

JAHRESRECHNUNG 2019

Kämmereihaushalt

- Kurzfassung -

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

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2019 gemäß § 95 GemO

I. Allgemeine Angaben

1. Die Einwohnerzahl am 30.06.2019: 14.693 Einwohner (= nach Fortschreibung Zensus 2011)
2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes: 8.056 ha
3. Gemeinderat und Bürgermeister:
 - 3.1 Hauptamtlicher Bürgermeister war bis 03.05.2021 Ulrich Hintermayer und ab dem 04.05.2021 Tobias Barho
 - 3.2 Stellvertreter des Bürgermeisters sind in folgender Reihenfolge die Gemeinderäte
Alfred Richter (bis 03.05.2021) - Gunther Wößner - Reinhard Müller
 - 3.3 Die Zahl der Gemeinderäte betrug bis zum 26.05.2019 27 und ab der konstituierenden Sitzung am 10.07.2019 30
 - 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 2019 wurde am 16.01.2019 vom Gemeinderat beschlossen.
Die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung durch die Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte mit Verfügung vom 01.02.2019.

Über die Entwicklung der städtischen Finanzen im Haushaltsjahr 2019 wurde der Gemeinderat über Finanzzwischenberichte mehrmals informiert.

Der Trend zur positiven Einnahmeentwicklung bei den Steuereinnahmen der öffentlichen Haushalte, also bei Bund, Ländern und Gemeinden hat sich im Jahr 2019 nicht fortgesetzt. Die Prognosen im Laufe des Jahres konnten nicht weiter nach oben korrigiert werden. Die Finanzaufweisungen vom Land beliefen sich in etwa auf dem Niveau der Planungszahlen. Durch das gute Ergebnis bei der Gewerbesteuer konnten die Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen 2019 der Stadt Kraichtal insgesamt trotzdem eine positive Entwicklung nehmen. Die städtischen Einnahmen hieraus verbesserten sich im Vergleich zur ursprünglichen Planung um rund 837.800 € auf insgesamt rund 25,526 Millionen €. Diese teilen sich wie folgt auf:

1.	Einkommens- und Umsatzsteueranteile	9,2 Mio. €
2.	Finanzaufweisungen	11,1 Mio. €
3.	Gewerbesteuer, Grundsteuer u.a.	<u>5,2 Mio. €</u>
	Summe:	25,5 Mio. €

Zudem konnten weitere Mehreinnahmen z.B. bei den Aufweisungen des Landes für die Schulen verzeichnet werden +96.900 € in Form einer Digitalisierungspauschale. Auf der Einnahmenseite führten die wesentlichen Abweichungen (größer 10.000 €) saldiert zu Mehreinnahmen in Höhe von rund 1.090.600 € (siehe Aufstellung).

Auf der Ausgabenseite konnten zudem größere Einsparungen bei den Personalkosten von -208.300 € (Ergebnis 5.045.550 €), bei den Unterhaltungskosten für das sonst. unbewegl. Vermögen von -357.100 € und bei den Betriebskostenzuschüssen an die kirchl. Kindergartenträger von -331.300 € vollzogen werden. Auf der Ausgabenseite führten die wesentlichen Abweichungen (größer 10.000 €) saldiert zu Minderausgaben in Höhe von rund 1.607.800 € (siehe Aufstellung).

Durch diese erzielten Mehreinnahmen und Minderausgaben verbesserte sich das Ergebnis im Verwaltungshaushalt 2019 deutlich. Der ursprünglich im Plan ausgewiesene Überschuss von 1.031.820 € stieg letztlich um 2,75 Millionen € auf rund 3,782 Million €.

Als Folge dieses wesentlich besseren Ergebnisses im Verwaltungshaushalt, konnte zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2019 auf die ursprünglich vorgesehene Rücklagenentnahme von 1,945 Millionen € komplett verzichtet werden. Stattdessen konnte der Allgemeinen Rücklage sogar ein Betrag in Höhe von 3.240.944 € zugeführt werden.

Die im Plan 2019 veranschlagten Kreditaufnahmen von 3,5 Millionen € konnte um 800.000 € auf 2,7 Millionen Euro reduziert werden.

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

Verwaltungshaushalt 2019

Überschuss (Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt)	lt. Plan	1.031.820 €	
Überschuss (Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt)	<u>lt. Rechnungsergebnis</u>	<u>3.781.988 €</u>	
	Besseres Ergebnis im VWH		2.750.168 €

Vermögenshaushalt 2019

Der Vermögenshaushalt 2019 sah u.a. zu seiner Finanzierung eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.494.680 € und eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.500.000 € vor.

Aufgrund des deutlich besseren Rechnungsergebnisses im Verwaltungshaushalt (Zuführungsrate zum VMH 3.781.988 € anstatt des ursprünglich geplanten Überschusses von 1.031.820 €), konnte der Allgemeinen Rücklage letztlich „sogar“ ein Betrag von rund 3.240.900 € zugeführt werden. Die Kreditaufnahme wurde um 800.000 € reduziert.

