

# **J A H R E S R E C H N U N G 2018**

## **Kämmereihaushalt - Kurzfassung -**

- **Rechenschaftsbericht**
- **Abschluss des Sachbuches**
- **Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge**
- **Bestände/Veränderungen Anlagevermögen**
- **Gesamtvermögensrechnung – Bilanz –**
- **Feststellung und Aufgliederung der Haushaltsrechnung**



# Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2018 gemäß § 95 GemO

## I. Allgemeine Angaben

1. Die Einwohnerzahl am 30.06.2018: 14.645 Einwohner (= nach Fortschreibung Zensus 2011)
2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes: 8.056 ha
3. Gemeinderat und Bürgermeister:
  - 3.1 Hauptamtlicher Bürgermeister ist seit 04.05.2005 Ulrich Hintermayer
  - 3.2 Stellvertreter des Bürgermeisters sind in folgender Reihenfolge die Gemeinderäte  
Alfred Richter - Gunther Wößner - Reinhard Müller
  - 3.3 Die Zahl der Gemeinderäte beträgt 27 (Gemeinderatswahl vom 25.05.2014)
  - 3.4 Nach der Hauptsatzung ist der Technische Ausschuss als beschließender Ausschuss gebildet

## II. Mit Aufgaben des Kassen- und Rechnungswesens beauftragte Bedienstete

1. Fachbediensteter für das Finanzwesen: Uwe Ribstein
2. Kassenaufsichtsbeamter: Ulrich Hintermayer, Bürgermeister
3. Kassenverwalter: Martin Lehmann
4. Stellvertr. Kassenverwalter: Karolin Klinger

## III. Angaben zum Rechnungswerk

1. Nach der Jahresrechnung werden folgende Sonderrechnungen geführt:  
Eigenbetrieb Stadtwerke Kraichtal:
  1. Betriebszweig „Wasserversorgung“
  2. Betriebszweig „Abwasserbeseitigung“ (seit 01.01.2001)
  3. Betriebszweig „Bauhof“ (seit 01.01.2006)

2. Die Wertgegenstände werden aufbewahrt (Standort):  
Im Tresor der Stadtkasse.
3. Kassenprüfungen:  
Eine überörtliche Prüfung der Stadtkasse erfolgte von November 2016 bis Januar 2017 durch die GPA.
4. Rechnungsprüfungen:  
Von November 2016 bis Januar 2017 erfolgte die Prüfung der Jahresrechnungen 2012 bis 2015 durch die GPA.

#### IV. Allgemeine Ausführungen

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für 2018 wurde am 25.04.2018 vom Gemeinderat beschlossen. Die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung durch die Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte mit Verfügung vom 16.05.2018.

Über die Entwicklung der städtischen Finanzen im abgelaufenen Haushaltsjahr 2018 wurde der Gemeinderat in der Sitzung am 04.07.2018, am 12.12.2018 und am 24.07.2019 informiert.

Der Trend zur positiven Einnahmeentwicklung bei den Steuereinnahmen der öffentlichen Haushalte, also bei Bund, Ländern und Gemeinden hat sich auch im Jahr 2018 fortgesetzt. So konnten die Prognosen im Laufe des Jahres sogar noch leicht nach oben korrigiert werden. Diese erfreuliche Gesamtentwicklung hatte schließlich auch positive Auswirkungen auf die Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen 2018 der Stadt Kraichtal. Die städtischen Einnahmen hieraus verbesserten sich im Vergleich zur ursprünglichen Planung um rund 2.011.600 € auf insgesamt rund 25,717 Millionen €. Diese teilen sich wie folgt auf:

1.	Einkommens- und Umsatzsteueranteile	8,7 Mio. €
2.	Finanzausweisungen	11,1 Mio. €
3.	Gewerbsteuer, Grundsteuer u.a.	<u>5,9 Mio. €</u>
	<b>Summe:</b>	<b>25,7 Mio. €</b>

Zudem konnten weitere Mehreinnahmen z.B. bei der Kindergartenförderung durch das Land oder bei der Integrationsförderung erzielt werden. Dagegen mussten durch die geringeren Flüchtlingszahlen Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren in Höhe von 37.500 € hingenommen werden. Auf der Einnahmenseite führten die wesentlichen Abweichungen (größer 10.000 €) saldiert zu Mehreinnahmen in Höhe von rund 2.054.600 € (siehe Aufstellung).

Auf der Ausgabenseite konnten zu dem noch größere Einsparungen bei den Personalkosten von -78.500 € (Ergebnis 4.913.500 €) und Bewirtschaftungskosten für die Grundstücke u. baulichen Anlagen von -73.800 € vollzogen werden. Auf der Ausgabenseite führten die wesentlichen Abweichungen (größer 10.000 €) saldiert zu Minderausgaben in Höhe von rund 755.600 € (siehe Aufstellung).

Durch diese erzielten Mehreinnahmen und Minderausgaben verbesserte sich das Ergebnis im Verwaltungshaushalt 2018 deutlich. Der ursprünglich im Plan ausgewiesene Überschuss von 1.511.300 € stieg letztlich um 2,869 Millionen € auf rund 4,38 Million €.

Als Folge dieses wesentlich besseren Ergebnisses im Verwaltungshaushalt, konnte zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2018 auf die ursprünglich vorgesehene Rücklagenentnahme von 3,337 Millionen € komplett verzichtet werden. Stattdessen konnte der Allgemeinen Rücklage sogar ein Betrag in Höhe von 664.621,36 € zugeführt werden.

Die im Plan 2018 veranschlagten Kreditaufnahmen von 2,0 Millionen € wurde jedoch voll in Anspruch genommen werden.

Nachstehend die wichtigsten Abschlusszahlen, die ab Nr. V näher erläutert werden:

### **Verwaltungshaushalt 2018**

Überschuss (Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt)	lt. Plan	1.511.300 €
Überschuss (Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt)	<u>lt. Rechnungsergebnis</u>	<u>4.380.100 €</u>
	<b>Besseres Ergebnis im VWH</b>	<b>2.868.800 €</b>

### **Vermögenshaushalt 2018**

Der Vermögenshaushalt 2018 sah u.a. zu seiner Finanzierung eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 3.337.100 € und eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € vor.

Aufgrund des deutlich besseren Rechnungsergebnisses im Verwaltungshaushalt (Zuführungsrate zum VMH 4.380.100,18 € anstatt des ursprünglich geplanten Überschusses von 1.511.300 €), konnte der Allgemeinen Rücklage letztlich „sogar“ ein Betrag von rund 664.600 € zugeführt werden. Die Kreditaufnahme wurde in voller Höhe getätigt.

Die allgemeine Rücklage hat danach zum 31.12.2018 einen Stand von rund 7.875.110,18 €. Der gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklagenstand für Kraichtal beträgt derzeit 567.610 €.

Der Schuldenstand hat sich im Kämmereihaushalt zum 31.12.2018 im Vergleich zum Jahresanfang um netto rund 3.187.379,53 € (Tilgungen 312.620,47 €, Kreditaufnahme aus 2017 i.H.v. 1.500.000 € und Kreditaufnahme aus 2018 i.H.v. 2.000.000 €) auf rund 8.909.954,24 € (= 609,14 €/Einwohner) erhöht.

