0,00	-17.146,15	0,00
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 30.950,39</b>	<b>-2.900.000,00</b>	<b>-295.515,73</b>	<b>2.604.484,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.476,54</b>	<b>-2.609.960,81</b>	<b>-2.669.400,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	81.000,00	0,00	-81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	35.396,44	35.200,00	35.277,71	77,71	0,00	0,00	-77,71	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25.274,55	24.500,00	23.830,20	-669,80	0,00	0,00	669,80	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.496,47	12.100,00	13.685,04	1.585,04	0,00	0,00	-1.585,04	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>74.167,46</b>	<b>152.800,00</b>	<b>72.792,95</b>	<b>-80.007,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.007,05</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	20.623,22	31.600,00	25.623,97	-5.976,03	0,00	0,00	5.976,03	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.872,05	544.800,00	140.802,99	-403.997,01	0,00	0,00	403.997,01	309.400,00
15	- Abschreibungen	122.567,73	114.200,00	122.500,83	8.300,83	0,00	0,00	-8.300,83	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.861,73	3.800,00	3.075,93	-724,07	0,00	0,00	724,07	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>278.924,73</b>	<b>694.400,00</b>	<b>292.003,72</b>	<b>-402.396,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402.396,28</b>	<b>309.400,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 204.757,27</b>	<b>-541.600,00</b>	<b>-219.210,77</b>	<b>322.389,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-322.389,23</b>	<b>-309.400,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	102.680,80	70.200,00	123.337,35	53.137,35	0,00	0,00	-53.137,35	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	88.223,44	85.100,00	85.121,30	21,30	0,00	0,00	-21,30	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 190.904,24</b>	<b>-155.300,00</b>	<b>-208.458,65</b>	<b>-53.158,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.158,65</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 395.661,51</b>	<b>-696.900,00</b>	<b>-427.669,42</b>	<b>269.230,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.230,58</b>	<b>-309.400,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 42.41.0200-Mittelbergstadion</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	3.062,36	3.062,36	0,00	0,00	-3.062,36	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.062,36	3.062,36	0,00	0,00	-3.062,36	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.062,36	-3.062,36	0,00	0,00	3.062,36	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	-3.062,36	-3.062,36	0,00	0,00	3.062,36	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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	98.469,79	102.800,00	111.078,34	8.278,34	0,00	0,00	-8.278,34	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	270.346,91	269.000,00	270.461,98	1.461,98	0,00	0,00	-1.461,98	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.109.036,43	1.026.200,00	894.347,50	-131.852,50	0,00	0,00	131.852,50	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	359.197,01	327.800,00	225.720,72	-102.079,28	0,00	0,00	102.079,28	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.525,09	39.500,00	51.969,63	12.469,63	0,00	0,00	-12.469,63	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	48.800,00	31.600,00	45.806,13	14.206,13	0,00	0,00	-14.206,13	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.690,58	193.500,00	190.693,15	-2.806,85	0,00	0,00	2.806,85	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.150.065,81</b>	<b>1.990.400,00</b>	<b>1.790.077,45</b>	<b>-200.322,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.322,55</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	373.601,97	388.100,00	393.362,86	5.262,86	0,00	0,00	-5.262,86	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	32.300,00	0,00	-32.300,00	0,00	0,00	32.300,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.231.679,77	1.339.400,00	1.152.016,32	-187.383,68	59.497,00	0,00	246.880,68	30.000,00
15	- Abschreibungen	466.547,10	460.200,00	484.229,04	24.029,04	0,00	0,00	-24.029,04	0,00
17	- Transferaufwendungen	538.452,52	437.900,00	462.289,70	24.389,70	0,00	0,00	-24.389,70	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.826,91	153.100,00	194.565,37	41.465,37	0,00	0,00	-41.465,37	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.726.108,27</b>	<b>2.811.000,00</b>	<b>2.686.463,29</b>	<b>-124.536,71</b>	<b>59.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184.033,71</b>	<b>30.000,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 576.042,46</b>	<b>-820.600,00</b>	<b>-896.385,84</b>	<b>-75.785,84</b>	<b>-59.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.288,84</b>	<b>-30.000,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	327.475,96	305.700,00	270.165,40	-35.534,60	0,00	0,00	35.534,60	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.243.252,03	1.028.700,00	1.288.137,49	259.437,49	0,00	0,00	-259.437,49	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	110.771,68	99.800,00	102.233,58	2.433,58	0,00	0,00	-2.433,58	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 1.026.547,75</b>	<b>-822.800,00</b>	<b>-1.120.205,67</b>	<b>-297.405,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>297.405,67</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 1.602.590,21</b>	<b>-1.643.400,00</b>	<b>-2.016.591,51</b>	<b>-373.191,51</b>	<b>-59.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>313.694,51</b>	<b>-30.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.774.361,24	1.689.800,00	1.833.528,70	143.728,70	0,00	0,00	-143.728,70	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.203.339,99	2.350.800,00	2.156.213,09	-194.586,91	59.497,00	0,00	254.083,91	30.000,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 428.978,75</b>	<b>-661.000,00</b>	<b>-322.684,39</b>	<b>338.315,61</b>	<b>-59.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-397.812,61</b>	<b>-30.000,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.250,00	125.500,00	82.199,65	-43.300,35	0,00	107.000,00	150.300,35	78.000,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	22.873,75	7.000,00	930,47	-6.069,53	0,00	0,00	6.069,53	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	1.991,00	1.991,00	0,00	0,00	-1.991,00	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.123,75</b>	<b>132.500,00</b>	<b>85.121,12</b>	<b>-47.378,88</b>	<b>0,00</b>	<b>107.000,00</b>	<b>154.378,88</b>	<b>78.000,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.566,05	24.000,00	11.075,80	-12.924,20	0,00	0,00	12.924,20	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	512.775,32	566.100,00	348.820,06	-217.279,94	0,00	115.871,88	333.151,82	239.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.252,64	21.400,00	9.530,41	-11.869,59	0,00	0,00	11.869,59	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.088,74	38.000,00	2.815,58	-35.184,42	0,00	0,00	35.184,42	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>624.682,75</b>	<b>649.500,00</b>	<b>372.241,85</b>	<b>-277.258,15</b>	<b>0,00</b>	<b>115.871,88</b>	<b>393.130,03</b>	<b>239.000,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 596.559,00</b>	<b>-517.000,00</b>	<b>-287.120,73</b>	<b>229.879,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.871,88</b>	<b>-238.751,15</b>	<b>-161.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 1.025.537,75</b>	<b>-1.178.000,00</b>	<b>-609.805,12</b>	<b>568.194,88</b>	<b>-59.497,00</b>	<b>-8.871,88</b>	<b>-636.563,76</b>	<b>-191.000,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.292,16	9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.100,00	18.400,00	19.693,00	1.293,00	0,00	0,00	-1.293,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	41.800,00	24.500,00	38.448,37	13.948,37	0,00	0,00	-13.948,37	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>101.192,16</b>	<b>52.100,00</b>	<b>58.141,37</b>	<b>6.041,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.041,37</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	77.279,59	77.600,00	95.444,23	17.844,23	0,00	0,00	-17.844,23	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	10.400,00	0,00	-10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311,62	7.800,00	8.185,99	385,99	0,00	0,00	-385,99	0,00
15	- Abschreibungen	416,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Transferaufwendungen	34.317,54	0,00	42.110,17	42.110,17	0,00	0,00	-42.110,17	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.501,88	22.000,00	28.854,67	6.854,67	0,00	0,00	-6.854,67	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>123.826,78</b>	<b>117.800,00</b>	<b>174.595,06</b>	<b>56.795,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.795,06</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 22.634,62</b>	<b>-65.700,00</b>	<b>-116.453,69</b>	<b>-50.753,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.753,69</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	38.200,00	49.600,00	41.458,00	-8.142,00	0,00	0,00	8.142,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	40.241,49	40.200,00	48.432,68	8.232,68	0,00	0,00	-8.232,68	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 2.041,49</b>	<b>9.400,00</b>	<b>-6.974,68</b>	<b>-16.374,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.374,68</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 24.676,11</b>	<b>-56.300,00</b>	<b>-123.428,37</b>	<b>-67.128,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.128,37</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 51.10.0020-Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>									
<b>Maßnahme: 002-Sanierungsgebiet Hauptstraße</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.145,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.145,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.319,62	5.000,00	4.269,08	-730,92	0,00	0,00	730,92	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.242,20	27.000,00	25.984,87	-1.015,13	0,00	0,00	1.015,13	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.561,82</b>	<b>32.000,00</b>	<b>30.253,95</b>	<b>-1.746,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.746,05</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 10.416,77</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>-30.253,95</b>	<b>1.746,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.746,05</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	12.480,19	0,00	10.232,92	10.232,92	0,00	0,00	-10.232,92	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	11.156,32	9.000,00	13.605,86	4.605,86	0,00	0,00	-4.605,86	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.323,87</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-3.372,94</b>	<b>5.627,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.627,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 9.092,90</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-33.626,89</b>	<b>7.373,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.373,11</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	967,13	1.000,00	967,13	-32,87	0,00	0,00	32,87	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50.484,56	40.000,00	49.135,50	9.135,50	0,00	0,00	-9.135,50	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.586,15	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>53.037,84</b>	<b>44.000,00</b>	<b>50.102,63</b>	<b>6.102,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.102,63</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	28.160,20	38.900,00	4.955,42	-33.944,58	0,00	0,00	33.944,58	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	638,70	1.600,00	257,25	-1.342,75	0,00	0,00	1.342,75	0,00
15	- Abschreibungen	74,75	0,00	71,75	71,75	0,00	0,00	-71,75	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.576,97	9.000,00	8.912,82	-87,18	0,00	0,00	87,18	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.450,62</b>	<b>54.000,00</b>	<b>14.197,24</b>	<b>-39.802,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.802,76</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.587,22</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>35.905,39</b>	<b>45.905,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.905,39</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	79.052,29	64.500,00	86.702,64	22.202,64	0,00	0,00	-22.202,64	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 79.052,29</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-86.702,64</b>	<b>-22.202,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.202,64</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 64.465,07</b>	<b>-74.500,00</b>	<b>-50.797,25</b>	<b>23.702,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.702,75</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.052,09	33.700,00	30.004,35	-3.695,65	0,00	0,00	3.695,65	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>30.052,09</b>	<b>33.900,00</b>	<b>30.004,35</b>	<b>-3.895,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.895,65</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.349,82	18.300,00	43.477,22	25.177,22	0,00	0,00	-25.177,22	0,00
15	- Abschreibungen	4.069,23	700,00	12.374,06	11.674,06	0,00	0,00	-11.674,06	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.237,25	0,00	1.120,59	1.120,59	0,00	0,00	-1.120,59	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.656,30</b>	<b>19.000,00</b>	<b>56.971,87</b>	<b>37.971,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.971,87</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.395,79</b>	<b>14.900,00</b>	<b>-26.967,52</b>	<b>-41.867,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.867,52</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	14.046,79	0,00	24.084,84	24.084,84	0,00	0,00	-24.084,84	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 14.046,79</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-24.084,84</b>	<b>-22.684,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.684,84</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 12.651,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>-51.052,36</b>	<b>-64.552,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.552,36</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 52.20.0000-Mietwohnhäuser</b>									
<b>Maßnahme: 002-Hauptstr. 131 (ehemaliges Rathaus II)</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	5.835,20	-14.164,80	0,00	0,00	14.164,80	14.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	5.835,20	-14.164,80	0,00	0,00	14.164,80	14.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	-5.835,20	14.164,80	0,00	0,00	-14.164,80	-14.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-20.000,00	-5.835,20	14.164,80	0,00	0,00	-14.164,80	-14.000,00
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 52.20.0000-Mietwohnhäuser</b>									
<b>Maßnahme: 004-Allgemein</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	2.297,89	2.297,89	0,00	0,00	-2.297,89	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.297,89	2.297,89	0,00	0,00	-2.297,89	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.297,89	-2.297,89	0,00	0,00	2.297,89	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	-2.297,89	-2.297,89	0,00	0,00	2.297,89	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.690,58	193.500,00	190.693,15	-2.806,85	0,00	0,00	2.806,85	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	<b>197.690,58</b>	<b>193.500,00</b>	<b>190.693,15</b>	<b>-2.806,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.806,85</b>	<b>0,00</b>
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>197.690,58</b>	<b>193.500,00</b>	<b>190.693,15</b>	<b>-2.806,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.806,85</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	28,00	28,00	0,00	0,00	-28,00	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28,00</b>	<b>-28,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,00</b>	<b>0,00</b>