Die allgemeine Rücklage hat danach zum 31.12.2019 einen Stand von rund 11.116.100 €. Der gesetzlich vorgeschriebene Mindestrücklagenstand für Kraichtal beträgt derzeit 592.499 €.

Der Schuldenstand hat sich im Kämmereihaushalt zum 31.12.2019 im Vergleich zum Jahresanfang um netto 2.383.346,47 € (Tilgungen 316.653,53 €, Kreditaufnahme 2.700.000 €) auf rund 11.293.300,71 € (= 768,62 €/Einwohner) erhöht.

V. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt 2019 hat zusammenfassend folgendes Ergebnis gebracht:

<u>Ergebnis</u>	<u>Vollzug</u>	<u>Plan</u>
Gesamtvolumen VWH, Einnahmen/Ausgaben	32.584.345,10 €	31.440.620,00 €
Einnahmen	32.584.645,69 €	31.440.620,00 €
Ausgaben (ohne allg. Zuführung zum Vermögenshaushalt)	<u>28.766.657,73 €</u>	<u>30.408.800,00 €</u>
Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt	3.781.987,96 €	1.031.820,00 €
Besseres Rechnungsergebnis	2.750.167,96 €	

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
1.0300.150000	Ersatzleistungen für Schadensfälle	13.000 €	24.478,73 €	+ 11.478,73 €	Nachzahlung für 2017 (damals Mindereinnahmen)
1.0600.165000	Erst. Durch komm. Sonderrechnungen	261.400 €	290.447,98 €	+ 29.047,98 €	Verwaltungskostenbeiträge höher als erwartet
1.0600.169000	Allg. Verwaltungskostenbeitrag	386.000 €	479.550,00 €	+ 93.550,00 €	Verwaltungskostenbeiträge höher als erwartet
1.1100.152000	Benutzungsgebühren Obdachlose	10.000 €	34.464,93 €	+ 24.464,93 €	Mehr Obdachlose als erwartet
1.1400.161000	Erstattungen vom Land	77.000 €	0,00 €	- 77.000,00 €	Maßnahmen Katastrophenschutz 2019 nicht durchgeführt
1.2820.171000	Zuweisungen vom Land	369.900 €	466.827,35 €	+ 96.927,35 €	Zusätzliche Digitalisierungspauschale vom Land BW
1.2900.161000	Erstattungen vom Land	19.100 €	8.712,62 €	- 10.387,38 €	Erstattung für Schülerbeförderungen geringer ausgefallen
1.4360.111000	Benutzungsgebühren	250.000 €	184.741,33 €	- 65.258,67 €	Flüchtlingszahlen geringer als erwartet
1.4645.171000	Zuweisungen vom Land für kirchl. Kindergärten	1.574.200 €	1.590.855,68 €	+ 16.655,68 €	Kindergartenförderung durch das Land höher wie erwartet
1.6100.151000	Ersätze und ähnliche Einnahmen	70.000 €	33.676,25 €	- 36.323,75 €	Umlegung von Kosten auf Private z.B. für Bebauungsplan
1.75xx.11xxxx	Gebühren für Grabstätten	249.500 €	339.511,53 €	+ 90.011,53 €	Mehreinnahmen bei den Friedhofsgebühren
1.8100.151000	Ersätze und ähnliche Einnahmen	0 €	12.118,99 €	+ 12.118,99 €	Nachlass auf Netznutzungsentgelte Strom und Gas
1.8550.133000	Holzerlöse	245.000 €	329.857,43 €	+ 84.857,43 €	Mehreinnahmen bei den Holzverkäufen
1.8810.140000	Mieten und Pachten	34.000 €	12.400,44 €	- 21.599,56 €	Ankauf Mietobjekt verzögerte sich

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehreinnahmen (+) Mindereinnahmen (-)	Erläuterungen /Grund
1.9000.001000	Grundsteuer B	1.370.000 €	1.358.278,02 €	- 11.721,98 €	Mindereinnahmen aus der Grundsteuer B
1.9000.003000	Gewerbsteuer	2.800.000 €	3.662.806,66 €	+ 862.806,66 €	Erfreuliche Entwicklung bei der Gewerbesteuereinnahmen
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	8.711.200 €	8.613.426,96 €	- 97.773,04 €	Gesamtaufkommen lag 2019 etwas geringer wie erwartet
1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen, Investit.-pauschale	10.351.600 €	10.440.376,80 €	+ 88.776,80 €	prognostizierter Grundkopfbetrag und Investitions-pauschale fielen aufgrund Steuermehreinnahmen bei Bund und Länder etwas höher aus
Mehreinnahmen saldiert				+ 1.090.631,70 €	