## V. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt 2018 hat zusammenfassend folgendes Ergebnis gebracht:

<u>Ergebnis</u>	<u>Vollzug</u>	<u>Plan</u>
<b>Gesamtvolumen VWH, Einnahmen/Ausgaben</b>	<b>32.232.645,69 €</b>	<b>30.065.000,00 €</b>
<b>Einnahmen</b>	<b>32.165.645,69 €</b>	30.065.000,00 €
<b>Ausgaben</b> (ohne allg. Zuführung zum Vermögenshaushalt)	<b>27.785.545,51 €</b>	<b>28.553.700,00 €</b>
<b>Zuführungsrate</b> zum Vermögenshaushalt	<b>4.380.100,18 €</b>	1.511.300,00 €
<b>Besseres Rechnungsergebnis</b>	<b>2.868.800,18 €</b>	

Die Gründe für dieses bessere Rechnungsergebnis werden nachfolgend aufgrund der eingetretenen wesentlichen Mehr- und Mindereinnahmen sowie Mehr- und Minderausgaben erläutert (Planabweichungen ab 10.000 €):

### Wesentliche Mehr- und Mindereinnahmen:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehreinnahmen (+) Mindereinnahmen (-)	Erläuterungen /Grund
1.0300.261000	Säumniszuschläge, Erstattungszinsen GewSt.	30.000,00 €	43.247,50 €	+ 13.247,50 €	Höhere Nachzahlungszinsen bei der Gewerbesteuer
1.0340.151000	Ersätze und ähnliche Einnahmen	- €	13.177,62 €	+ 13.177,62 €	Erstattung durch Eigenschadenversicherung
1.0600.165000	Erst. Durch komm. Sonderrechnungen	200.300,00 €	224.500,00 €	+ 24.200,00 €	Verwaltungskostenbeiträge höher als erwartet
1.0600.169000	Allg. Verwaltungskostenbeitrag	370.100,00 €	400.800,00 €	+ 30.700,00 €	Verwaltungskostenbeiträge höher als erwartet
1.1100.152000	Benutzungsgebühren Obdachlose	10.000,00 €	24.769,01 €	+ 14.769,01 €	Mehr Obdachlose als erwartet
1.4360.111000	Benutzungsgebühren	260.000,00 €	222.534,97 €	- 37.465,03 €	Flüchtlingszahlen geringer als erwartet
1.4640.164000	Erstattungen vom sonst. öff. Bereich	3.500,00 €	17.344,25 €	+ 13.844,25 €	Vermietung von Unterkünften an den Landkreis
1.4645.171000	Zuweisungen vom Land für kirchl. Kindergärten	1.276.800,00 €	1.313.482,75 €	+ 36.682,75 €	Kindergartenförderung durch das Land höher wie erwartet
1.4982.161000	Erstattungen vom Land	20.000,00 €	- €	- 20.000,00 €	Zuweisung ging erst 2019 ein
1.4982.171000	Zuweisungen vom Land für Förderung Integrität	120.000,00 €	142.366,33 €	+ 22.366,33 €	Zuweisung fiel höher wie erwartet aus
1.6100.151000	Ersätze und ähnliche Einnahmen	60.000,00 €	- €	- 60.000,00 €	Umlegung von Kosten auf Private z.B. für Bebauungsplan
1.7200.162000	Erstattungen von Gde./Gem.verbänden	240.100,00 €	257.725,38 €	+ 17.625,38 €	Erstattungssätze höher wie erwartet
1.7230.110000	Deponiegebühren	4.800,00 €	26.682,66 €	+ 21.882,66 €	Anlieferungen in 2018 höher wie in den Vorjahren
1.75xx.11xxxx	Gebühren für Grabstätten	239.800,00 €	251.782,58 €	+ 11.982,58 €	Mehreinnahmen bei den Friedhofsgebühren

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehreinnahmen (+) Mindereinnahmen (-)	Erläuterungen /Grund
1.7900.171000	Zuweisungen vom Land	65.500,00 €	- €	- 65.500,00 €	Projekt Wanderwegekonzept wird 2019 im VMHH abgewickelt
1.9000.001000	Grundsteuer B	1.370.000,00 €	1.353.894,52 €	- 16.105,48 €	Mindereinnahmen bei der Grundsteuer B
1.9000.003000	Gewerbesteuer	2.500.000,00 €	4.380.234,82 €	+ 1.880.234,82 €	Erfreuliche Entwicklung bei der Gewerbesteuererinnahmen
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	8.242.200,00 €	8.141.335,20 €	- 100.864,80 €	Das Gesamtaufkommen lag 2018 unter den Erwartungen
1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen, Investit.-pauschale	10.245.400,00 €	10.499.257,40 €	+ 253.857,40 €	ursprünglich prognostizierter Grundkopfbetrag und Investitions- pauschale fielen aufgrund Steuermehreinnahmen bei Bund und Länder höher aus
<b>Mehreinnahmen saldiert</b>				<b>+ 2.054.634,99 €</b>	

### Wesentliche Mehr- und Minderausgaben:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehrausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
1.++++.4*	Sammelnachweis Personalausgaben	4.992.000,00 €	4.913.453,87 €	- 78.546,13 €	Einsparung aufgrund insbesondere durch spätere Stellenbesetzungen und Krankheitsfälle
1.++++.500*	Sammelnachweis Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	529.500,00 €	479.920,49 €	- 49.579,51 €	Die bereitgestellten Mittel mussten nicht komplett ausgeschöpft werden.
1.++++.54*	Sammelnachweis Bewirtschaftungskosten	740.000,00 €	666.188,58 €	- 73.811,42 €	Einsparung bei der Bewirtschaftung der Gebäude
1.++++.640*	Deckungskreis Versicherungen	189.100,00 €	174.431,58 €	- 14.668,42 €	Minderausgaben bei Versicherungsbeiträgen
1.++++.65*	Sammelnachweis Geschäftsausgaben	246.800,00 €	273.797,52 €	+ 26.997,52 €	Mehrausgaben bei den Geschäftsausgaben
1.++++.675*	Deckungskreis Erstattung an komm. Sonderrechnungen	1.849.100,00 €	1.836.618,08 €	- 12.481,92 €	Geringerer Verrechnungsaufwand f. Bauhofleistungen: Minderausgaben im Erfolgsplan d. Betriebszweigs "Bauhof"
1.130+.	Deckungskreis Budget Feuerwehr	244.700,00 €	228.201,19 €	- 16.498,81 €	Budget der Feuerwehr wurde nicht komplett ausgeschöpft
1.561+.	Deckungskreis Sporthallen	25.000,00 €	1.307,72 €	- 23.692,28 €	Mittel für Geräte u. sonst. Ausgaben wurden nicht benötigt
1.6100.60+000	Deckungskreis Städteplanung	165.000,00 €	99.432,14 €	- 65.567,86 €	Maßnahmen teilweise zu einem späteren Zeitpunkt
1.8550.	Deckungskreis Forst	150.100,00 €	139.798,45 €	- 10.301,55 €	Mittel wurden nicht komplett benötigt
1.1100.668000	Vermischte Ausgaben	25.000,00 €	14.813,41 €	- 10.186,59 €	weniger Räumungen und Bestattungen durch Ortspolizei
1.1200.637000	Spezielle Zweckausgaben	40.000,00 €	26.786,09 €	- 13.213,91 €	Die Mittel wurden nicht vollständig benötigt.
1.2820.634000	Leistungsvergütung an Unternehmen	45.000,00 €	20.801,02 €	- 24.198,98 €	Ausgaben für Caterer auf dem Niveau von 2017
1.2900.639000	Kosten der Schülerbeförderung	78.600,00 €	49.209,42 €	- 29.390,58 €	Weniger Schülerfahrten wie geplant
1.2930.635000	Leistungsvergütung Schulsozialarbeit	90.500,00 €	71.757,92 €	- 18.742,08 €	Gutschrift bei der Abrechnung für 2017
1.3000.668000	Vermischte Ausgaben	45.000,00 €	30.348,12 €	- 14.651,88 €	Zuschüsse an Vereine geringer als erwartet
1.3500.700000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €	Defizit wird mit Überschüssen aus Vorjahren verrechnet