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	<b>197.690,58</b>	<b>193.500,00</b>	<b>190.665,15</b>	<b>-2.834,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.834,85</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	64,60	-935,40	0,00	0,00	935,40	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83,30	100,00	50.785,34	50.685,34	0,00	0,00	-50.685,34	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>83,30</b>	<b>1.100,00</b>	<b>50.849,94</b>	<b>49.749,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.749,94</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 83,30</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-849,94</b>	<b>250,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250,06</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	7.735,64	10.400,00	12.029,33	1.629,33	0,00	0,00	-1.629,33	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 7.735,64</b>	<b>-10.400,00</b>	<b>-12.029,33</b>	<b>-1.629,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.629,33</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 7.818,94</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.879,27</b>	<b>-1.379,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.379,27</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 53.60.0000-Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00	24.500,00	50.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	148.287,23	147.500,00	147.559,47	59,47	0,00	0,00	-59,47	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	934.244,52	892.300,00	711.397,42	-180.902,58	0,00	0,00	180.902,58	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.838,58	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.101.370,33</b>	<b>1.040.300,00</b>	<b>859.456,89</b>	<b>-180.843,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.843,11</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	76.623,86	76.300,00	79.229,11	2.929,11	0,00	0,00	-2.929,11	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.234,66	243.700,00	60.229,63	-183.470,37	0,00	0,00	183.470,37	0,00
15	- Abschreibungen	234.953,24	234.000,00	235.495,13	1.495,13	0,00	0,00	-1.495,13	0,00
17	- Transferaufwendungen	497.066,59	431.700,00	412.077,73	-19.622,27	0,00	0,00	19.622,27	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.521,60	16.000,00	13.955,54	-2.044,46	0,00	0,00	2.044,46	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.117.399,95</b>	<b>1.001.700,00</b>	<b>800.987,14</b>	<b>-200.712,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.712,86</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 16.029,62</b>	<b>38.600,00</b>	<b>58.469,75</b>	<b>19.869,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.869,75</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	205.766,28	195.400,00	163.721,12	-31.678,88	0,00	0,00	31.678,88	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	89.062,10	30.200,00	75.614,41	45.414,41	0,00	0,00	-45.414,41	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	82.989,60	76.600,00	83.304,78	6.704,78	0,00	0,00	-6.704,78	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>33.714,58</b>	<b>88.600,00</b>	<b>4.801,93</b>	<b>-83.798,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.798,07</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>17.684,96</b>	<b>127.200,00</b>	<b>63.271,68</b>	<b>-63.928,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.928,32</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	22.873,75	7.000,00	930,47	-6.069,53	0,00	0,00	6.069,53	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22.873,75</b>	<b>7.000,00</b>	<b>930,47</b>	<b>-6.069,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.069,53</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.088,74	3.000,00	2.815,58	-184,42	0,00	0,00	184,42	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.088,74</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.815,58</b>	<b>-184,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184,42</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.785,01</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-1.885,11</b>	<b>-5.885,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.885,11</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>19.785,01</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-1.885,11</b>	<b>-5.885,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.885,11</b>	<b>0,00</b>
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>									
<b>Maßnahme: 003-Denniweg</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.008,78	0,00	-346,69	-346,69	0,00	0,00	346,69	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200.008,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-346,69</b>	<b>-346,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>346,69</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 200.008,78</b>	<b>0,00</b>	<b>346,69</b>	<b>346,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346,69</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 200.008,78</b>	<b>0,00</b>	<b>346,69</b>	<b>346,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-346,69</b>	<b>0,00</b>
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>									
<b>Maßnahme: 005-Haabergstraße</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	13.310,00	13.310,00	0,00	0,00	-13.310,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.310,00</b>	<b>13.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.310,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.310,00</b>	<b>-13.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.310,00</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	-13.310,00	-13.310,00	0,00	0,00	13.310,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 53.80.0000-Abwasserbeseitigung</b>									
<b>Maßnahme: 140-Hausanschlüsse</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	43.610,30	60.400,00	60.111,21	-288,79	0,00	0,00	288,79	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	102.086,73	101.100,00	101.745,41	645,41	0,00	0,00	-645,41	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.609,52	300,00	1.491,24	1.191,24	0,00	0,00	-1.191,24	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.000,00	7.100,00	7.357,76	257,76	0,00	0,00	-257,76	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>156.306,55</b>	<b>169.100,00</b>	<b>170.705,62</b>	<b>1.605,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.605,62</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	22.121,08	23.500,00	23.790,28	290,28	0,00	0,00	-290,28	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.098,70	503.400,00	503.918,71	518,71	16.289,00	0,00	15.770,29	0,00
15	- Abschreibungen	154.840,70	156.300,00	156.278,30	-21,70	0,00	0,00	21,70	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.367,51	34.400,00	21.899,35	-12.500,65	0,00	0,00	12.500,65	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>529.427,99</b>	<b>717.600,00</b>	<b>705.886,64</b>	<b>-11.713,36</b>	<b>16.289,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.002,36</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 373.121,44</b>	<b>-548.500,00</b>	<b>-535.181,02</b>	<b>13.318,98</b>	<b>-16.289,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.607,98</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.200,00	17.200,00	18.234,00	1.034,00	0,00	0,00	-1.034,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	458.885,94	391.300,00	439.534,89	48.234,89	0,00	0,00	-48.234,89	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 441.685,94</b>	<b>-374.100,00</b>	<b>-421.300,89</b>	<b>-47.200,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.200,89</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 814.807,38</b>	<b>-922.600,00</b>	<b>-956.481,91</b>	<b>-33.881,91</b>	<b>-16.289,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.592,91</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	41,00	41,00	0,00	0,00	-41,00	0,00
6	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41,00</b>	<b>41,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.439,07	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.439,07</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.439,07</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>41,00</b>	<b>15.041,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.041,00</b>	<b>0,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 4.439,07</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>41,00</b>	<b>15.041,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.041,00</b>	<b>0,00</b>
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>									
<b>Maßnahme: 003-Denniweg</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.500,07	0,00	-5.105,79	-5.105,79	0,00	0,00	5.105,79	0,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>154.500,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.105,79</b>	<b>-5.105,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.105,79</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 154.500,07</b>	<b>0,00</b>	<b>5.105,79</b>	<b>5.105,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.105,79</b>	<b>0,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 154.500,07</b>	<b>0,00</b>	<b>5.105,79</b>	<b>5.105,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.105,79</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>									
<b>Maßnahme: 005-Haabergstraße</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.802,19	277.100,00	116.436,86	-160.663,14	0,00	46.197,81	206.860,95	200.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.802,19	277.100,00	116.436,86	-160.663,14	0,00	46.197,81	206.860,95	200.000,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.802,19	-277.100,00	-116.436,86	160.663,14	0,00	-46.197,81	-206.860,95	-200.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 3.802,19	-277.100,00	-116.436,86	160.663,14	0,00	-46.197,81	-206.860,95	-200.000,00
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>									
<b>Maßnahme: 006-Hindenburgstraße</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b>									
<b>Maßnahme: 009-Brücke Albert-Bäuerle-Weg</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	78.000,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	78.000,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.548,50	240.000,00	222.912,70	-17.087,30	0,00	0,00	17.087,30	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.548,50	240.000,00	222.912,70	-17.087,30	0,00	0,00	17.087,30	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 14.548,50	-160.000,00	-222.912,70	-62.912,70	0,00	0,00	62.912,70	78.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	4.145,77	4.145,77	0,00	0,00	-4.145,77	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 14.548,50	-160.000,00	-227.058,47	-67.058,47	0,00	0,00	67.058,47	78.000,00
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0100-Gemeindestraßen, Wege und Plätze</b> <b>Maßnahme: 026-Boosweg</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-4.757,72	-4.757,72	0,00	0,00	4.757,72	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.757,72	-4.757,72	0,00	0,00	4.757,72	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.757,72	4.757,72	0,00	0,00	-4.757,72	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	4.757,72	4.757,72	0,00	0,00	-4.757,72	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 54.10.0200-Straßenbeleuchtung</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>99,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.406,23	50.000,00	23.499,48	-26.500,52	0,00	0,00	26.500,52	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.406,23</b>	<b>50.000,00</b>	<b>23.499,48</b>	<b>-26.500,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,52</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 45.306,27</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-23.499,48</b>	<b>26.500,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.500,52</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	92.838,51	108.500,00	144.900,58	36.400,58	0,00	0,00	-36.400,58	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 92.838,51</b>	<b>-108.500,00</b>	<b>-144.900,58</b>	<b>-36.400,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.400,58</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 138.144,78</b>	<b>-158.500,00</b>	<b>-168.400,06</b>	<b>-9.900,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.900,06</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.714,44	7.700,00	7.714,44	14,44	0,00	0,00	-14,44	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.050,00	3.000,00	5.150,00	2.150,00	0,00	0,00	-2.150,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.719,16	22.000,00	22.027,28	27,28	0,00	0,00	-27,28	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>32.483,60</b>	<b>32.700,00</b>	<b>34.891,72</b>	<b>2.191,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.191,72</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	638,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.858,72	6.700,00	5.486,28	-1.213,72	0,00	0,00	1.213,72	0,00
15	- Abschreibungen	12.441,29	12.400,00	12.440,43	40,43	0,00	0,00	-40,43	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298,55	600,00	516,60	-83,40	0,00	0,00	83,40	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.237,51</b>	<b>19.700,00</b>	<b>18.443,31</b>	<b>-1.256,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.256,69</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.246,09</b>	<b>13.000,00</b>	<b>16.448,41</b>	<b>3.448,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.448,41</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	10.326,58	21.400,00	5.375,11	-16.024,89	0,00	0,00	16.024,89	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	4.891,55	4.700,00	4.702,49	2,49	0,00	0,00	-2,49	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 15.218,13</b>	<b>-26.100,00</b>	<b>-10.077,60</b>	<b>16.022,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.022,40</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 2.972,04</b>	<b>-13.100,00</b>	<b>6.370,81</b>	<b>19.470,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.470,81</b>	<b>0,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,27	1.000,00	39,88	-960,12	0,00	0,00	960,12	0,00
15	- Abschreibungen	437,71	400,00	437,71	37,71	0,00	0,00	-37,71	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>483,98</b>	<b>1.400,00</b>	<b>477,59</b>	<b>-922,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922,41</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 483,98</b>	<b>-1.400,00</b>	<b>-477,59</b>	<b>922,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-922,41</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	928,76	10.100,00	2.339,94	-7.760,06	0,00	0,00	7.760,06	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 928,76</b>	<b>-10.100,00</b>	<b>-2.339,94</b>	<b>7.760,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.760,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 1.412,74</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-2.817,53</b>	<b>8.682,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.682,47</b>	<b>0,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Personalaufwendungen	3.341,76	3.600,00	3.558,25	-41,75	0,00	0,00	41,75	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.341,76</b>	<b>4.100,00</b>	<b>3.558,25</b>	<b>-541,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>541,75</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 3.341,76</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-3.558,25</b>	<b>541,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-541,75</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	10.868,53	4.000,00	11.576,25	7.576,25	0,00	0,00	-7.576,25	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 10.868,53</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-11.576,25</b>	<b>-7.576,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.576,25</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 14.210,29</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-15.134,50</b>	<b>-7.034,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.034,50</b>	<b>0,00</b>