Wesentliche Mehr- und Minderausgaben:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehrausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
1.++++.4*	Sammelnachweis Personalausgaben	5.253.810,00 €	5.045.549,18 €	- 208.260,82 €	Einsparung aufgrund insbesondere durch spätere Stellenbesetzungen und Krankheitsfälle
1.++++.500*	Sammelnachweis Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	731.500,00 €	657.258,21 €	- 74.241,79 €	Die bereitgestellten Mittel mussten nicht komplett ausgeschöpft werden.
1.++++.510*	Deckungskreis Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögen	861.500,00 €	504.378,99 €	- 357.121,01 €	Die bereitgestellten Mittel mussten nicht komplett ausgeschöpft werden.
1.++++.54*	Sammelnachweis Bewirtschaftungskosten	781.900,00 €	706.943,41 €	- 74.956,59 €	Einsparung bei der Bewirtschaftung der Gebäude
1.++++.562000	Sammelnachweis Aus- und Fortbildung	40.000,00 €	25.068,07 €	- 14.931,93 €	Ausgaben geringer als erwartet
1.++++.640*	Deckungskreis Versicherungen	195.100,00 €	175.877,63 €	- 19.222,37 €	Minderausgaben bei Versicherungsbeiträgen
1.++++.65*	Sammelnachweis Geschäftsausgaben	326.450,00 €	365.258,88 €	+ 38.808,88 €	Mehrausgaben bei den Geschäftsausgaben
1.++++.675*	Deckungskreis Erstattung an komm. Sonderrechnungen	1.874.500,00 €	1.812.352,98 €	- 62.147,02 €	Geringerer Verrechnungsaufwand f. Bauhofleistungen: Minderausgaben im Erfolgsplan d. Betriebszweigs "Bauhof"
1.130+.	Deckungskreis Budget Feuerwehr	212.200,00 €	201.789,67 €	- 10.410,33 €	Budget der Feuerwehr wurde nicht komplett ausgeschöpft
1.2+++.	Budgets Schulen	169.550,00 €	137.471,74 €	- 32.078,26 €	Budgets der Schulen wurden nicht ausgeschöpft
1.4360.	Deckungskreis Einrichtungen f. Aussiedler	315.000,00 €	270.178,83 €	- 44.821,17 €	Weniger Flüchtlinge wie erwartet
1.561+.520000	Deckungskreis Sporthallen	25.000,00 €	11.832,17 €	- 13.167,83 €	Mittel für Geräte u. sonst. Ausgaben wurden nicht benötigt
1.6100.60+000	Deckungskreis Städteplanung	250.000,00 €	54.995,65 €	- 195.004,35 €	Maßnahmen teilweise zu einem späteren Zeitpunkt
1.750+.	Deckungskreis Bestattungswesen	62.350,00 €	92.089,55 €	+ 29.739,55 €	Mehreinnahmen Bestattungen
1.8550.	Deckungskreis Forst	178.100,00 €	201.254,87 €	+ 23.154,87 €	Mehreinnahmen Holzverkauf
1.0300.634000	Leistungsvergütung an Unternehmen	50.000,00 €	20.230,00 €	- 29.770,00 €	Abrechnung der Dienstleistung verschiebt sich
1.1400.635000	Sächliche Zweckausgaben	25.000,00 €	8.187,20 €	- 16.812,80 €	Die Mittel wurden nicht vollständig benötigt.

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehrausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
1.1400.636000	Sonst. sächliche Zweckausgaben	110.000,00 €	- €	- 110.000,00 €	Maßnahme Katastrophenschutz nicht durchgeführt
1.2820.634000	Leistungsvergütung an Unternehmen	45.000,00 €	17.848,85 €	- 27.151,15 €	Ausgaben für Caterer deutlich geringer
1.3000.700000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	45.000,00 €	17.940,88 €	- 27.059,12 €	Zuschüsse an Vereine geringer als erwartet
1.4645.700000	Betriebskostenzuschüsse an KiGa-Träger	3.600.000,00 €	3.268.695,05 €	- 331.304,95 €	Ausgaben bei den Trägern fielen geringer aus
1.6700.634000	Leistungsvergütung	56.000,00 €	4.139,21 €	- 51.860,79 €	Wechsel bei der Betreuung der Straßenbeleuchtung
1.6800.511000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	15.000,00 €	3.550,13 €	- 11.449,87 €	Geringere Unterhaltungskosten wie angenommen
1.7672.520000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €	Anschaffungen wurden nicht vorgenommen
1.9100.80*	Zinsausgaben	162.800,00 €	139.941,37 €	- 22.858,63 €	Gute Zinskonditionen und geringere Darlehen
1.9000.810000	Gewerbsteuerumlage	648.600,00 €	693.732,19 €	+ 45.132,19 €	Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer
Minderausgaben saldiert				- 1.607.795,29 €	