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehrausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
1.4360.531000	Mieten und Pachten	160.000,00 €	133.645,74 €	- 26.354,26 €	Flüchtlingszahlen geringer (siehe auch Einnahmen)
1.4360.636000	Nebenkosten für Anschlussunterbringung	145.000,00 €	108.042,51 €	- 36.957,49 €	
1.4645.700000	Betriebskostenzuschüsse an KiGa-Träger	3.600.000,00 €	3.259.344,71 €	- 340.655,29 €	Abrechnungen für 2018 werden günstiger erwartet
1.6700.634000	Leistungsvergütung	50.000,00 €	33.938,80 €	- 16.061,20 €	Ausgaben fielen geringer als erwartet aus.
1.7900.668000	Vermischte Ausgaben	161.000,00 €	20.025,52 €	- 140.974,48 €	Projekt Wanderwegekonzept wird 2019 im VMHH abgewickelt
1.9000.810000	Gewerbesteuerumlage	668.300,00 €	908.580,40 €	+ 240.280,40 €	Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal
<b>Minderausgaben saldiert</b>				<b>- 755.629,32 €</b>	

Mehreinnahmen (+) + 1.961.632,01 €

Minderausgaben (+) + 755.629,32 €

**somit besseres Ergebnis + 2.717.261,33 €** (aus diesen wesentlichen Änderungen saldiert)

Wie sich der höhere Überschuss (Zuführungsrate 4.380.100,18 € - ursprünglich geplanten Zuführung 1.511.300 €) von +2.868.800,18 € im Verwaltungshaushalt bei den einzelnen Hauptgruppen ergab können Sie der Rechnungsgruppierungsübersicht **auf Seite 232 für die Einnahmen und auf den Seiten 234 bis 235 für die Ausgaben entnehmen.**

Auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts ist insbesondere noch auf die Ausgaben im Bereich der Sammelnachweise hinzuweisen:

Der Sammelnachweis für die Personalausgaben (SN 400) weist mit rund 4.913.500 € ein Ergebnis aus, das rund 78.500 € unter dem Planansatz von 4.992.000 € liegt. Die Personalminderausgaben ergaben sich hauptsächlich durch die zeitlich spätere Besetzung der Stellen für z. B. bei der Einrichtung für die Gesamtverwaltung (UA 0600).

Beim Sammelnachweis Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SN 500) wurde der Planansatz von 529.500 € im Ergebnis mit 479.900 € um rund 49.600 € aufgrund der 2018 vollzogenen laufenden Unterhaltungsmaßnahmen leicht unterschritten.

Bei den Bewirtschaftungskosten (SN 5400) für Heizung, Strom, Reinigung, Steuern u.ä. mit dem Planansatz von 740.000 € ergaben sich Minderausgaben von 73.800 € (Ergebnis 666.200 €), die sich insbesondere zusammensetzen aus geringeren Heizungskosten nach den Verbräuchen und Abrechnungen mit -21.500 € (Planansatz 253.000 €) sowie geringere Reinigungskosten von -52.900 € (Planansatz 201.700 €), die zu hoch kalkuliert waren.

Beim SN 650 Aus- und Fortbildung wurde der Ansatz von 25.000 € im Ergebnis um 3.900 € (RE 28.900 €) überschritten.



Bei den Geschäftsausgaben SN 650 (Sachverständigen- u. Gerichtskosten, Porto, Post- u. Fernmeldegebühren, Bücher, Zeitschriften, Dienstreisen, Dialogkosten, EDV, Bürobedarf u.a.) wurde der Ansatz von 246.800 € im Ergebnis deutlich um 27.600 € (RE 274.400 €) überschritten.

Das Ergebnis dieser Sammelnachweise stellt sich im Vergleich zu den Planansätzen wie folgt dar:

	Plan	Ergebnis	Minderausgaben (-) Meherausgaben (+)	
SN 400 Personalausgaben	4.992.000 €	4.913.453,87 €	- 78.546,13 €	-1,6%
SN 500 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	529.500 €	479.920,49 €	- 49.579,51 €	-9,4%
SN 540 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	740.000 €	666.188,58 €	- 73.811,42 €	-10,0%
SN 562 Aus- und Fortbildung	25.000 €	28.888,75 €	+ 3.888,75 €	15,6%
SN 650 Geschäftsausgaben	246.800 €	273.797,52 €	+ 26.997,52 €	10,9%
<b>Summe</b>	<b>6.533.300 €</b>	<b>6.362.249,21 €</b>	<b>- 171.050,79 €</b>	<b>-2,6%</b>

## VI. Vermögenshaushalt

### 1. Der Vermögenshaushalt 2018 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

	Ergebnis	Plan
<b>Gesamtvolumen</b> Einnahmen/Ausgaben	<b>9.216.723,17 €</b>	<b>10.342.800 €</b>
<b>Einnahmen</b> (ohne Rücklagenentnahme und Kredite)	7.216.723,17 €	5.005.700 €
<b>Ausgaben</b> (ohne Rücklagenzuführung)	<u>8.552.101,81 €</u>	<u>10.342.800 €</u>
	- 1.335.378,64 €	- 5.337.100 €
Rücklagenentnahme	0,00 €	+ 3.337.100 €
Rücklagenzuführung	- 664.621,36 €	0,00 €
Kreditaufnahme	<u>+ 2.000.000,00 €</u>	<u>+ 2.000.000 €</u>
	0,00 €	0,00 €

### 2. Erläuterungen

#### 2.1 Allgemeines

Zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2018 war auf der Einnahmenseite u.a. eine Kreditaufnahme von 2.000.000 € sowie eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 3.337.100 € vorgesehen. Durch das bessere Ergebnis, insbesondere im VWH (+ 3.868.800 €) musste die geplante Rücklagenentnahme von 3.337.100 € nicht in Anspruch genommen werden. Stattdessen konnte der Allgemeinen Rücklage ein Betrag in Höhe von 664.621,36 € zugeführt werden. Die Kreditaufnahme wurde in der geplanten Höhe von 2.000.000 € in Anspruch genommen.

Zusammengefasst können diese Abschlusszahlen im VMH 2018 wie folgt dargestellt werden:

a) Kreditaufnahme	- 0 €	(unverändert)
b) Geringere Rücklagenentnahme	- 3.337.100 €	(Mindereinnahmen)
Höhere Rücklagenzuführung	- 664.600 €	(Mehrausgaben)
c) Höhere Zuführungsrate vom VWH	+ 2.868.800 €	(Mehreinnahmen)
d) Saldierte wesentliche Mindereinnahmen im VMH	- 668.300 €	(Mindereinnahmen)
e) Saldierte wesentliche Minderausgaben im VMH	<u>+ 1.798.800 €</u>	(Minderausgaben)
<b>Saldo der unwesentlichen Veränderungen innerhalb des VMH</b>	<b>+ 2.400 €</b>	

Die wesentlichen Mehr- und Mindereinnahmen sowie die Mehr- und Minderausgaben im VMH (ohne Rücklagen, Kredite und Zuführung) werden nachfolgend aufgeführt (Planabweichungen ab 10.000 €):