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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	560,67	600,00	560,67	-39,33	0,00	0,00	39,33	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30,32	0,00	220,50	220,50	0,00	0,00	-220,50	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	688,69	0,00	457,36	457,36	0,00	0,00	-457,36	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.279,68</b>	<b>600,00</b>	<b>1.238,53</b>	<b>638,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-638,53</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.416,88	80.700,00	79.359,06	-1.340,94	0,00	0,00	1.340,94	0,00
15	- Abschreibungen	19.970,57	18.500,00	27.058,74	8.558,74	0,00	0,00	-8.558,74	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	816,12	900,00	751,46	-148,54	0,00	0,00	148,54	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.203,57</b>	<b>100.100,00</b>	<b>107.169,26</b>	<b>7.069,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.069,26</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 80.923,89</b>	<b>-99.500,00</b>	<b>-105.930,73</b>	<b>-6.430,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.430,73</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	24.397,55	0,00	21.434,67	21.434,67	0,00	0,00	-21.434,67	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	206.934,16	217.000,00	228.172,68	11.172,68	0,00	0,00	-11.172,68	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	9.291,34	6.900,00	0,00	-6.900,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 191.827,95</b>	<b>-223.900,00</b>	<b>-206.738,01</b>	<b>17.161,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.161,99</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 272.751,84</b>	<b>-323.400,00</b>	<b>-312.668,74</b>	<b>10.731,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.731,26</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.10.0100-Park- und Gartenanlagen</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.252,64	15.200,00	6.903,49	-8.296,51	0,00	0,00	8.296,51	0,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98.252,64</b>	<b>15.200,00</b>	<b>6.903,49</b>	<b>-8.296,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.296,51</b>	<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 98.252,64</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-6.903,49</b>	<b>8.296,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.296,51</b>	<b>0,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 98.252,64</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-6.903,49</b>	<b>8.296,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.296,51</b>	<b>0,00</b>
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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.10.0100-Park- und Gartenanlagen</b>									
<b>Maßnahme: 003-Park am Haus des Gastes</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	325,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	19.674,07	24.674,07	25.000,00
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>325,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.674,07</b>	<b>24.674,07</b>	<b>25.000,00</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 325,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.674,07</b>	<b>-24.674,07</b>	<b>-25.000,00</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 325,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.674,07</b>	<b>-24.674,07</b>	<b>-25.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.10.0200-Spielplätze und Freizeitanlagen</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.359,69	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.359,69	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.359,69	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 3.359,69	-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

#### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.697,84	11.700,00	11.697,84	-2,16	0,00	0,00	2,16	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.697,84</b>	<b>11.700,00</b>	<b>11.697,84</b>	<b>-2,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,16</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.654,80	100.000,00	105.945,79	5.945,79	0,00	0,00	-5.945,79	0,00
15	- Abschreibungen	19.106,74	19.100,00	19.106,74	6,74	0,00	0,00	-6,74	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.073,62	7.100,00	2.053,32	-5.046,68	0,00	0,00	5.046,68	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>193.835,16</b>	<b>126.200,00</b>	<b>127.105,85</b>	<b>905,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-905,85</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 182.137,32</b>	<b>-114.500,00</b>	<b>-115.408,01</b>	<b>-908,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>908,01</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	38.274,97	18.000,00	20.438,79	2.438,79	0,00	0,00	-2.438,79	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 38.274,97</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-20.438,79</b>	<b>-2.438,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.438,79</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 220.412,29</b>	<b>-132.500,00</b>	<b>-135.846,80</b>	<b>-3.346,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.346,80</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.20.0000-Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000,00	2.626,92	-1.373,08	0,00	0,00	1.373,08	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000,00	2.626,92	-1.373,08	0,00	0,00	1.373,08	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00	-2.626,92	1.373,08	0,00	0,00	-1.373,08	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-4.000,00	-2.626,92	1.373,08	0,00	0,00	-1.373,08	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	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120.112,30	90.700,00	128.664,58	37.964,58	0,00	0,00	-37.964,58	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.240,00	2.000,00	3.090,00	1.090,00	0,00	0,00	-1.090,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.825,60	1.500,00	1.886,80	386,80	0,00	0,00	-386,80	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>125.177,90</b>	<b>94.200,00</b>	<b>133.641,38</b>	<b>39.441,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.441,38</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	65.822,88	61.500,00	65.892,66	4.392,66	0,00	0,00	-4.392,66	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.358,63	137.300,00	106.477,45	-30.822,55	0,00	0,00	30.822,55	30.000,00
15	- Abschreibungen	15.743,29	15.700,00	15.731,29	31,29	0,00	0,00	-31,29	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.322,29	1.900,00	896,59	-1.003,41	0,00	0,00	1.003,41	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>208.247,09</b>	<b>216.400,00</b>	<b>188.997,99</b>	<b>-27.402,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.402,01</b>	<b>30.000,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 83.069,19</b>	<b>-122.200,00</b>	<b>-55.356,61</b>	<b>66.843,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.843,39</b>	<b>-30.000,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.225,54	1.200,00	2.401,16	1.201,16	0,00	0,00	-1.201,16	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	106.255,60	63.700,00	94.737,20	31.037,20	0,00	0,00	-31.037,20	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	10.122,19	9.500,00	9.668,20	168,20	0,00	0,00	-168,20	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 114.152,25</b>	<b>-72.000,00</b>	<b>-102.004,24</b>	<b>-30.004,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.004,24</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 197.221,44</b>	<b>-194.200,00</b>	<b>-157.360,85</b>	<b>36.839,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.839,15</b>	<b>-30.000,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.30.0000-Friedhofs- und Bestattungswesen</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	9.000,00	8.777,91	-222,09	0,00	0,00	222,09	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	535,50	535,50	0,00	0,00	-535,50	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>9.313,41</b>	<b>-686,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>686,59</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-9.313,41</b>	<b>686,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-686,59</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-9.313,41</b>	<b>686,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-686,59</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.280,20	29.400,00	0,00	-29.400,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.280,20</b>	<b>29.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.400,00</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.767,31	62.200,00	106.478,53	44.278,53	43.208,00	0,00	-1.070,53	0,00
15	- Abschreibungen	133,10	0,00	9,10	9,10	0,00	0,00	-9,10	0,00
17	- Transferaufwendungen	7.068,39	6.200,00	8.101,80	1.901,80	0,00	0,00	-1.901,80	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	375,73	3.400,00	503,29	-2.896,71	0,00	0,00	2.896,71	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.344,53</b>	<b>71.800,00</b>	<b>115.092,72</b>	<b>43.292,72</b>	<b>43.208,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84,72</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 34.064,33</b>	<b>-42.400,00</b>	<b>-115.092,72</b>	<b>-72.692,72</b>	<b>-43.208,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.484,72</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	17.097,72	15.200,00	23.060,60	7.860,60	0,00	0,00	-7.860,60	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 17.097,72</b>	<b>-15.200,00</b>	<b>-23.060,60</b>	<b>-7.860,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.860,60</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 51.162,05</b>	<b>-57.600,00</b>	<b>-138.153,32</b>	<b>-80.553,32</b>	<b>-43.208,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.345,32</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	320,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	1.184,15	1.184,15	0,00	0,00	-1.184,15	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.445,96	269.800,00	168.887,35	-100.912,65	0,00	0,00	100.912,65	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.486,07	16.100,00	29.432,47	13.332,47	0,00	0,00	-13.332,47	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>326.252,03</b>	<b>288.900,00</b>	<b>199.503,97</b>	<b>-89.396,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.396,03</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	99.613,65	106.700,00	120.492,91	13.792,91	0,00	0,00	-13.792,91	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	0,00	17.400,00	0,00	-17.400,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.217,81	120.200,00	104.327,37	-15.872,63	0,00	0,00	15.872,63	0,00
15	- Abschreibungen	4.360,33	3.100,00	5.225,79	2.125,79	0,00	0,00	-2.125,79	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.409,89	30.700,00	38.330,93	7.630,93	0,00	0,00	-7.630,93	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>276.601,68</b>	<b>278.100,00</b>	<b>268.377,00</b>	<b>-9.723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.723,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>49.650,35</b>	<b>10.800,00</b>	<b>-68.873,03</b>	<b>-79.673,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.673,03</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	27.206,40	42.300,00	12.683,53	-29.616,47	0,00	0,00	29.616,47	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	59.546,63	25.200,00	57.503,69	32.303,69	0,00	0,00	-32.303,69	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	3.477,00	700,00	4.558,11	3.858,11	0,00	0,00	-3.858,11	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 35.817,23</b>	<b>16.400,00</b>	<b>-49.378,27</b>	<b>-65.778,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.778,27</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>13.833,12</b>	<b>27.200,00</b>	<b>-118.251,30</b>	<b>-145.451,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.451,30</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 55.50.0000-Forstwirtschaft</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00	-1.950,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.950,00</b>	<b>1.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.950,00</b>	<b>0,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.126,98	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	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	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.126,98</b>	<b>14.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 6.126,98</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>1.950,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.150,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 6.126,98</b>	<b>-14.200,00</b>	<b>1.950,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.150,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Produkt: 55.50.0000-Forstwirtschaft</b>									
<b>Maßnahme: 003-Brücke Gertelbachstraße</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	82.199,65	82.199,65	0,00	82.500,00	300,35	0,00
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.199,65</b>	<b>82.199,65</b>	<b>0,00</b>	<b>82.500,00</b>	<b>300,35</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	136.231,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>136.231,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 136.231,09</b>	<b>0,00</b>	<b>82.199,65</b>	<b>82.199,65</b>	<b>0,00</b>	<b>82.500,00</b>	<b>300,35</b>	<b>0,00</b>
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>- 140.331,09</b>	<b>0,00</b>	<b>82.199,65</b>	<b>82.199,65</b>	<b>0,00</b>	<b>82.500,00</b>	<b>300,35</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.118,15	86.400,00	54.888,20	-31.511,80	0,00	0,00	31.511,80	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.050,42	11.600,00	18.616,75	7.016,75	0,00	0,00	-7.016,75	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.971,16	16.800,00	24.061,39	7.261,39	0,00	0,00	-7.261,39	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.989,80	69.700,00	58.432,49	-11.267,51	0,00	0,00	11.267,51	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>167.129,53</b>	<b>184.500,00</b>	<b>155.998,83</b>	<b>-28.501,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.501,17</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	197.469,21	203.500,00	205.956,43	2.456,43	0,00	0,00	-2.456,43	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.067,97	191.300,00	165.215,64	-26.084,36	0,00	45.834,65	71.919,01	33.500,00
15	- Abschreibungen	32.157,70	33.000,00	32.871,39	-128,61	0,00	0,00	128,61	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.637,91	300,00	1.090,00	790,00	0,00	0,00	-790,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.723,25	12.800,00	8.216,97	-4.583,03	0,00	0,00	4.583,03	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.056,04</b>	<b>440.900,00</b>	<b>413.350,43</b>	<b>-27.549,57</b>	<b>0,00</b>	<b>45.834,65</b>	<b>73.384,22</b>	<b>33.500,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 240.926,51</b>	<b>-256.400,00</b>	<b>-257.351,60</b>	<b>-951,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>-44.883,05</b>	<b>-33.500,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	225.800,00	232.500,00	232.437,00	-63,00	0,00	0,00	63,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	276.089,92	229.300,00	317.341,32	88.041,32	0,00	0,00	-88.041,32	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	21.802,06	21.900,00	18.859,15	-3.040,85	0,00	0,00	3.040,85	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 72.091,98</b>	<b>-18.700,00</b>	<b>-103.763,47</b>	<b>-85.063,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.063,47</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 313.018,49</b>	<b>-275.100,00</b>	<b>-361.115,07</b>	<b>-86.015,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>40.180,42</b>	<b>-33.500,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.584,50	172.900,00	136.323,18	-36.576,82	0,00	0,00	36.576,82	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.685,89	407.900,00	374.116,86	-33.783,14	0,00	45.834,65	79.617,79	33.500,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 206.101,39</b>	<b>-235.000,00</b>	<b>-237.793,68</b>	<b>-2.793,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>-43.040,97</b>	<b>-33.500,00</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.868,57	0,00	13.318,51	13.318,51	0,00	0,00	-13.318,51	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>123.868,57</b>	<b>0,00</b>	<b>13.318,51</b>	<b>13.318,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.318,51</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.267,01	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.119,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.386,88</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>104.481,69</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>13.318,51</b>	<b>15.818,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.818,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>- 101.619,70</b>	<b>-237.500,00</b>	<b>-224.475,17</b>	<b>13.024,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>-58.859,48</b>	<b>-33.500,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.877,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250,00	300,00	250,00	-50,00	0,00	0,00	50,00	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.277,91</b>	<b>500,00</b>	<b>250,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 2.277,91</b>	<b>-500,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250,00</b>	<b>0,00</b>
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.829,22	3.600,00	1.811,33	-1.788,67	0,00	0,00	1.788,67	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 1.829,22</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-1.811,33</b>	<b>1.788,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.788,67</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 4.107,13</b>	<b>-4.100,00</b>	<b>-2.061,33</b>	<b>2.038,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.038,67</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.118,15	86.400,00	54.888,20	-31.511,80	0,00	0,00	31.511,80	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.050,42	11.600,00	18.616,75	7.016,75	0,00	0,00	-7.016,75	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.971,16	16.800,00	24.061,39	7.261,39	0,00	0,00	-7.261,39	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.989,80	69.700,00	58.432,49	-11.267,51	0,00	0,00	11.267,51	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>167.129,53</b>	<b>184.500,00</b>	<b>155.998,83</b>	<b>-28.501,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.501,17</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	197.469,21	203.500,00	205.956,43	2.456,43	0,00	0,00	-2.456,43	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.917,97	191.100,00	165.215,64	-25.884,36	0,00	45.834,65	71.719,01	33.500,00
15	- Abschreibungen	32.157,70	33.000,00	32.871,39	-128,61	0,00	0,00	128,61	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.760,00	300,00	1.090,00	790,00	0,00	0,00	-790,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.473,25	12.500,00	7.966,97	-4.533,03	0,00	0,00	4.533,03	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.778,13</b>	<b>440.400,00</b>	<b>413.100,43</b>	<b>-27.299,57</b>	<b>0,00</b>	<b>45.834,65</b>	<b>73.134,22</b>	<b>33.500,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 238.648,60</b>	<b>-255.900,00</b>	<b>-257.101,60</b>	<b>-1.201,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>-44.633,05</b>	<b>-33.500,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	225.800,00	232.500,00	232.437,00	-63,00	0,00	0,00	63,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	274.260,70	225.700,00	315.529,99	89.829,99	0,00	0,00	-89.829,99	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	21.802,06	21.900,00	18.859,15	-3.040,85	0,00	0,00	3.040,85	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>- 70.262,76</b>	<b>-15.100,00</b>	<b>-101.952,14</b>	<b>-86.852,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.852,14</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 308.911,36</b>	<b>-271.000,00</b>	<b>-359.053,74</b>	<b>-88.053,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.834,65</b>	<b>42.219,09</b>	<b>-33.500,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 57.50.0000-Tourismus und Freizeit</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.267,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.267,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.169,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.119,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.289,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 7.022,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 7.022,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 57.50.0000-Tourismus und Freizeit</b>									
<b>Maßnahme: 003-Wanderweg Gertelbachsteig</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.601,49	0,00	13.318,51	13.318,51	0,00	0,00	-13.318,51	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.601,49	0,00	13.318,51	13.318,51	0,00	0,00	-13.318,51	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	114.601,49	0,00	13.318,51	13.318,51	0,00	0,00	-13.318,51	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	114.601,49	0,00	13.318,51	13.318,51	0,00	0,00	-13.318,51	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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 57.50.0000-Tourismus und Freizeit</b>									
<b>Maßnahme: 004-Wanderwegenetz</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.097,25	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.097,25	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	- 3.097,25	-2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	- 3.097,25	-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 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.887.943,40	8.105.900,00	8.937.008,20	831.108,20	122.552,69	0,00	-708.555,51	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.538.358,30	5.040.500,00	5.081.672,30	41.172,30	0,00	0,00	-41.172,30	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.339,44	5.000,00	8.493,60	3.493,60	0,00	0,00	-3.493,60	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	937,66	1.000,00	804,05	-195,95	0,00	0,00	195,95	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.434.578,80</b>	<b>13.152.400,00</b>	<b>14.027.978,15</b>	<b>875.578,15</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-753.025,46</b>	<b>0,00</b>
15	- Abschreibungen	17.426,62	0,00	10.782,19	10.782,19	0,00	0,00	-10.782,19	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.612,13	78.300,00	78.205,78	-94,22	0,00	0,00	94,22	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.359.782,95	5.393.400,00	5.453.979,51	60.579,51	0,00	0,00	-60.579,51	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.469.821,70</b>	<b>5.471.700,00</b>	<b>5.542.967,48</b>	<b>71.267,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.267,48</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.964.757,10</b>	<b>7.680.700,00</b>	<b>8.485.010,67</b>	<b>804.310,67</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-681.757,98</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>6.964.757,10</b>	<b>7.680.700,00</b>	<b>8.485.010,67</b>	<b>804.310,67</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-681.757,98</b>	<b>0,00</b>