Mehreinnahmen (+)	+ 1.090.631,70 €
Minderausgaben (+)	+ 1.607.795,29 €
somit besseres Ergebnis	+ 2.698.426,99 € (aus diesen wesentlichen Änderungen saldiert)

Wie sich der höhere Überschuss (Zuführungsrate 3.781.988 € - ursprünglich geplanten Zuführung 1.031.820 €) von +2.750.168 € im Verwaltungshaushalt bei den einzelnen Hauptgruppen ergab können Sie der Rechnungsgruppierungsübersicht auf [Seite 230](#) für die Einnahmen und auf den [Seiten 232 bis 233](#) 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 5.045.550 € ein Ergebnis aus, das rund 208.260 € unter dem Planansatz von 5.253.810 € liegt. Die Personalminderausgaben ergaben sich hauptsächlich durch die zeitlich spätere Besetzung der Stellen.

Beim Sammelnachweis Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SN 500) wurde der Planansatz von 731.500 € im Ergebnis mit 657.258 € um rund 74.200 € aufgrund der 2019 vollzogenen laufenden Unterhaltungsmaßnahmen leicht unterschritten.

Bei den Bewirtschaftungskosten (SN 5400) für Heizung, Strom, Reinigung, Steuern u.ä. mit dem Planansatz von 781.900 € ergaben sich Minderausgaben von 75.000 € (Ergebnis 706.900 €), die sich insbesondere zusammensetzen aus geringeren Heizungskosten nach den Verbräuchen und Abrechnungen mit -49.800 € (Planansatz 273.700 €) sowie geringere Reinigungskosten von -40.200 € (Planansatz 198.200 €), die zu hoch kalkuliert waren.

Beim SN 650 Aus- und Fortbildung wurde der Ansatz von 40.000 € im Ergebnis um 14.900 € (RE 25.100 €) unterschritten.

Bei den Geschäftsausgaben SN 650 (Sachverständigen- u. Gerichtskosten, Porto, Post- u. Fernmeldegebühren, Bücher, Zeitschriften, Dienstreisen, Dialogkosten, EDV, Bürobedarf u.a.) wurde der Ansatz von 326.450 € im Ergebnis deutlich um 38.800 € (RE 365.300 €) überschritten.

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

	Plan	Ergebnis	Minderausgaben (-) Mehrausgaben (+)	
SN 400 Personalausgaben	5.253.810 €	5.045.549,18 €	- 208.260,82 €	-4,0%
SN 500 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	731.500 €	657.258,21 €	- 74.241,79 €	-10,1%
SN 540 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	781.900 €	706.943,41 €	- 74.956,59 €	-9,6%
SN 562 Aus- und Fortbildung	40.000 €	25.068,07 €	- 14.931,93 €	-37,3%
SN 650 Geschäftsausgaben	326.450 €	365.258,88 €	+ 38.808,88 €	11,9%
Summe	7.133.660 €	6.800.077,75 €	- 333.582,25 €	-4,7%

VI. Vermögenshaushalt

1. Der Vermögenshaushalt 2019 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

	Ergebnis	Plan
Gesamtvolumen Einnahmen/Ausgaben	6.635.064,60 €	8.827.950 €
Einnahmen (ohne Rücklagenentnahme und Kredite)	3.935.064,60 €	3.833.270 €
Ausgaben (ohne Rücklagenzuführung)	<u>3.394.120,99 €</u>	<u>8.827.950 €</u>
	+ 540.943,61 €	- 4.994.680 €
Rücklagenentnahme	0,00 €	+ 1.494.680 €
Rücklagenzuführung	- 3.240.943,61 €	0,00 €
Kreditaufnahme	<u>+ 2.700.000,00 €</u>	<u>+ 3.500.000 €</u>
	0,00 €	0,00 €

2. Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2019 war auf der Einnahmenseite u.a. eine Kreditaufnahme von 3.500.000 € sowie eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 1.494.680 € vorgesehen. Durch das bessere Ergebnis, insbesondere im VWH (+ 2.750.168 €) musste die geplante Rücklagenentnahme nicht in Anspruch genommen werden. Stattdessen konnte der Allgemeinen Rücklage ein Betrag in Höhe von 3.240.944 € zugeführt werden. Die Kreditaufnahme wurde in der Höhe von 2.700.000 € in Anspruch genommen.