### Wesentliche Mehr- und Mindereinnahmen:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehreinnahmen (+) Mindereinnahmen (-)	Erläuterungen /Grund
2.1300.361000-099	Zuweisungen vom Land	18.000 €	1.200,00 €	- 16.800,00 €	Zusätzliche Generierung von Fördermitteln
2.2820.361010-500	Zuweisungen vom Land	160.000 €	124.000,00 €	- 36.000,00 €	Förderung über Ausgleichstock geringer als erwartet
2.5611.360000-900	Zuweisungen vom Bund	43.300 €	20.683,63 €	- 22.616,37 €	Die Umrüstung auf LED-Beleuchtung wurde günstiger abgerechnet. => geringere Förderung (siehe Ausgaben).
2.5611.361000-900	Zuweisungen vom Land	53.000 €	22.500,00 €	- 30.500,00 €	
2.6150.361000-400	Zuweisungen vom Land	42.000 €	56.203,00 €	+ 14.203,00 €	Förderung von Maßnahmen aus Vorjahren
2.8830.340000-099	Verkaufserlöse Grundstücke	5.000 €	96.403,46 €	+ 91.403,46 €	Mehrerlös in 2018
2.8830.340000-200	Verkaufserlöse Grundstücke	668.000 €	- €	- 668.000,00 €	Mittel in 2019 neu eingestellt.
<b>Mindereinnahmen saldiert</b>				<b>- 668.309,91 €</b>	

### Wesentliche Mehr- und Minderausgaben:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Meherausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
2.1300.935000-099	Erwerb von bewegl. Sachen	77.500 €	10.536,66 €	- 66.963,34 €	Keine Umrüstung auf Digitalfunk bisher
2.1306.940000-600	Neubau Feuerwehrhaus Neuenbürg	222.000 €	145.132,07 €	- 76.867,93 €	Die Mittel werden voraussichtl. nicht komplett benötigt.
2.2820.935000-500	Erwerb von bewegl. Sachen	10.000 €	25.966,24 €	+ 15.966,24 €	Abrechnung über Budget Schulen
2.2820.942100-500	Umbau und Verbesserung	750.000 €	650.000,00 €	- 100.000,00 €	Maßnahme wird voraussichtl. günstiger abgerechnet.
2.4320.942000-099	Umbaumaßnahmen für Tagespflegeeinrichtung	30.000 €	20.000,00 €	- 10.000,00 €	Maßnahme wird voraussichtl. günstiger abgerechnet.
2.4640.981100-500	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuschüsse	170.000 €	19.118,00 €	- 150.882,00 €	Rückzahlung geringer als erwartet.
2.5611.942100-900	Umbau und Verbesserung	225.000 €	98.722,05 €	- 126.277,95 €	Maßnahme wurde wesentlich günstiger abgerechnet.
2.6300.953000-540	Erweiterung Gewerbegebiet "Auf der alten Mühle"	0 €	- 100.000,00 €	- 100.000,00 €	Erschließung erfolgt über Erschließungsträger
2.6700.960000-027	Erweiterung/Ereuerung der Straßenbeleuchtung	50.000 €	- 17.747,25 €	- 67.747,25 €	Weniger Maßnahme wie erwartet.
2.8810.932100-099	Erwerb von Grundstücken	0 €	- 166.329,01 €	- 166.329,01 €	Erschließung "Auf der Klamme" günstiger abgerechnet.
2.8810.932000-500	Erwerb von Grundstücken	425.000 €	0,00 €	- 425.000,00 €	Maßnahme wurde 2019 neu eingestellt.
2.8830.932000-099	Erwerb von Grundstücken	50.000 €	12.329,96 €	- 37.670,04 €	Globalansatz wurde nicht voll ausgeschöpft.
2.8830.932000-200	Erwerb von Grundstücken	487.000 €	0,00 €	- 487.000,00 €	Maßnahme wurde 2019 neu eingestellt.
<b>Minderausgaben saldiert</b>				<b>- 1.798.771,28 €</b>	

Die im Vergleich zur Planung hohen wesentlichen Minderausgaben im VMH von rund 1.798.800 € ergaben sich zusammengefasst aus folgenden Gründen:

1. 2 veranschlagte Investitionsmaßnahmen 2018 wurden 2019 neu veranschlagt, Volumen zus. rund	912.000 €
2. Günstiger abgerechnete Maßnahmen im Vergleich zu den Planansätzen, Volumen zus. rund	<u>886.800 €</u>
	1.798.800 €

Im Rechnungsergebnis 2018 sind die vom Gemeinderat bereits beschlossenen Einnahmen- und Ausgabenhaushaltsreste enthalten. Die Haushaltsreste 2018 belaufen sich bei den Einnahmen auf 622.633,63 € (Zuweisungen vom Bund und vom Land für laufende Investitionsmaßnahmen).

Bei den Ausgaben belaufen sich die Haushaltsreste auf 6.156.899,69 €. Die Ausgabenhaushaltsreste beinhalten Restmittel aus insgesamt 26 Investitionsmaßnahmen, die im Jahr 2018 und 5 Maßnahmen, die in Vorjahren veranschlagt waren. Diese Mittelübertragungen werden voraussichtlich alle im laufenden Haushaltsjahr 2019 kassenwirksam abgewickelt.

## 2.2 Investitionen

Die **Hauptinvestitionsschwerpunkte 2017** (einschließlich der gebildeten Haushaltsreste von 6.156.899,69 €) lagen in folgenden Bereichen:

Abschnitt	Bezeichnung	€	Bemerkungen
0600	Rathaus Mü., Gesamtverwaltung	25.000	Erwerb von bewegl. Sachen für Gesamtverwaltung
1300	Feuerwehr	2.77.400	Allgemeiner Erwerb von beweglichen Sachen,
1330	Löschwasserversorgung		Fahrzeuge, Feuerwehrhäuser, Übungsstrecke
2100/2700	Schulen	5.869.900	Erwerb von beweglichen Sachen,
2820			GMS 4. Lernlabor u.a., Neubau Gemeinschaftsschule
464	Kindergärten	234.100	Investitionszuschüsse an konfessionelle Kindergärten, für Erneuerungs-/ Sanierungsmaßnahmen und Investitionen in Städt. Kindergärten
561	Mehrzweckhallen	132.800	Erwerb von bewegl. Sachen und bauliche Maßnahmen
6150	Stadtsanierung	74.000	Me., private u. städt. Sanierungsmaßnahmen
6300	Straßenbau/Gehwege/Plätze/Brücken	1.627.600	Me. Ortsentlastungsstraße Uö. Bahnübergang Josef-Heid-Str./Lügerwiesen
7500	Friedhöfe	46.500	Erwerb von bewegl. Sachen und bauliche Maßnahmen

7850	Feldwege, Wirtschaftswege	<u>45.000</u>	Feldweg Klosteracker II
<b>Summe Investitionsschwerpunkte</b>		<b>5.888.900</b>	

### 2.3 Ergebnis

Der Vollzug des Vermögenshaushaltes 2018 hat zusammengefasst folgendes Ergebnis gebracht:

1. <u>Einnahmen</u>	<u>Rechnung</u>		<u>Plan</u>
Zuführung zur Sonderrücklage (Deponie)	11.322,90 €	0,1 %	2.100 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.380.100,18 €	47,5 %	1.511.300 €
Zuschüsse	2.532.586,63 €	27,5 %	2.624.300 €
Vermögensveräußerungserlöse	292.713,46 €	3,2 %	868.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	0,0 %	0 €
Kredite	2.000.000,00 €	21,7 %	2.000.000 €
Entnahme aus allg. Rücklagen	0,00 €	0,0 %	3.337.100 €
	<b>9.216.723,17 €</b>	<b>100,0 %</b>	<b>10.342.800 €</b>

Wie diese Aufstellung zeigt, wurde der Vermögenshaushalt 2017 mit 50,8 % aus **eigenen Mitteln** (Zuführung Sonderrücklage, Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Vermögensveräußerungserlöse), mit 27,5 % aus Zuschüssen vom Bund und Land und mit 21,7 % aus Krediten finanziert.