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

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.068.568,88	13.152.400,00	14.676.444,39	1.524.044,39	122.552,69	0,00	-1.401.491,70	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.752.393,20	5.471.700,00	5.532.308,01	60.608,01	0,00	0,00	-60.608,01	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.316.175,68</b>	<b>7.680.700,00</b>	<b>9.144.136,38</b>	<b>1.463.436,38</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.340.883,69</b>	<b>0,00</b>
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>7.316.175,68</b>	<b>7.680.700,00</b>	<b>9.144.036,38</b>	<b>1.463.336,38</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.340.783,69</b>	<b>0,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.887.943,40	8.105.900,00	8.937.008,20	831.108,20	122.552,69	0,00	-708.555,51	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.538.358,30	5.040.500,00	5.081.672,30	41.172,30	0,00	0,00	-41.172,30	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.426.301,70</b>	<b>13.146.400,00</b>	<b>14.018.680,50</b>	<b>872.280,50</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-749.727,81</b>	<b>0,00</b>
17	- Transferaufwendungen	5.359.782,95	5.393.400,00	5.453.979,51	60.579,51	0,00	0,00	-60.579,51	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.359.782,95</b>	<b>5.393.400,00</b>	<b>5.453.979,51</b>	<b>60.579,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.579,51</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.066.518,75</b>	<b>7.753.000,00</b>	<b>8.564.700,99</b>	<b>811.700,99</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-689.148,30</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>7.066.518,75</b>	<b>7.753.000,00</b>	<b>8.564.700,99</b>	<b>811.700,99</b>	<b>122.552,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-689.148,30</b>	<b>0,00</b>

### 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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.339,44	5.000,00	8.493,60	3.493,60	0,00	0,00	-3.493,60	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	937,66	1.000,00	804,05	-195,95	0,00	0,00	195,95	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>8.277,10</b>	<b>6.000,00</b>	<b>9.297,65</b>	<b>3.297,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.297,65</b>	<b>0,00</b>
15	- Abschreibungen	17.426,62	0,00	10.782,19	10.782,19	0,00	0,00	-10.782,19	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92.612,13	78.300,00	78.205,78	-94,22	0,00	0,00	94,22	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.038,75</b>	<b>78.300,00</b>	<b>88.987,97</b>	<b>10.687,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.687,97</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 101.761,65</b>	<b>-72.300,00</b>	<b>-79.690,32</b>	<b>-7.390,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.390,32</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>- 101.761,65</b>	<b>-72.300,00</b>	<b>-79.690,32</b>	<b>-7.390,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.390,32</b>	<b>0,00</b>

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
		2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Produkt: 61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>									
<b>Maßnahme: 001-Allgemein</b>									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

# Bilanz

mit Erläuterungen

Aktiva						Passiva					
	Anfangs-	Zugang	Abgang	Endbestand		Anfangs-	Zugang	Abgang	Endbestand		
	bestand	Soll	Haben			bestand	Haben	Soll			
in EUR						in EUR					
<b>1.</b>	<b>Vermögen</b>					<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>				
1.1	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>42.103,57</b>	<b>10.583,55</b>	<b>11.604,80</b>	<b>41.082,32</b>	1.1	Basiskapital			24.180.271,35	
1.2	<b>Sachvermögen</b>					1.2	<b>Rücklagen</b>				
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.961.832,20	41.200,09	42.794,32	5.960.237,97	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.171.673,03	1.958.591,74	3.130.264,77	
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.065.746,59	1.742.298,67	487.408,28	11.320.636,98	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		1.804,00	1.804,00	
1.2.3	Infrastrukturvermögen	11.020.991,91	253.046,11	471.817,73	10.802.220,29	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	400.000,00		400.000,00	
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	29.475,20		3.124,15	26.351,05	1.3	<b>Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses</b>				
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.688,44		891,95	18.796,49	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren				
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.177.628,95	38.787,48	136.342,48	1.080.073,95	1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist				
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	277.209,49	321.865,05	75.814,70	523.259,84	1.4	Ergebnis des laufenden Jahres		25.125.303,29	25.125.303,29	
1.2.8	Vorräte					2.	<b>Sonderposten</b>				
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.656.560,97	1.213.567,84	2.242.598,17	627.530,64	2.1	für Investitionszuweisungen	6.677.783,43	82.199,65	310.478,65	
1.3	<b>Finanzvermögen</b>					2.2	für Investitionsbeiträge	2.381.135,39	1.914,20	142.060,75	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen					2.3	für Sonstiges	307.858,06	17.337,71	13.940,24	
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	717.553,84	2.915,58		720.469,42	3.	<b>Rückstellungen</b>				
1.3.3	Sondervermögen	3.723.000,00			3.723.000,00	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	78.407,81	32.670,94	47.083,11	
1.3.4	Ausleihungen	51.129,19		51.129,19		3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen				
1.3.5	Wertpapiere	1.929.475,14	1.800.072,87	679.547,28	3.050.000,73	3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien				
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	860.255,52	18.009.777,89	18.459.949,14	410.084,27	3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	252.825,44	184.357,42	437.182,86	
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	817.648,47	4.682.425,91	4.920.300,65	579.773,73	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen				

## Aktuelle Bilanz

## Bilanz der Gemeinde Bühlertal zum Stichtag 31.12.2019

Ermittlung bis einschließlich 31.12.2019

Aktiva		Anfangs- bestand	Zugang Soll	Abgang Haben	Endbestand	Passiva		Anfangs- bestand	Zugang Haben	Abgang Soll	Endbestand
		in EUR						in EUR			
1.3.8	Liquide Mittel	1.007.692,38	35.188.188,99	33.768.671,16	2.427.210,21	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren				
<b>2.</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>					3.7	Sonstige Rückstellungen				
<b>2.1</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>23.919,80</b>	<b>21.831,18</b>	<b>23.985,80</b>	<b>21.765,18</b>	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>				
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse</b>	<b>9.739,35</b>	<b>15.388,27</b>	<b>1.167,80</b>	<b>23.959,82</b>	4.1	Anleihen				
<b>3.</b>	<b>Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>					<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>1.880.854,61</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>290.998,54</b>	<b>2.589.856,07</b>
						4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
						4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	795.854,78	21.413.486,55	21.867.225,34	342.115,99
						4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	119.889,64	187.362,70	293.195,61	14.056,73
						4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	31.002,44	2.339.297,26	2.302.996,12	67.303,58
						5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.114.095,03	1.273.752,91	1.259.994,84	1.127.853,10
	Bilanzsumme	39.391.651,01	63.341.949,48	61.377.147,60	41.356.452,89		Summe PASSIVA	39.391.651,01	53.618.078,37	51.653.276,49	41.356.452,89

## 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

**41.310.727,89 €**

01.01.2019: 39.390.075,11 €

#### 1.1 Immaterielles Vermögen

**41.082,32 €**

01.01.2019: 42.103,57 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
42.103,57 €	7.960,03 €			8.981,28 €	41.082,32 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Erneuerung Serverlizenzen 5.627,63 €

## 1.2 Sachvermögen

**30.359.107,21 €**  
01.01.2019: 28.524.607,80 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung und sonstiges	Afa	Endbestand 31.12.2019
5.961.832,20 €	6.945,55 €	4.441,02 €	3.088,02 €	7.186,78 €	5.960.237,97 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Grünflächen	139.653,01 €
Ackerland	112.527,00 €
Wald	5.417.728,92 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	290.329,04 €
<u>Summe</u>	<u>5.960.237,97 €</u>

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.