Zusammengefasst können diese Abschlusszahlen im VMH 2019 wie folgt dargestellt werden:

a) Kreditaufnahme	- 800.000 €	(unverändert)
b) Geringere Rücklagenentnahme	- 1.494.700 €	(Mindereinnahmen)
Höhere Rücklagenzuführung	- 3.240.900 €	(Mehrausgaben)
c) Höhere Zuführungsrate vom VWH	+ 2.750.200 €	(Mehreinnahmen)
d) Saldierte wesentliche Mindereinnahmen im VMH	- 2.645.200 €	(Mindereinnahmen)
e) Saldierte wesentliche Minderausgaben im VMH	<u>+ 5.397.400 €</u>	(Minderausgaben)
Saldo der unwesentlichen Veränderungen innerhalb des VMH	- 33.200 €	

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
2.1303.367000-300	Zuschüsse von Priv. Unternehmen	- €	11.500,00 €	+ 11.500,00 €	Spende für MTW
2.1306.361000-600	Zuweisungen vom Land (FWH Neu.)	- €	- 98.000,00 €	- 98.000,00 €	Abrechnung Zuschuss in 2020 (Auflösung HHRest)
2.2820.361000-501	Zuweisungen vom Land (Neubau GMS)	1.000.000 €	- €	- 1.000.000,00 €	Abrechnung Zuschuss in 2020 (Auflösung HHRest)
2.2820.360000-502	Zuweisungen vom Bund (Umbau GMS)	- €	- 200.000,00 €	- 200.000,00 €	Abrechnung Zuschuss in 2020 (Auflösung HHRest)
2.2820.361000-502	Zuweisungen vom Land (Umbau GMS)	- €	- 31.000,00 €	- 31.000,00 €	Abrechnung Zuschuss in 2020 (Auflösung HHRest)
2.6150.361000-400	Zuweisungen vom Land (Sanierung Me.)	51.000 €	32.029,00 €	- 18.971,00 €	Förderungen fielen geringer aus
2.6300.361000-242	Zuweisungen vom Land (Flehinger Str.)	150.000 €	- €	- 150.000,00 €	Zuschüsse fließen später
2.6300.361000-413	Zuweisungen vom Land (Ortsentlastung Me.)	- €	- 172.250,00 €	- 172.250,00 €	Abrechnung Zuschuss in 2020 (Auflösung HHRest)
2.6300.361000-903	Zuweisungen vom Land (Kirschenstr. Uö.)	39.000 €	- €	- 39.000,00 €	Zuschüsse fließen später
2.6900.361000-201	Zuweisungen vom Land (Kraichbach Go.)	100.000 €	- €	- 100.000,00 €	Zuschüsse fließen später
2.7900.361000-099	Zuweisungen vom Land (Wanderwegekonzept)	80.000 €	- €	- 80.000,00 €	Zuschüsse fließen später
2.8810.340000-099	Verkaufserlöse Grundstücke	90.000 €	- €	- 90.000,00 €	Die geplanten Verkäufe wurden nicht alle vollzogen
2.8830.340000-099	Verkaufserlöse Grundstücke	620.000 €	404.495,53 €	- 215.504,47 €	Die geplanten Verkäufe wurden nicht alle vollzogen
2.8830.340000-200	Verkaufserlöse Grundstücke	668.000 €	206.074,00 €	- 461.926,00 €	Die geplanten Verkäufe wurden nicht alle vollzogen
Mindereinnahmen saldiert				- 2.645.151,47 €	

Wesentliche Mehr- und Minderausgaben:

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Meherausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
2.0600.942000-099	Umbau und Verbesserung (Rathaus Mü.)	20.000 €	0,00 €	- 20.000,00 €	Maßnahme verzögert sich (Auflösung HHRest)
2.1300.952000-099	Übungsstrecke für Feuerwehrausbildung	0 €	- 50.000,00 €	- 50.000,00 €	Maßnahme verzögert sich (Auflösung HHRest)
2.1303.942000-300	Umbau und Verbesserung (FWH La.)	70.000 €	18.697,61 €	- 51.302,39 €	Maßnahme verzögert sich
2.1306.940000-600	Neubau Feuerwehrrhaus Neuenbürg	0 €	- 30.140,06 €	- 30.140,06 €	Abrechnungen folgen (Auflösung HHRest)
2.2820.935100-500	Erwerb von bewegl. Sachen	200.000 €	189.553,12 €	- 10.446,88 €	Mittel nicht vollständig ausgeschöpft
2.2820.943000-501	Neubau Gemeinschaftsschule	4.700.000 €	2.868.414,05 €	- 1.831.585,95 €	Abfluss Mittel verzögert sich
2.2820.942000-502	Umbau und Verbesserung (Bestand)	0 €	- 207.459,61 €	- 207.459,61 €	Abfluss Mittel verzögert sich (Auflösung HHRest)