2. <u>Ausgaben</u>	<u>Rechnung</u>		<u>Plan</u>
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00 €	0,0 %	0 €
Zuführung an allg. Rücklage	664.621,36 €	7,2 %	0 €
Zuführung an Sonderrücklage (Deponie)	11.322,90 €	0,1 %	2.100 €
Baumaßnahmen	7.880.338,39 €	85,5 %	8.368.500 €
Tilgungen	312.620,47 €	3,4 %	312.700 €
Vermögenserwerb	90.588,55 €	1,0 %	1.254.500 €
Zuw. u. Zuschüsse für Investitionen	257.231,50 €	2,8 %	405.000 €
	<b>9.216.723,17 €</b>	<b>100,0 %</b>	<b>10.342.800 €</b>

### 2.4 Haushaltsvergleich

Das Gesamtergebnis von 9.216.723,17 € resultiert gegenüber dem Voranschlag mit 10.342.800 € (= - 1.126.076,83 €) aus insgesamt folgenden Planabweichungen:

Mehreinnahmen	2.984.940,--
Mindereinnahmen	<u>4.111.016,--</u>
<b>= Mindereinnahmen (saldiert)</b>	<b>1.126.076,--</b>
Mehrausgaben	779.882,--
Minderausgaben	<u>1.905.958,--</u>
<b>= Minderausgaben (saldiert)</b>	<b>1.126.076,--</b>

## II. Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage hatte zum 31.12.2017 einen Stand von	7.210.488,82 €
+ Zuführung 2018 (Allg. Rücklage)	+ 664.621,36 €
- Entnahme 2018	- <u>0,00 €</u>
Stand 31.12.2018	7.875.110,18 €

Der gesetzliche Mindeststand beträgt derzeit rd. 567.610 €

### Hinweis auf Sondervermögen

Das Stiftungskapital der Krieger-Stiftung beträgt 500.000,00 €

## VIII. Sonderrücklage Deponie

Rücklage für später entstehende Kosten für Rekultivierungsmaßnahmen der Erddeponie (Stand 31.12.2018)	343.465,14 €
- Entnahme 2018	- 3.682,46 €
+ Zuführung 2018	+ <u>11.322,90 €</u>
Stand 31.12.2018	351.105,58 €

## IX. Vermögen

Zum 01.01.2018 betrug das Vermögen	46.501.232,61 €	
+ Zunahme 2018	+ 6.758.687,27 €	
- Abnahme 2018	- 2.497.514,24 €	
Stand 31.12.2018	<u>50.762.405,64 €</u>	
Nettozunahme	+ 4.261.173,03 €	+9,16%
<b>hiervon:</b>		
Verwaltungsvermögen	19.585.475,69 €	
Kostenrechnende Einrichtungen	20.408.220,95 €	
Sachen im Gemeingebrauch	<u>10.768.709,00 €</u>	
	50.762.405,64 €	

## X. Schulden

Die Verschuldung der Stadt betrug am 01.01.2018 (390,27 €/EW)	5.722.574,71 €	
- Abnahme 2018 (Tilgungen)	- 312.620,47 €	
+ Zugang 2018 (Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigung 2017 und 2018)	+ <u>3.500.000,00 €</u>	
Stand am 31.12.2018 (390,27 €/EW)	8.909.954,24 €	
Nettozunahme	- 3.187.379,53 €	+55,70%

### Zusammenstellung der Schulden Kämmerei und Eigenbetriebe zum 31.12.2018

1. Kämmereischulden	8.909.954,24 €	oder	609,14 € je Einwohner
2. Schulden Eigenbetrieb Stadtwerke Kraichtal			
a) Betriebszweig Wasserversorgung	7.639.177,40 €	oder	522,27 € je Einwohner
b) Betriebszweig Abwasserbeseitigung	9.291.126,12 €	oder	635,20 € je Einwohner
c) Betriebszweig Bauhof	<u>520.338,99 €</u>	oder	<u>35,57 € je Einwohner</u>
Schulden insgesamt	26.360.596,75 €	oder	1.802,19 € je Einwohner

Einwohner zum 30.12.2018 = 14.627

## XI. Deckungskapital

Das Deckungskapital betrug am 01.01.2018	40.778.657,88 €	
Stand am 31.12.2018 (je Einwohner 2.781,06 €)	<u>41.852.451,38 €</u>	
Abnahme 2017	+ 1.073.793,50 €	+ 2,63%





# Abschluss des Sachbuches

für Vorschüsse, Verwahrgelder und andere haushaltsfremde Vorgänge  
(Vorschuss- und Verwahrbuch)

EINNAHMEN

2018

AUSGABEN

Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand) in € 1	<b>Soll</b> (Zunahme) in € 2	<b>Ist</b> (Abnahme) in € 3	Neue Reste (Endbestand) in € 4	Verrechnungsstelle  5	Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand) in € 6	<b>Soll</b> (Zunahme) in € 7	<b>Ist</b> (Abnahme) in € 8	Neue Reste (Endbestand) in € 9
97.772,25	3.190.967,79	3.201.977,46	86.762,58	<b>I. Vorschüsse und Verwahrunen</b>	207.848,13	3.190.967,79	3.206.526,60	192.289,32
97.772,25	3.190.967,79	3.201.977,46	86.762,58	<b>SUMME I</b>	207.848,13	3.190.967,79	3.206.526,60	192.289,32
5.987.703,34	12.813.865,55	5.987.703,34	12.813.865,55	<b>II. Kassenmittel</b>  <b>1. Kassenbestand</b> 1.1 aus voriger Rechnung 1.2 vom laufenden Jahr  <b>2. Kassenvorgriff</b> 2.1 aus voriger Rechnung 2.2 auf künftige Rechnung  <b>3. Kassenkredite</b>		12.813.865,55	12.813.865,55	
0,00	0,00	0,00	0,00					
5.987.703,34	12.813.865,55	5.987.703,34	12.813.865,55	<b>SUMME II</b>	0,00	12.813.865,55	12.813.865,55	0,00
4.500.000,00	0,00	3.000.000,00	1.500.000,00	<b>III. Geldvermögensrechnung</b>  <b>1. Geldanlagen</b> 1.1 Geldanl. bei öffentl.-rechtl. Geldinst. 1.2 Einlagen bei sonst. Geldinstituten 1.3 Bauspareinlagen 1.4 Schuldbuchforderungen 1.5 Wertpapiere 1.6 Darlehensforderungen u.a. 1.7 Ford. aus inneren Darlehen 1.8 Sonstige Forderungen		0,00	0,00	
558.549,01	2.184.673,81	1.564.368,96	1.178.853,86		821.215,66	2.184.673,81	2.000.069,52	1.005.819,95
5.058.549,01	2.184.673,81	4.564.368,96	2.678.853,86	<b>SUMME III.1</b>	821.215,66	2.184.673,81	2.000.069,52	1.005.819,95

# Abschluss des Sachbuches

für Vorschüsse, Verwahrgelder und andere haushaltsfremde Vorgänge  
(Vorschuss- und Verwahrbuch)