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung und sonstiges	Afa	Endbestand 31.12.2019
10.065.746,59 €	2.440,30 €		1.738.600,81 €	486.150,72 €	11.320.636,98 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Wohnbauten	Grundstücke	145.180,29 €	}	Liehenbachstr. 5
	Gebäude	169.114,20 €		
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	1.191.120,53 €		
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	Grundstücke	423.107,77 €	}	Museum, Altes Pfarrhaus, Haus des Gastes, Sporthallen, Stadion, Freibad, Spielplätze
	Gebäude	5.748.498,62 €		
	Außenanlagen	59.820,52 €		
Dienst- und Betriebsgebäude	Grundstücke	102.299,85 €	}	Rathäuser, Bauhof, ehem. Postgebäude Feuerwehrgerätehaus
	Gebäude	3.403.065,30 €		
Summe		11.320.636,98 €		

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
11.020.991,91 €	-1.085,60 €	82,00 €	244.268,20 €	461.872,22 €	10.802.220,29 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Grund und Boden Infrastrukturvermögen	634.312,17 €
Brücken	1.469.877,72 €
Mischwasserkanäle	1.422.018,58 €
Regenwasserkanäle	2.131.127,53 €
Schmutzwasserkanäle	1.137.328,21 €
Kanalhausanschlüsse	189.759,11 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	3.317.380,90 €
Wasserbauliche Anlagen	305.974,47 €
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	194.441,60 €
<b>Summe</b>	<b>10.802.220,29 €</b>

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Grundstückserwerb 8.777,91 €

#### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
29.475,20 €				3.124,15 €	26.351,05 €

#### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
19.688,44 €				891,95 €	18.796,49 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Kunstwerke	16.719,28 €
Bodendenkmäler	2.077,21 €
Summe	18.796,49 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung und sonstiges	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.177.628,95 €	36.530,92 €	12.512,49 €	13.769,05 €	135.342,48 €	1.080.073,95 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Fahrzeuge	855.502,67 €
Maschinen	111.480,30 €
Technische Anlagen	113.090,98 €
Summe	1.080.073,95 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Kommandowagen Feuerwehr 28.779,12 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung und sonstiges	Afa	Endbestand 31.12.2019
277.209,49 €	65.401,43 €	13.656,78 €	268.087,40 €	73.781,70 €	523.259,84 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Betriebsvorrichtungen	49.434,07 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	472.606,18 €
Musikinstrumente	1.219,59 €
<b>Summe</b>	<b>523.259,84 €</b>

Erläuterung Zu- und Abgänge ab 5.000 €:

Tablet für Baumkatasterpflege	7.198,01 €
7 Notebooks für Gemeindeverwaltung	7.748,09 €
Küchenzeile Dachgeschoss Rathaus	7.476,00 €
Tische für Sitzungszimmer Dachgeschoss Rathaus	7.181,60 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.656.560,97 €	1.209.527,86 €		-2.238.558,19 €		627.530,64 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Rathausneukonzeption	465.928,88 €	davon Abgang durch Aktivierung	465.928,88 €
Feuerwehrfahrzeug LF 10	62.120,82 €		
Museum Geiserschmiede Neugestaltung Obergeschoss	55.712,24 €	davon Abgang durch Aktivierung	55.712,24 €
Planung Erneuerung/Modernisierung Bühlot-Bad	253.165,10 €		
Umbau/Sanierung ehem. Rathaus II, Hauptstr. 131	5.835,20 €		
Kanalerneuerung Haabergstraße	13.310,00 €		
Brücke Albert-Bäuerle-Weg	229.719,70 €	davon Abgang durch Aktivierung	229.719,10 €
Straßenerneuerung Haabergstraße	116.436,86 €		

### 1.3 Finanzvermögen

**10.910.538,36 €**  
01.01.2019: 9.109.754,54 €

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 gemeindefinanziellen 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
717.553,84 €	2.915,58 €				720.469,42 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Abwasserzweckverband Bühl und Umgebung	717.864,55 €
Geschäftsanteile BGV, SKB, Voba, ZG Raiffeisen	2.605,00 €
Summe	720.469,55 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
3.723.000,00 €					3.723.000,00 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 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. Dieses Darlehen wurde 2019 im Zuge des Verkaufs der Skihütte getilgt.

Anfangsbestand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
51.129,19 €		51.129,19 €			0,00 €

#### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.929.475,14 €	1.800.072,87 €	679.547,28 €			3.050.000,73 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Sparbücher allg.	901,04 €
Festgelder allg.	2.800.000,00 €
Festgelder Reith-Erbe	182.132,26 €
Festgelder Kögel-Erbe	66.967,43 €
Summe	3.050.000,73 €

#### 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 han-

delt es sich um befristete Niederschlagungen, die nach mehreren Jahren wieder überprüft und bei denen je nach Entwicklung neue Verfahrensschritte eingeleitet werden.

Anfangsbestand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
860.255,52 €	18.009.777,89 €	18.459.949,14 €			410.084,27 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Rechnungsabgrenzung Abwassergebühren	230.187,36 €
weitere zum 31.12.2019 nicht fällige Forderungen	30.179,96 €
rückständige Forderungen	260.352,34 €
Einzelwertberichtigung	-110.635,39 €
Summe	410.084,27 €

### 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 31.12.2019 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
817.648,47 €	4.682.425,91 €	4.920.300,65 €			579.773,73 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Rechnungsabgrenzung Holzerlöse	66.372,65 €
weitere zum 31.12.2019 nicht fällige Forderungen	22.607,99 €
Kassenmehrausgabe Eigenbetrieb Gemeindewerke	203.864,33 €
Kassenkredit an Eigenbetrieb Seniorenzentrum	150.000,00 €
Vorsteuerabzug im Folgejahr (Rückbuchungen)	4.818,87 €
rückständige Forderungen	135.664,10 €
Einzelwertberichtigung	-3.554,21 €
<b>Summe</b>	<b>579.773,73 €</b>

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.007.692,38 €	35.188.188,99 €	33.768.671,16 €			2.427.210,21 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Girokonten	2.425.148,78 €
Barkasse Rathaus	811,43 €
Barkasse Tourist-Info	300,00 €
Handvorschüsse Rathaus und Schulen	950,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.427.210,21 €</b>

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
23.919,80 €	21.831,18 €	23.985,80 €			21.765,18 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Beamtengehälter Januar 2020	21.765,18 €
vor Fälligkeit bezahlte Rechnungen	0,00 €
Summe	21.765,18 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
9.739,35 €	15.388,27 €			1.167,80 €	23.959,82 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Zuschuss für Krippenanlage mit Krabbelröhre KiGa St. Michael 6.955,64 €

Zuschuss für Fluchttreppe Krippenkinder KiGa St. Michael 8.432,63 €

## PASSIV-SEITE

### 1 Eigenkapital

**27.712.340,12 €**  
01.01.2019: 25.751.944,38 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
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 2019 ein Betrag in Höhe von 1.958.591,74 € zugeführt werden, beim Überschuss des Sonderergebnisses waren 1.804,00 €.

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.571.673,03 €	1.960.395,74 €				3.532.068,77 €

## 2 Sonderposten

**9.001.748,80 €**

01.01.2019: 9.366.776,88 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
6.677.783,43 €	82.199,65 €			310.478,65 €	6.449.504,43 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Zuwendungen um Umlagen	3.628.918,56 €
Zuschüsse Mischwasserkanäle	308.232,50 €
Zuweisungen, Zuschüsse Regenwasserkanäle	310.823,80 €
Zuweisungen, Zuschüsse Schmutzwasserkanäle	273.182,60 €
sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.189.864,88 €
Auflösung von Spenden/Sponsoring	11.153,79 €
Zuweisungen, Zuschüsse für Anlagen im Bau	727.328,30 €
Summe	6.449.504,43 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Zuschuss zur Erneuerung der Gertelbachbrücke 82.199,65 €

## 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

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

Anfangsbestand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
2.381.135,39 €	1.914,20 €			142.060,75 €	2.240.988,84 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Straßenerschließungsbeiträge	780.106,51 €
Kanalbeiträge Mischwasser	1.162.919,60 €
Regenwasserbeiträge	35.101,90 €
Schmutzwasserbeiträge	135.651,37 €
Klärbeiträge	127.209,46 €
Summe	2.240.988,84 €

## 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
307.858,06 €	17.337,71 €			13.940,24 €	311.255,53 €

Der Endbestand zum 31.12.2019 gliedert sich wie folgt auf:

Sonstige Sonderposten	31.616,31 €
sonstiges Abzugskapital	286.516,28 €
Summe	318.132,59 €

Erläuterung Zugänge ab 5.000 €:

Spende für Kommandowagen der Feuerwehr	9.000,00 €
Spenden Neugestaltung Obergeschoss Museum Geiserschmiede	5.477,18 €

### 3 Rückstellungen

**501.178,50 €**  
01.01.2019: 331.233,25 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
78.407,81 €	32.670,94 €	47.083,11 €			63.995,64 €

### 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 2018/2019 gibt es einen Überschuss in Höhe von 184.357,42 € aus dem Abwasserbereich, der hier zu den Überschüssen aus den Zeiträumen 2015 und 2016/2017 eingestellt wurde und innerhalb des gesetzlich vorgeschriebenen 5-Jahreszeitraum wieder aufzulösen ist.

Anfangsbestand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
252.825,44 €	184.357,42 €				437.182,86 €

### 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

**3.013.332,37 €**

01.01.2019: 2.827.601,47 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.880.854,61 €	1.000.000,00 €	290.998,54 €			2.589.856,07 €

Pro Kopf der 8.124 Einwohner (Stand 30.06.2019) beläuft sich der Schuldenstand auf 319 €. Zählt man das Innere Darlehen aus dem Mühschlegel-Sozialfonds, das als Zweckgebundene Rücklage geführt wird, mit 250.000 € hinzu, so beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung im Kernhaushalt 350 €. Die landesdurchschnittlichen Schulden liegen in unserer Gemeindegrößenklasse (5.000 bis 10.000 Einwohner) bei 309 €.