Finanzposition	Bezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Mehrausgaben (+) Minderausgaben (-)	Erläuterungen /Grund
2.4645.987000-200	Investitionszuschuss	5.200 €	- 12.768,70 €	- 17.968,70 €	Maßnahmen nicht vollständig abgeschlossen
2.4645.987000-300	Investitionszuschuss	14.000 €	- 27.402,64 €	- 41.402,64 €	Maßnahmen nicht vollständig abgeschlossen
2.4645.987000-400	Investitionszuschuss	0 €	- 150.226,85 €	- 150.226,85 €	Maßnahmen nicht abgerechnet (HH-Rest)
2.4645.935000-500	Erwerb von bewegl. Sachen	45.000 €	0,00 €	- 45.000,00 €	Anschaffungen wurden nicht vollzogen
2.4645.987000-500	Investitionszuschuss	100.000 €	73.783,90 €	- 26.216,10 €	Maßnahmen nicht vollständig abgeschlossen
2.4649.942000-900	Umbau und Verbesserung	43.000 €	0,00 €	- 43.000,00 €	Maßnahme wurde nicht umgesetzt
2.5500.987000-099	Investitionszuschüsse	20.000 €	- 10.445,00 €	- 30.445,00 €	Zuschüsse wurden nicht abgerufen (HHRest)
2.5611.942000-900	Umbau und Verbesserung (Dach MZH Uö.)	190.000 €	- 887,60 €	- 190.887,60 €	Maßnahme wurde nicht umgesetzt
2.5611.942200-900	Umbau und Verbesserung	20.000 €	0,00 €	- 20.000,00 €	Maßnahme wurde nicht umgesetzt
2.6150.988000-400	Stadtsanierungsmaßnahmen	85.000 €	70.311,40 €	- 14.688,60 €	Weniger Sanierungsmaßnahmen wie geplant
2.6300.952000-200	Umbau u. Verbesserung (Hauptstr. -> Zaisenh.)	0 €	- 30.000,00 €	- 30.000,00 €	Auflösung HH-Rest
2.6300.952000-201	Umbau u. Verbesserung (Knotenpunkt L618)	100.000 €	- 5.000,00 €	- 105.000,00 €	Maßnahme verzögert sich (Auflösung HHRest)
2.6300.955000-242	Neubau Brücke Flehinger Straße	170.000 €	- 58.584,66 €	- 228.584,66 €	Maßnahme verzögert sich (Auflösung HHRest)
2.6300.951000-411	Neubau Parksplätze Industriestraße Me.	0 €	- 190.000,00 €	- 190.000,00 €	Auflösung HH-Rest
2.6300.953000-413	Neubau Ortsentlastungsstr. "Süd"	0 €	- 82.385,51 €	- 82.385,51 €	Abrechnung in 2020 (Auflösung HHRest)
2.6300.952000-414	Umbau u. Verbesserung (Parkplatz Sportvereine)	130.000 €	1.225,65 €	- 128.774,35 €	Maßnahme verzögert sich
2.6300.951000-501	Neubau (Umschlagplatz für Schüttgüter)	140.000 €	0,00 €	- 140.000,00 €	Maßnahme wurde nicht umgesetzt
2.6300.953000-540	Erweiterung Gewerbegebiet Münzesheim	0 €	13.357,19 €	+ 13.357,19 €	Mittel im Verwaltungshaushalt eingestellt
2.6300.955000-900	Bahnübergang Josef-Heid-Str./Lügerwiesen	100.000 €	- 60.992,61 €	- 160.992,61 €	Maßnahme verzögert sich (Auflösung HHRest)
2.6300.952000-902	Umbau u. Verbesserung "Am Gaisberg"	382.000 €	17.086,95 €	- 364.913,05 €	Maßnahme verzögert sich
2.6300.952000-903	Umbau u. Verbesserung (Parkplatz Kirschenstr.)	156.000 €	22.707,40 €	- 133.292,60 €	Maßnahme verzögert sich
2.6700.960000-027	Erweiterung/Erneuerung der Straßenbeleuchtung	50.000 €	- 25.397,90 €	- 75.397,90 €	Maßnahmen verzögern sich (Auflösung HHRest)
2.6700.960000-201	Sonstige Anlagen (Straßenbeleuchtung L618)	30.000 €	0,00 €	- 30.000,00 €	Maßnahme verzögerte sich
2.6900.953000-201	Gewässerausbau Kraichbach	125.000 €	9.682,21 €	- 115.317,79 €	Maßnahme verzögerte sich
2.7504.942100-400	Umbau und Verbesserung (Leichenhalle Me.)	180.000 €	658,52 €	- 179.341,48 €	Umsetzung zu einem späteren Zeitpunkt
2.7610.950000-099	Neubaumaßnahmen (Breitband)	0 €	- 100.000,00 €	- 100.000,00 €	Auflösung HH-Rest
2.7900.960000-099	Sonstige Anlagen (Wanderwegekonzept)	160.000 €	8.779,49 €	- 151.220,51 €	Mittel fließen später ab
2.8810.932000-500	Erwerb von Grundstücken	425.000 €	402.250,53 €	- 22.749,47 €	Grunderwerbsteuer erst 2020 fällig
2.8830.932000-099	Erwerb von Grundstücken	50.000 €	24.675,55 €	- 25.324,45 €	Nicht alle Mittel ausgeschöpft
2.8830.932000-200	Erwerb von Grundstücken	487.000 €	120.339,26 €	- 366.660,74 €	Nicht alles umgesetzt wie geplant
Minderausgaben saldiert				- 5.397.368,31 €	