EINNAHMEN

2018

AUSGABEN

Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand) in € 1	Soll (Zunahme) in € 2	Ist (Abnahme) in € 3	Neue Reste (Endbestand) in € 4	Verrechnungsstelle 5	Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand) in € 6	Soll (Zunahme) in € 7	Ist (Abnahme) in € 8	Neue Reste (Endbestand) in € 9
				<b>2. Rücklagen und sonstige Vermögensbildungen</b>				
	664.621,36	664.621,36		2.1 Allgemeine Rücklage	7.210.488,82	664.621,36	0,00	7.875.110,18
	11.322,90	11.322,90		2.2 Sonderrücklagen	343.465,14	11.322,90	3.682,46	351.105,58
	0,00	0,00		2.3 Sonstige, Sondervermögen	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
0,00	675.944,26	675.944,26	0,00	<b>SUMME III. 2</b>	8.053.953,96	675.944,26	3.682,46	8.726.215,76
97.772,25	3.190.967,79	3.201.977,46	86.762,58	<b>I. Vorschüsse und Verwahrunen</b>	207.848,13	3.190.967,79	3.206.526,60	192.289,32
5.987.703,34	12.813.865,55	5.987.703,34	12.813.865,55	<b>II. Kassenmittel</b>	0,00	12.813.865,55	12.813.865,55	0,00
				<b>III. Geldvermögensrechnung</b>				
5.058.549,01	2.184.673,81	4.564.368,96	2.678.853,86	1. Geldanlagen	821.215,66	2.184.673,81	2.000.069,52	1.005.819,95
0,00	675.944,26	675.944,26	0,00	2. Rücklagen und sonstige Vermögensbildungen	8.053.953,96	675.944,26	3.682,46	8.726.215,76
11.144.024,60	18.865.451,41	14.429.994,02	15.579.481,99	<b>Sa. I - III</b> - Haushaltsneutrale Vorgänge -	9.083.017,75	18.865.451,41	18.024.144,13	9.924.325,03

# Anlage zur Jahresrechnung 2018

Einnahmen

Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge

Ausgaben

- zugl. kassenmäßiger Abschluss -

Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste) EUR		Soll ./. Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H) EUR		Ist EUR	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste EUR	Haushaltsstelle bzw. Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste) EUR		Soll ./. Haushaltsreste vom Vorjahr (H) + neue Haushaltsreste (H) EUR		Ist EUR	Neue Reste (K) = Kassenreste (H) = Haushaltsreste EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
H 0,00 K 296.075,72	32.165.645,69	31.955.120,93	H 0,00 K 506.600,48	<b>Verwaltungshaushalt</b>	H 257.193,01 K 260.369,02	32.165.645,69	31.958.085,49	H 337.144,60 K 387.977,63				
H 2.218.000,00 K 0,13	9.216.723,17	10.693.589,67	H 622.633,63 K 118.500,00		<b>Vermögenshaushalt</b>			H 4.037.369,11 K 20.151,56	9.216.723,17	7.096.475,00	H 6.156.899,69 K 20.869,15	
H 2.218.000,00 K 296.075,85	41.382.368,86	42.648.710,60	H 622.633,63 K 625.100,48	<b>Sa. Haushaltsrechnung</b>	H 4.294.562,12 K 280.520,58	41.382.368,86	39.054.560,49	H 6.494.044,29 K 408.846,78				
K 11.144.024,60	6.051.585,86	14.429.994,02	K 2.765.616,44	<b>Sa. Haushaltsfremde Vorgänge</b> (ohne Kassenbestand oder Kassenvorgriff des Haushaltsjahres)	K 9.083.017,75	6.051.585,86	5.210.278,58	K 9.924.325,03				
		57.078.704,62							44.264.839,07			
K	12.813.865,55		K 12.813.865,55	Ist-Einnahmen 57.078.704,62 € Ist-Ausgaben ./ 44.264.839,07 € Buchmässiger Kassenbestand <b>12.813.865,55 €</b>	K 0,00	12.813.865,55	12813865,55	0,00				
<p><b>Nachrichtlich:</b> Kassenbestand der Eigenbetriebe "Wasserversorgung" - 1.150.435,42 € "Abwasserbeseitig." + 1.005.819,95 € "Bauhof" - 28.418,44 € Zwischensumme - 173033,91 € Somit Kassenvorrat Hoheitsbereich + 12.986.899,46 € Kassenbestand zus. + 12.813.865,55 €</p>				in Worten: fünfmillionenneunhundert-siebenundachtzigtausend-siebenhundertdrei 34/100 Euro								
13.658.100,45	60.247.820,27	57.078.704,62	16.827.216,10	<b>Summen</b>	13.658.100,45	60.247.820,27	57.078.704,62	16.827.216,10				

Ribstein, Rechnungsamt

Kraichtal, den 21.10.2018



## ZUSAMMENSTELLUNG

über die Bestände und die Veränderungen des Anlagevermögens  
sowie des Deckungskapitals und der Schulden (Anlagekapital) am 31.12.2018

AKTIVA

### ANLAGEVERMÖGEN

#### 1. Verwaltungsvermögen

##### 1.1 Sachanlagen

	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
029 - 060 Einrichtungen der Gesamtverwaltung					
Bebaute Grundstücke					
0600 Verwaltungsgebäude der Kernverwaltung	A120, A200	1.453.813,00	0,00	61.241,00	1.392.572,00
0290-0299 Rathäuser in den Stadtteilen	A110, A120,	992.469,82	0,00	11.086,00	981.383,82
0299-0600 Anlagen in Bau	A800	16.764,68	0,00	0,00	16.764,68
0000, 0290-0600 Fahrnisse	A300 bis A610	124.990,60	21.151,00	27.680,00	118.461,60
		<u>2.588.038,10</u>	<u>21.151,00</u>	<u>100.007,00</u>	<u>2.509.182,10</u>
1100 Öffentliche Ordnung	A300, A350	15.842,00	0,00	10.300,00	5.542,00
130 Feuerschutz					
1300-1309 Bebaute Grundstücke	A000, A110, A200, A231	2.008.370,17	1.342.479,94	81.816,94	3.269.033,17
1300-1309 Anlagen in Bau	A800	686.651,36	0,00	686.651,36	0,00
1300-1309 Fahrnisse	A300, A370, A400	717.482,00	132.258,56	106.790,56	742.950,00
		<u>3.412.503,53</u>	<u>1.474.738,50</u>	<u>875.258,86</u>	<u>4.011.983,17</u>
1330 Vorbeugender Brandschutz	A 160, A200	93.100,00	66,74	3.012,74	90.154,00
210 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen/Gemeinschaftsschule					
2112-2159, 2820 Bebaute Grundstücke	A110, A200	5.122.418,00	24.437,44	283.656,38	4.863.199,06
2155-2159, 2820 Anlagen in Bau	A800	2.861.940,32	3.778.628,70	0,00	6.640.569,02
2112-2159, 2820 Fahrnisse	A300, A400, A450	155.609,00	46.866,66	38.017,66	164.458,00
		<u>8.139.967,32</u>	<u>3.849.932,80</u>	<u>321.674,04</u>	<u>11.668.226,08</u>
270 Förderschule					
2700 Bebaute Grundstücke	A110, A200	24.507,00	0,00	24.507,00	0,00
2700 Fahrnisse	A 300, A400, A450	8.278,00	0,00	2.045,00	6.233,00
		<u>32.785,00</u>	<u>0,00</u>	<u>26.552,00</u>	<u>6.233,00</u>