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

Stand der Verschuldung zum 31.12.2019

des Eigenbetriebs Gemeindewerke Bühlertal 2.966.164 €

(davon 494 T€ für Beteiligung am Erwerb Strom-/Gasnetz der Netzgesellschaft)

des Eigenbetriebs Seniorenzentrum 0 €

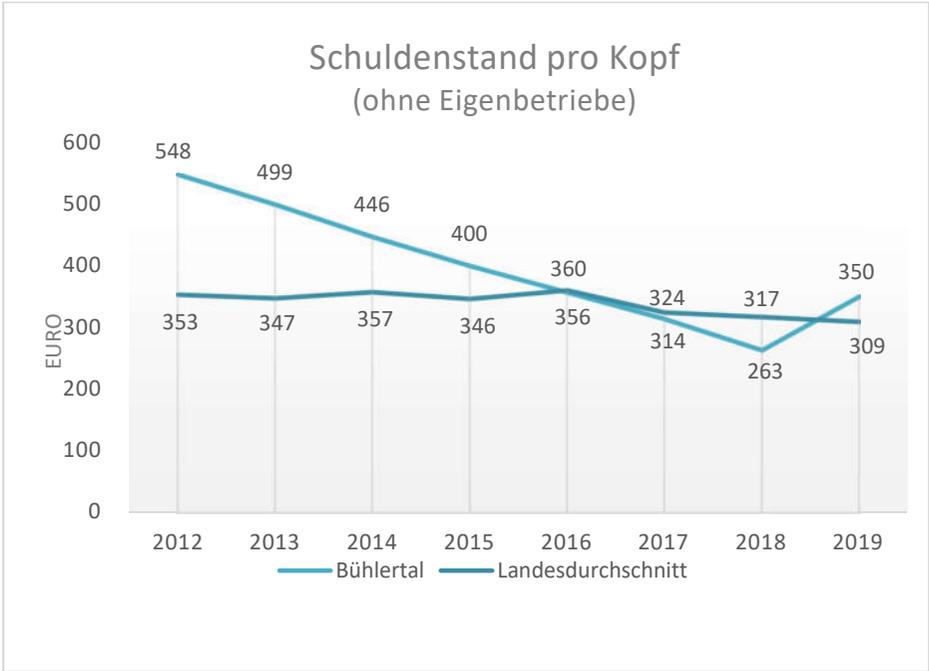
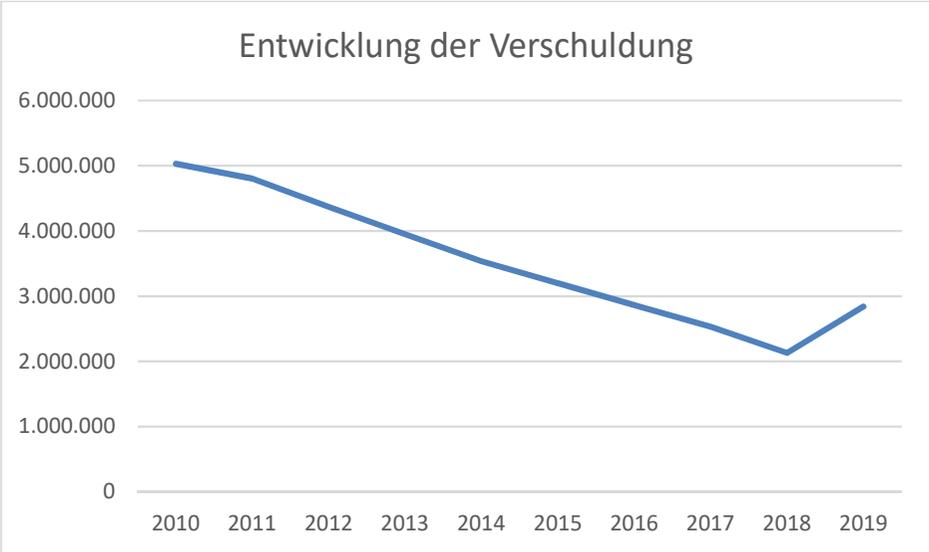
Verschuldung Gemeinde Kernhaushalt 2.839.856 €

**Gesamtverschuldung der Gemeinde 5.806.020 €**

**somit pro Kopf = 715 €**

Landesdurchschnitt (Gden 5.000-10.000 EW)

Gemeinden und Eigenbetriebe = 860 €



### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2018
795.854,78 €	21.413.486,55 €	21.867.225,34 €			342.115,99 €

### 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 31.12.2019 entstandene Betrag stammt aus nach diesem Zeitpunkt in Rechnung gestellten Leistungen des Jahres 2019 der beiden Eigenbetriebe gegenüber dem Kernhaushalt.

Anfangsbestand 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
119.889,64 €	187.362,70 €	293.195,61 €			14.056,73 €

### 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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
31.002,44 €	2.339.297,26 €	2.302.996,12 €			67.303,58 €

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**

**1.127.853,10 €**

01.01.2019: 1.114.095,03 €

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 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Afa	Endbestand 31.12.2019
1.114.095,03 €	1.273.752,91 €	1.259.994,84 €			1.127.853,10 €

Mieten	174.072,82 €
Benutzungsentgelte	31.416,00 €
Erbe Reith	182.132,26 €
Erbe Kögel	66.967,43 €
Grabnutzungsgebühren	669.055,89 €
Sonstige im Voraus bezahlte Forderungen	4.208,70 €
<b>Summe</b>	<b>1.127.853,10 €</b>



## **Ergänzende Angaben nach § 53 GemHVO**

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

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 40-46 GemHVO Anwendung. Es wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Abweichungen in den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden keine vorgenommen. Die Abschreibung wird linear berechnet. Für die Berechnung der Herstellungskosten wurden keine Zinsen verwendet.

Sofern Rückstellungen gebildet wurden, decken sie alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener oder gesetzlich zulässiger Höhe ab. Sie sind entsprechend aufgegliedert und erläutert, soweit es sich bei den einzelnen Rückstellungsarten um wesentliche Beträge handelt. Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

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

Zum Stichtag 31.12.2019 beträgt der Anteil der Rückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gem. § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

5.195.194 €

### 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 31.12.2019 verteilen sich wie folgt:

Ausfallbürgschaft des Wasserversorgungsvereins Hundseck e.V. gegenüber der Sparkasse Bühl 20.000,00 €

Ausfallbürgschaft für den Sportverein Bühlertal e.V. gegenüber der Volksbank Bühl 80.962,00 €

Die Restschuld für in Bühlertal vergebene Wohnungsbaudarlehen aus der Landeswohnraumförderung der L-Bank beträgt zum 31.12.2019 137.271,32 €. Hiervon haftet die Gemeinde für 1/3, also 45.757,11 € (§ 88 GemO).

Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 €

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

Leitung der Verwaltung: Bürgermeister Hans-Peter Braun

Mitglieder des Gemeinderates:

FBV-Fraktion	Stefan Ursprung Steven Dusamos Eberhard Gschwender Heike Hochstuhl Andreas Karcher Stephan Seiler Inge Volpp Thomas Zink	Fraktionsvorsitzender	1. stellv. Bürgermeister
CDU-Fraktion	Volker Blum Elke Braun Markus Dinger Matthias Eckerle Bianca Stolz Franz Tilgner	Faktionsvorsitzender	2. stellv. Bürgermeister
SPD-Fraktion	Peter Ganter Klaus Lorenz Bernd Waidelich Clemens Welle	Fraktionsvorsitzender	

**Vermögensübersicht \***

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- Jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- Jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge <sup>2)</sup>	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen <sup>3)</sup>	
EUR							
1	2	3	4	5 <sup>4)</sup>	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	42.103,57	7.960,03	0,00	0,00	0,00	8.981,28	41.082,32
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	30.209.133,75	1.319.760,46	1.437,00	0,00	0,00	1.168.350,00	30.359.107,21
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.961.832,20	6.945,55	1.353,00	0,00	0,00	7.186,78	5.960.237,97
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.065.746,59	2.440,30	0,00	1.738.600,81	0,00	486.150,72	11.320.636,98
2.3 Infrastrukturvermögen	11.020.991,91	-1.085,60	82,00	244.268,20	0,00	461.872,22	10.802.220,29
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	29.475,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3.124,15	26.351,05
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.688,44	0,00	0,00	0,00	0,00	891,95	18.796,49
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.177.628,95	36.530,92	1,00	1.257,56	0,00	135.342,48	1.080.073,95
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	277.209,49	65.401,43	1,00	254.431,62	0,00	73.781,70	523.259,84
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.656.560,97	1.209.527,86	0,00	-2.238.558,19	0,00	0,00	627.530,64
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	4.440.553,84	2.915,58	0,00	0,00	0,00	0,00	4.443.469,42
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	717.553,84	2.915,58	0,00	0,00	0,00	0,00	720.469,42
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	34.691.791,16	1.330.636,07	1.437,00	0,00	0,00	1.177.331,28	34.843.658,95

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 <sup>1)</sup>	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	1.532.361,77	1.007.692,38
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) <sup>3)</sup>	2.236.683,90	3.586.103,62
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) <sup>3)</sup>	-2.124.984,73	-1.188.292,48
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>	-395.174,35	760.130,65
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-241.194,21	-1.738.423,96
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>1.007.692,38</b>	<b>2.427.210,21</b>
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende <sup>4)</sup>	1.929.475,14	3.050.000,73
7a	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Eigenbetrieb Gemeindewerke	384.981,57	203.864,33
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>5)</sup>	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>3.322.149,09</b>	<b>5.681.075,27</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	1.454.192,00	4.056.300,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>6)</sup>	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	612.078,00	786.000,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>2.480.035,09</b>	<b>2.410.775,27</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	500.000,00	686.282,55
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>1.980.035,09</b>	<b>1.724.492,72</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	294.923,88	303.285,83

In der Jahresrechnung 2018 lag der Anfangsbestand um 141.576 € höher als hier in Spalte 1, weil dort die Forderung an den Eigenbetrieb Gemeindewerke enthalten war. In der Gesamtfinanzrechnung Zeile 40/42 wurde jeweils versäumt, die Bewegungen der Kasse des Eigenbetriebs abzubilden, so dass dort ein anderer Wert als bei den liquiden Mitteln in der Bilanz dargestellt wird. In der hier markierten Zeile 5 sind diese versäumten Buchungen enthalten. Diese werden als Saldo 2018-2020 in der Jahresrechnung 2020 nachgeholt.

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

## Schuldenübersicht

Anlage 28

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres <sup>1)</sup>	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) <sup>5)</sup>
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup>	
1	EUR					
	2	3	4	5	6	7
<b>1.1 Anleihen</b>						
<b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	1.880.854,61	2.589.856,07	278.216,18	1.158.456,08	1.153.183,81	709.001,46
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	1.860.402,98	2.579.630,28	267.990,39	1.158.456,08	1.153.183,81	719.227,30
1.2.6 sonstige Bereiche <sup>6)</sup>	20.451,63	10.225,79	10.225,79	0,00	0,00	-10.225,84
<b>1.3 Kassenkredite</b>						
<b>1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>						
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>1.880.854,61</b>	<b>2.589.856,07</b>	<b>278.216,18</b>	<b>1.158.456,08</b>	<b>1.153.183,81</b>	<b>709.001,46</b>

nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>7)</sup>

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.809.556,92	2.966.163,74	227.428,74	612.092,00	2.126.643,00	156.606,82
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
<b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	<b>2.809.556,92</b>	<b>2.966.163,74</b>	<b>227.428,74</b>	<b>612.092,00</b>	<b>2.126.643,00</b>	<b>156.606,82</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>7) 8)</sup>

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.690.411,53	5.556.019,81	505.644,92	1.770.548,08	3.279.826,81	865.608,28
3.3 Kassenkredite						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	4.690.411,53	5.556.019,81	505.644,92	1.770.548,08	3.279.826,81	865.608,28
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	319.000,00	319.000,00		319.000,00		0,00
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>4.371.411,53</b>	<b>5.237.019,81</b>	<b>505.644,92</b>	<b>1.451.548,08</b>	<b>3.279.826,81</b>	<b>865.608,28</b>

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

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

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

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

# Schuldenübersicht

## Jahresrechnung 2019

Nr.	Gläubiger	ursprüngliche Darlehenshöhe	Stand der Schuld		Ergebnis Jahresrechnung 2019		Zinssatz in %	Zins-festschr. bis	Vertrags-laufzeit bis
			01.01.2019	31.12.2019	Zinsen	Tilgung			
B18	Komm. Versorgungsverband Zusatzversorgungskasse	204.516,75 €	20.451,63 €	10.225,79 €	190,58 €	10.225,84 €	3,50	30.12.2020	30.12.2020
C32	Kreditanstalt für Wiederaufbau	511.291,88 €	12.782,20 €	0,00 €	221,77 €	12.782,20 €	3,47	15.02.2019	15.02.2019
C33	Landesbank Baden-Württemberg	511.291,88 €	93.543,14 €	66.816,52 €	1.606,94 €	26.726,62 €	1,85	30.03.2022	30.03.2022
C35	DG Hyp	511.291,88 €	58.798,55 €	29.399,27 €	2.032,22 €	29.399,28 €	3,95	30.09.2020	30.09.2020
C36	Kreditanstalt für Wiederaufbau	511.291,88 €	51.129,09 €	25.564,49 €	1.221,35 €	25.564,60 €	2,73	15.08.2020	15.08.2020
C41	Landesbank Baden-Württemberg	1.200.000,00 €	465.000,00 €	403.000,00 €	20.407,30 €	62.000,00 €	4,54	30.09.2023	30.03.2026
C42	Spar- und Kreditbank Bühlertal	1.000.000,00 €	550.000,00 €	500.000,00 €	18.973,75 €	50.000,00 €	3,53	30.09.2026	30.09.2029
C43	DG Hyp	500.000,00 €	250.000,00 €	225.000,00 €	8.165,63 €	25.000,00 €	3,35	30.09.2025	mind. 2027
C44	DG Hyp	190.000,00 €	80.750,00 €	71.250,00 €	2.939,06 €	9.500,00 €	3,75	30.11.2025	mind. 2025
C45	L-Bank	676.500,00 €	298.400,00 €	258.600,00 €	9.518,85 €	39.800,00 €	3,30	15.02.2026	15.02.2026
C46	L-Bank	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	15.11.2029	15.11.2029
	<b>Gesamtsummen</b>	<b>6.816.184,28 €</b>	<b>1.880.854,61 €</b>	<b>2.589.856,07 €</b>	<b>65.277,45 €</b>	<b>290.998,54 €</b>			

nachrichtlich:

Inneres Darlehen						
Mühschlegel Sozialfonds	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	12.000,00 €	0,00 €	3,00
<b>Summen mit Innerem Darlehen</b>	<b>7.066.184,28 €</b>	<b>2.130.854,61 €</b>	<b>2.839.856,07 €</b>	<b>77.277,45 €</b>	<b>290.998,54 €</b>	



# Beteiligungsbericht 2019

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 2019 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 2019 beträgt 3.159,20 €. 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 101.118,46 € 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) – bis 23.07.2019
- Markus Dinger (Gemeinderat, CDU) – seit 24.07.2019
- 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 2019 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 119.128,60 €, der damit deutlich unter dem Planansatz liegt. Gründe hierfür sind die Bildung von Rückstellungen für mögliche Belastungen aus einer Steuerprüfung. Darüber hinaus werden aufgrund einer Entscheidung der Bundesnetzagentur Bestände des Umlaufvermögens bei der Pachtabrechnung nicht mehr anerkannt. Dieser Bilanzgewinn wird unter Berücksichtigung der Regelungen im Gesellschafts- und Konsortialvertrag zu einem Anteil von 60.039,06 € dem Gesellschafterkonto der Gemeinde Bühlertal und zu einem Anteil von 59.089,54 € 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 €
<b>Gesamt</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4.551.039,92 €</b>

Die Betriebskostenumlage der Kläranlage wird im Verhältnis der für das Vorjahr ermittelten Trockenwetterabflussmengen umgelegt. Für das Jahr 2019 wird der Anteil der Stadt Bühl von 66,55 %, der Gemeinde Bühlertal von 16,17 %, der Gemeinde Lauf von 6,81 % und der Gemeinde Ottersweier 10,47 % 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 €
<b>Gesamt</b>	<b>100,00 %</b>	<b>76.994,00 €</b>

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 19,29 %, der Gemeinde Bühlertal mit 66,45 % und der Gemeinde Ottersweier mit 14,26 % 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 leicht gesunkenen Trockenwettertagen gegenüber dem Vorjahr auf 4.584.040 m<sup>3</sup> (Vorjahr 4,52 Mio m<sup>3</sup>) erhöht. Die Jahresschmutzwassermenge ist dagegen etwas niedriger als im Vorjahr ausgefallen und liegt jetzt bei 2.915.828 m<sup>3</sup> (Vorjahr: 3.178.665 m<sup>3</sup>). Die gesamten Aufwendungen haben sich durch eine im Vorjahr durchgeführte große Sanierungsmaßnahme deutlich auf 2.845.407 € (Vorjahr: 3.178.665 €) reduziert. Des Weiteren haben Kostensenkungen bei den Abschreibungen und den sonstigen Aufwendungen zu diesem Ergebnis beigetragen.

Der biochemische Wirkungsgrad (Schmutzabbau) ist mit 96,4 % auf einem unverändert hohen Niveau; der vergleichbare Wert für die Anlage auf Hundseck liegt bei 97,7 %. 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 50.276 EW belastet (Vorjahr 65.153 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 %	375.069,10
Gemeinde Ottersweier	18,75 %	375.069,10
Gemeinde Bühlertal	18,75 %	375.069,10
Stadtwerke Bühl	43,75 %	875.161,37
<b>Gesamt</b>	<b>100,00 %</b>	<b>2.000.368,67</b>

Die Betriebskostenumlage wird im Verhältnis des Wasserverbrauchs der einzelnen Mitglieder umgelegt. Für das Jahr 2019 wird der Anteil der Stadt Bühl von 68,44 %, der Gemeinde Bühlertal von 12,30 % und der Gemeinde Ottersweier 19,26 % 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

#### Geschäftsleitung

- Rüdiger Höche

#### Geschäftsverlauf

Die Gewinnung und Aufbereitung von Grundwasser mit anschließender Enthärtung läuft stabil. Im Jahr 2019 wurde das Thema Konzentrataufbereitung/-behandlung verstärkt angegangen. Wasser ist das wichtigste Lebensmittel des Menschen. Daher ist der Schutz der Wasserversorgung einschließlich der Gewährleistung der Trinkwassersicherheit unerlässlich. Im Zusammenhang mit möglichen zukünftigen Entwicklungen in der Wasserversorgung im Verbandsgebiet und ggf. erforderlichen Verbundlösungen mit angrenzenden Wasserversorgungsunternehmen wurden erste Planungs- und Konzeptionsaufträge erteilt. Diese Untersuchungen werden im Rahmen eines sog. Strukturgutachtens durchgeführt, das vom Land Baden-Württemberg gefördert wird.

Entsprechend den gesetzlichen Anforderungen und den anerkannten Regeln der Technik wurden im Jahr 2019 Wasseranalysen durch ein akkreditiertes Labor durchgeführt. Die Analyseergebnisse wurden bewertet und mit dem zuständigen Gesundheitsamt besprochen. Das vom Zweckverband Wasserversorgung Bühl und Umgebung an die Verbandsmitglieder gelieferte Trinkwasser entsprach im Jahr 2019 den Anforderungen der Trinkwasserverordnung.

- **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 Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR), den Zweckverband 4IT sowie deren Unternehmen und Einrichtungen. Diese Regelung gilt auch für Unternehmen und Einrichtungen an denen die Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR) 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 Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR) und dem Zweckverband 4IT, deren Unternehmen oder Einrichtungen oder Unternehmen und Einrichtungen, an denen Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR) und der 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 €.