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
321-340 Museen/Heimatpflege					
3210-3400 Bebaute Grundstücke	A110, A170, A160	712.683,00	0,00	27.469,00	685.214,00
3210-3400 Anlagen in Bau	A800	0,00	0,00	0,00	0,00
3210-3400, 3330 Fahrnisse	A400,A300,A650	435.387,66	0,00	4.264,00	431.123,66
		<u>1.148.070,66</u>	<u>0,00</u>	<u>31.733,00</u>	<u>1.116.337,66</u>
370 Kirchen, Turmuhren	A200	38.549,00	0,00	3.103,00	35.446,00
4600 Jugendhäuser/-einrichtungen	A110, A150, A210	53.187,00	0,00	2.236,00	50.951,00
5810 Kinderspielplätze	A170, A300	101.626,86	0,00	16.070,00	85.556,86
Summe 1.1 Sachanlagen		<u>15.623.669,47</u>	<u>5.345.889,04</u>	<u>1.389.946,64</u>	<u>19.579.611,87</u>
<b>1.2 Finanzanlagen</b>					
9000 Geschäftsanteile/Beteiligungen	A500	5.813,82	50,00	0,00	5.863,82
Summe 1.2 Finanzanlagen		5.813,82	50,00	0,00	5.863,82
Summe 1.1 Sachanlagen		15.623.669,47	5.345.889,04	1.389.946,64	19.579.611,87
Summe 1 Verwaltungsvermögen		<u>15.629.483,29</u>	<u>5.345.939,04</u>	<u>1.389.946,64</u>	<u>19.585.475,69</u>
<b>2. Kostenrechnende Einrichtungen</b>					
<b>2.1 Sachanlagen</b>					
4320 Diakoniestation/Seniorenzentrum	A110	401.618,00	0,00	14.343,00	387.275,00
464 Kindergarten Neuenbürg/Unteröwisheim/Münzesheim					
4646+4649 Bebaute Grundstücke	A110	624.349,00	0,00	22.922,00	601.427,00
4640 Anlagen in Bau	A800	0,00	0,00	0,00	0,00
4646+4649 Fahrnisse	A300, A400, A450	25.545,00	0,00	3.755,00	21.790,00
		<u>649.894,00</u>	<u>0,00</u>	<u>26.677,00</u>	<u>56*</u>
464 Konfessionelle Kindergärten					
4640, 4641+4645 bebaute Grundstücke	A110, A300, A400	2.244.289,00	0,00	77.905,00	2.166.384,00

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
<b>56 Sportstätten</b>					
5610-5618 Bebaute Grundstücke - Sporthallen	A110, A200, A250, A600	5.630.823,29	127.719,23	251.679,17	5.506.863,35
5620 Unbebaute Grundstücke - Sportplätze	A000, A110, A150, A210	830.389,66	0,00	38.589,00	791.800,66
5610-5618 Fahrnisse	A400, A300	95.149,34	5.064,18	11.481,18	88.732,34
		<u>6.556.362,29</u>	<u>132.783,41</u>	<u>301.749,35</u>	<u>6.387.396,35</u>
<b>572 Hallenbäder</b>					
5720 Bebaute Grundstücke	A110	539.897,00	0,00	59.989,00	479.908,00
5720 Fahrnisse	A300	1.873,00	0,00	357,00	1.516,00
		<u>541.770,00</u>	<u>0,00</u>	<u>60.346,00</u>	<u>481.424,00</u>
<b>720 Abfallbeseitigung</b>					
7230 Betriebsanlagen - Erddeponie		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>750 Bestattungswesen</b>					
7500-7510 Leichenhallen, Friedhöfe, Parkplätze u.ä.	A110, A100, A190	1.454.072,76	23.502,50	82.643,50	1.394.931,76
7500-7510 Anlagen in Bau	A 800	0,00	0,00	0,00	0,00
7500-7510 Fahrnisse	A400, A300	14.708,00	0,00	3.920,00	10.788,00
		<u>1.468.780,76</u>	<u>23.502,50</u>	<u>86.563,50</u>	<u>1.405.719,76</u>
<b>855 Forstwirtschaftliche Unternehmen</b>					
8550 Waldungen	A100	385.464,50	0,00	0,00	385.464,50
8550 Waldwege, Erholungseinrichtungen	A150	0,00	0,00	0,00	0,00
8550 Fahrnisse		0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>385.464,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>385.464,50</u>
<b>88 Allgemeines Grundvermögen</b>					
8810 Bebaute Grundstücke	A000, A110, A130	2.644.714,65	0,00	24.849,00	2.619.865,65
8810 Fahrnisse	A300, A400	771,00	0,00	501,00	270,00
		<u>2.645.485,65</u>	<u>0,00</u>	<u>25.350,00</u>	<u>2.620.135,65</u>
<b>Summe 2.1 Sachanlagen</b>		<u>14.893.664,20</u>	<u>156.285,91</u>	<u>592.933,85</u>	<u>13.833.799,26</u>

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
<b>2.2 Finanzanlagen</b>					
810 Stammkapital und offene Rücklagen Betriebszweig "Wasserversorg."		1.205.637,42	0,00	0,00	1.205.637,42
770 Darlehen der Stadt an Betriebszweig "Bauhof"		379.746,00	0,00	0,00	379.746,00
700 Darlehen der Stadt an Betriebszweig "Abwasserbeseitigung"		4.365.821,27	0,00	0,00	4.365.821,27
Summe 2.2 Finanzanlagen		5.951.204,69	0,00	0,00	5.951.204,69
Summe 2.1 Sachanlagen		14.893.664,20	156.285,91	592.933,85	14.457.016,26
Summe 2 Kostenrechnende Einrichtungen		20.844.868,89	156.285,91	592.933,85	20.408.220,95
<b>3. Sachen im Gemeingebrauch</b>					
<b>3.1 Sachanlagen</b>					
5900 Erholungseinrichtungen		36.750,49	0,00	3.729,00	33.021,49
6150 Sanierung/Dorfentwicklung	A150, A160, A800	1.102.883,00	73.998,50	170.904,23	1.005.977,27
6300 Gemeindestraßen	A150, A160, A800	4.542.501,83	1.122.100,05	117.975,61	5.546.626,27
6700 Straßenbeleuchtung	A150, A800	1.577.032,01	129,86	52.593,00	1.524.568,87
6900 Wasserläufe/Hochwasserschutz	A150, A800	787.401,64	8.873,45	58.571,45	737.703,64
7670-7690 Vereins- u. Bürgerhäuser, sonst. Gemeinschaftseinricht	A110, A200, A800	1.049.692,00	0,00	60.041,00	989.651,00
7670-7679 Fahrnisse	A300, A400	2.520,00	599,00	539,00	2.580,00
7850 Feldwege	A150	0,00	38.431,50	0,00	38.431,50
7900-7920 Fremdenverkehr/Öffentl. Personennahverkehr	A110, A150, A400	153.249,00	0,00	34.022,00	119.227,00
8830 Allgemeines Grundvermögen	A000	774.850,46	12.329,96	16.258,46	770.921,96
<b>3.2 Finanzanlagen</b> (Kreditähnl. Rechtsgeschäfte)		0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 3. Sachen im Gemeingebrauch		10.026.880,43	1.256.462,32	514.633,75	10.768.709,00
Summe 1 Verwaltungsvermögen		15.629.483,29	5.345.939,04	1.389.946,64	19.585.475,69
Summe 2 Kostenrechnende Einrichtungen		20.844.868,89	156.285,91	592.933,85	20.408.220,95
Summe 3 Sachen im Gemeingebrauch		10.026.880,43	1.256.462,32	514.633,75	10.768.709,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>46.501.232,61</b>	<b>6.758.687,27</b>	<b>2.497.514,24</b>	<b>50.762.405,64</b>



PASSIVA	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
<b>ANLAGEKAPITAL</b>				
<b>1. Deckungskapital</b>	40.778.657,88	5.700.321,71	4.626.528,21	41.852.451,38
Summe 1. Deckungskapital	40.778.657,88	5.700.321,71	4.626.528,21	41.852.451,38
<b>2. Schulden</b>				
<b>2.1 Kredite</b>				
11 sonst. öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Kreditmarkt	5.722.574,73	3.500.000,00	312.620,47	8.909.954,26
<b>2.2 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2. Schulden	5.722.574,73	3.500.000,00	312.620,47	8.909.954,26
Summe 1. Deckungskapital	40.778.657,88	5.700.321,71	4.626.528,21	41.852.451,38
Summe Anlagekapital	46.501.232,61	9.200.321,71	4.939.148,68	50.762.405,64



## Gesamtvermögensrechnung - BILANZ 2018

**AKTIVA****PASSIVA**

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2018 in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand 31.12.2018 in €	Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2018 in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand 31.12.2018 in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Anlagevermögen</b>					<b>I. Anlagekapital</b>				
1. Verwaltungsvermögen	15.629.483,29	5.345.939,04	1.389.946,64	19.585.475,69	1. Deckungskapital	40.778.657,88	5.700.321,71	4.626.528,21	41.852.451,38
1.1 Sachanlagen	15.623.669,47	5.345.889,04	1.389.946,64	19.579.611,87	2. Schulden	5.722.574,73	3.500.000,00	312.620,47	8.909.954,26
1.2 Finanzanlagen	5.813,82	50,00	0,00	5.863,82	2.1 Kredite				
2. Kostenrechnende Einrichtungen	20.844.868,89	156.285,91	592.933,85	20.408.220,95	2.11 Bund, ERP, LAF	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Sachanlagen	14.893.664,20	156.285,91	592.933,85	14.457.016,26	2.12 Land	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Finanzanlagen	5.951.204,69	0,00	0,00	5.951.204,69	2.13 Gemeinden, Gem.verbände	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Einrichtungen und Sachen im Gemeindegebrauch	10.026.880,43	1.256.462,32	514.633,75	10.768.709,00	2.14 Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Sachanlagen	10.026.880,43	1.256.462,32	514.633,75	10.768.709,00	2.15 Sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.16 Kreditmarkt	5.722.574,73	3.500.000,00	312.620,47	8.909.954,26
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>46.501.232,61</i>	<i>6.758.687,27</i>	<i>2.497.514,24</i>	<i>50.762.405,64</i>	2.2 Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Geldanlagen</b>					2.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Einlagen bei öffentlich-rechtlichen Geldinstituten	4.500.000,00	0,00	3.000.000,00	1.500.000,00	<i>Summe Anlagekapital</i>	<i>46.501.232,61</i>	<i>9.200.321,71</i>	<i>4.939.148,68</i>	<i>50.762.405,64</i>
2. Einlagen bei sonstigen Geldinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>II. Rücklagen und sonstige Ver- mögensbindungen</b>				
3. Bauspareinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1. Allgemeine Rücklage	7.210.488,82	664.621,36	0,00	7.875.110,18
4. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	2. Sonderrücklagen	343.465,14	11.322,90	3.682,46	351.105,58
5. Darlehnsforderungen an WW	0,00	0,00	0,00	0,00	3. Sonstige, Sondervermögen	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
6. Forderungen an EB Wasserversorg.	548.563,37	601.872,05	0,00	1.150.435,42	<i>Summe Rücklagen</i>	<i>8.053.953,96</i>	<i>675.944,26</i>	<i>3.682,46</i>	<i>8.726.215,76</i>
7. Forderungen an EB Abwasserbes.	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>III. Verpflichtungen aus lfd. Rechnung</b>				
8. Forderungen an EB Bauhof	9.985,64	18.432,80	0,00	28.418,44	1. Kassenausgabereste	488.368,71	128.326,20	15.558,81	601.136,10
<i>Summe Geldanlagen</i>	<i>5.058.549,01</i>	<i>620.304,85</i>	<i>3.000.000,00</i>	<i>2.678.853,86</i>	1.1 Verwaltungshaushalt	260.369,02	127.608,61		387.977,63
<b>III. Forderungen aus lfd. Rechnung</b>					1.2 Vermögenshaushalt	20.151,56	717,59		20.869,15
1. Kasseneinnahmereste	393.848,10	329.024,63	11.009,67	711.863,06	1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge	207.848,13		15.558,81	192.289,32
1.1 Verwaltungshaushalt	296.075,72	210.524,76	0,00	506.600,48	2. Kassenvorgriff, Kassenkredite	821.215,66	184.604,29	0,00	1.005.819,95
1.2 Vermögenshaushalt	0,13	118.499,87	0,00	118.500,00	2.1 Forderung d. EB Wasservers.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge	97.772,25	0,00	11.009,67	86.762,58	2.2 Forderung d. EB Abwasserbes.	821.215,66	184.604,29	0,00	1.005.819,95
2. Kassenbestand	5.987.703,34	6.826.162,21	0,00	12.813.865,55	2.3 Forderung d. EB Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Haushaltseinnahmereste (Verm.HH)	2.218.000,00	0,00	1.595.366,37	622.633,63	3. Haushaltsausgabereste	4.294.562,12	2.199.482,17	0,00	6.494.044,29
4. Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	3.1 Verwaltungshaushalt	257.193,01	79.951,59	0,00	337.144,60
4.1 Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	3.2 Vermögenshaushalt	4.037.369,11	2.119.530,58	0,00	6.156.899,69
<i>Summe Forderungen</i>	<i>8.599.551,44</i>	<i>7.155.186,84</i>	<i>1.606.376,04</i>	<i>14.148.362,24</i>	<i>Summe Verpflichtungen</i>	<i>5.604.146,49</i>	<i>2.512.412,66</i>	<i>15.558,81</i>	<i>8.101.000,34</i>
<b>Endsumme Aktiva</b>	<b>60.159.333,06</b>	<b>14.534.178,96</b>	<b>7.103.890,28</b>	<b>67.589.621,74</b>	<b>Endsumme Passiva</b>	<b>60.159.333,06</b>	<b>12.388.678,63</b>	<b>4.958.389,95</b>	<b>67.589.621,74</b>

**FESTSTELLUNG UND AUFGLIEDERUNG DES ERGEBNISSES DER HAUSHALTSRECHNUNG  
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2018**

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
<b>1. Soll-Einnahmen</b>	32.165.645,69 €	10.812.089,54 €	42.977.735,23 €
2. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	622.633,63 €	622.633,63 €
3. Zwischensumme	32.165.645,69 €	11.434.723,17 €	43.600.368,86 €
4. AB: Haushaltseinnahmereste vom Vj.	0,00 €	2.218.000,00 €	2.218.000,00 €
5. Bereinigte Soll-Einnahmen	32.165.645,69 € =====	9.216.723,17 € =====	41.382.368,86 € =====
<b>6. Soll-Ausgaben</b>	32.085.694,10 €	7.097.192,59 €	39.182.886,69 €
7. Neue Haushaltsausgabereste	337.144,60 €	6.156.899,69 €	6.494.044,29 €
8. Zwischensumme	32.422.838,70 €	13.254.092,28 €	45.676.930,98 €
9. AB: Haushaltsausgabereste vom Vj.	257.193,01 €	4.037.369,11 €	4.294.562,12 €
10. Bereinigte Soll-Ausgaben	32.165.645,69 € =====	9.216.723,17 € =====	41.382.368,86 € =====
11. Differenz 10. - 5. (Fehlbetrag)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich			
12. Abgänge an			
12.1. Haushaltseinnahmeresten		1.595.366,37 €	1.595.366,37 €
12.2. Haushaltsausgaberesten			0,00 €
13. Zugänge an			
13.1. Haushaltseinnahmeresten			0,00 €
13.2. Haushaltsausgaberesten	79.951,59 €	2.119.530,58 €	2.199.482,17 €
14. Überschuß nach § 41 Abs. 3 Satz 2 GemHVO (Zuführung an allg.Rücklage)		664.621,36 €	664.621,36 €
(Zuführung an Sonderrücklage)		11.322,90 €	11.322,90 €
15. Fehlbetrag nach § 84 Abs. 2 GemO		0,00 €	0,00 €