Mindereinnahmen (-) - 2.645.151,47 €

Minderausgaben (+) + 5.397.368,31 €

saldiert + 2.752.216,84 €

Die im Vergleich zur Planung hohen wesentlichen Minderausgaben im VMH von rund 5.397.400 € ergaben sich zusammengefasst aus folgenden Gründen:

Einige wenige Maßnahmen wurden nicht angegangen (z.B. Schüttgüterplatz). Eine Vielzahl von Maßnahmen verzögert sich wie in den Vorjahren in der Ausführung. Hier wurde in der Vergangenheit in den meisten Fällen ein Haushaltsrest gebildet. Durch die Umstellung auf das Neue kommunale Haushaltsrecht zum 01.01.2020 besteht jedoch nicht mehr die Möglichkeit Haushaltsreste zu bilden, d.h. die Mittel müssen zumindest beim Jahreswechsel 2019 auf 2020 im Jahr 2020 neu eingestellt werden. Zum Vergleich: Im Jahr 2018 wurden Ausgabehaushaltsreste i.H.v. fast 6,2 Millionen Euro gebildet.

2.2 Investitionen

Die **Hauptinvestitionsschwerpunkte 2019** lagen in folgenden Bereichen:

Abschnitt	Bezeichnung	€	Bemerkungen
0600	Rathaus Mü., Gesamtverwaltung	93.000	Erwerb von bewegl. Sachen für Gesamtverwaltung
2100/2700 2820	Schulen	2.887.000	Erwerb von beweglichen Sachen, Neubau Gemeinschaftsschule, Sanierung Bestandsgebäude
464	Kindergärten	-113.000	Investitionszuschüsse an konfessionelle Kindergärten, für Erneuerungs-/ Sanierungsmaßnahmen und Investitionen in Städt. Kindergärten (Auflösung von Haushaltsresten)
6150	Stadtsanierung	70.300	Me., private u. städt. Sanierungsmaßnahmen
6300	Straßenbau/Gehwege/Plätze/Brücken	-371.800	Me. Ortsentlastungsstraße Uö. Bahnübergang Josef-Heid-Str./Lügerwiesen (Auflösung von Haushaltsresten)
7500	Friedhöfe	37.000	Erwerb von bewegl. Sachen und bauliche Maßnahmen
8810/8830	Gebäude/sonstiges Grundvermögen	<u>547.000</u>	Ankauf Gebäude und Grundstücke
Summe Investitionsschwerpunkte		3.149.500	

2.3 Ergebnis

Der Vollzug des Vermögenshaushaltes 2019 hat zusammengefasst folgendes Ergebnis gebracht:

1. <u>Einnahmen</u>	<u>Rechnung</u>		<u>Plan</u>
Zuführung zur Sonderrücklage (Deponie)	928,05 €	0,0 %	3.450 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.781.987,96 €	57,0 %	1.031.820 €
Zuschüsse	-461.420,94 €	-7,0 %	1.420.000 €
Vermögensveräußerungserlöse	613.569,53 €	9,2 %	1.378.000 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	0,0 %	0 €
Kredite	2.700.000,00 €	40,7 %	3.500.000 €
Entnahme aus allg. Rücklagen	0,00 €	0,0 %	1.494.680 €
	<u>6.635.064,60 €</u>	100,0 %	8.827.950 €

Wie diese Aufstellung zeigt, wurde der Vermögenshaushalt 2019 mit 66,3 % aus **eigenen Mitteln** (Zuführung Sonderrücklage, Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Vermögensveräußerungserlöse), mit -7,0 % aus Zuschüssen vom Bund und Land und mit 40,7 % 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	3.240.943,61 €	48,8 %	0 €
Zuführung an Sonderrücklage (Deponie)	928,05 €	0,0 %	3.450 €
Baumaßnahmen	2.154.172,67 €	32,5 %	6-854-500 €
Tilgungen	316.653,53 €	4,8 %	316.700 €
Vermögenserwerb	971.459,33 €	14,6 %	1.413.100 €
Zuw. u. Zuschüsse für Investitionen	-49.092,59 €	-0,7 %	240.200 €
	<u>6.635.064,60 €</u>	100,0 %	8.827.950 €

2.4 Haushaltsvergleich

Das Gesamtergebnis von 6.635.064,60 € resultiert gegenüber dem Voranschlag mit 8.827.950 € (= - 2.192.885 €) aus insgesamt folgenden Planabweichungen:

Mehreinnahmen	2.764.668,--
Mindereinnahmen	<u>4.957.553,--</u>

= Mindereinnahmen (saldiert)	2.192.885,--
Mehrausgaben	3.324.780,--
Minderausgaben	<u>5.517.665,--</u>
= Minderausgaben (saldiert)	2.192.885,--

II. Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage hatte zum 31.12.2018 einen Stand von	7.875.110,18 €
+ Zuführung 2019 (Allg. Rücklage)	+ 3.240.943,61 €
- Entnahme 2019	- <u>0,00 €</u>
Stand 31.12.2019	11.116.053,79 €

Der gesetzliche Mindeststand beträgt derzeit rd. 592.499 €

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)	351.105,58 €
- Entnahme 2019	- 0,00 €
+ Zuführung 2019	+ <u>928,05 €</u>
Stand 31.12.2019	352.033,63 €

IX. Vermögen

Zum 01.01.2019 betrug das Vermögen	50.762.405,64 €	
+ Zunahme 2019	+ 9.100.304,64 €	
- Abnahme 2019	- 1.670.013,84 €	
Stand 31.12.2019	58.192.696,44 €	
Nettozunahme	+ 7.430.290,80 €	+14,64%
hiervon:		
Verwaltungsvermögen	26.500.786,14 €	
Kostenrechnende Einrichtungen	20.427.042,23 €	
Sachen im Gemeingebrauch	<u>11.264.868,07 €</u>	
	58.192.696,44 €	

X. Schulden

Die Verschuldung der Stadt betrug am 01.01.2019	8.909.954,24 €	
- Abnahme 2019 (Tilgungen)	- 316.653,53 €	
+ Zugang 2019 (Kreditaufnahmen)	+ 2.700.000,00 €	
Stand am 31.12.2019 (768,62 €/EW)	11.293.300,71 €	
Nettozunahme	+ 2.383.346,47 €	+26,75%

Zusammenstellung der Schulden Kämmerei und Eigenbetriebe zum 31.12.2019

1. Kämmerschulden	11.293.300,73 €	oder	768,62 € je Einwohner
2. Schulden Eigenbetrieb Stadtwerke Kraichtal			
a) Betriebszweig Wasserversorgung	6.679.190,41 €	oder	454,58 € je Einwohner
b) Betriebszweig Abwasserbeseitigung	8.797.966,29 €	oder	598,79 € je Einwohner
c) Betriebszweig Bauhof	<u>347.096,89 €</u>	oder	<u>23,62 € je Einwohner</u>
Schulden insgesamt	27.117.554,30 €	oder	1.845,61 € je Einwohner

XI. Deckungskapital

Das Deckungskapital betrug am 01.01.2019	41.852.451,38 €	
Stand am 31.12.2019 (je Einwohner 3.191,96 €)	<u>46.899.395,73 €</u>	
Zunahme 2019	+ 5.046.944,33 €	+ 12,06%

Abschluss des Sachbuches

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

EINNAHMEN

2019

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
86.762,58	3.643.840,11	3.646.906,79	83.695,90	I. Vorschüsse und Verwahungen	192.289,32	3.643.840,11	3.700.521,54	135.607,89
86.762,58	3.643.840,11	3.646.906,79	83.695,90	SUMME I	192.289,32	3.643.840,11	3.700.521,54	135.607,89
12.813.865,55	4.829.039,00	12.813.865,55	4.829.039,00	II. Kassenmittel 1. Kassenbestand 1.1 aus voriger Rechnung 1.2 vom laufenden Jahr 2. Kassenvorgriff 2.1 aus voriger Rechnung 2.2 auf künftige Rechnung 3. Kassenkredite		4.829.039,00	4.829.039,00	
0,00	0,00	0,00	0,00					
12.813.865,55	4.829.039,00	12.813.865,55	4.829.039,00	SUMME II	0,00	4.829.039,00	4.829.039,00	0,00
1.500.000,00	6.200.000,00	1.500.000,00	6.200.000,00	III. Geldvermögensrechnung 1. Geldanlagen 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		6.200.000,00	6.200.000,00	
1.178.853,86	2.529.900,86	1.922.960,60	1.785.794,12		1.005.819,95	2.529.900,86	2.791.614,07	744.106,74
2.678.853,86	8.729.900,86	3.422.960,60	7.985.794,12	SUMME III.1	1.005.819,95	8.729.900,86	8.991.614,07	744.106,74

Abschluss des Sachbuches

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

EINNAHMEN

2019

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
				2. Rücklagen und sonstige Vermögensbildungen				
	3.240.943,61	3.240.943,61		2.1 Allgemeine Rücklage	7.875.110,18	3.240.943,61	0,00	11.116.053,79
	928,05	928,05		2.2 Sonderrücklagen	351.105,58	928,05	0,00	352.033,63
	0,00	0,00		2.3 Sonstige, Sondervermögen	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
0,00	3.241.871,66	3.241.871,66	0,00	SUMME III. 2	8.726.215,76	3.241.871,66	0,00	11.968.087,42
86.762,58	3.643.840,11	3.646.906,79	83.695,90	I. Vorschüsse und Verwahrunen	192.289,32	3.643.840,11	3.700.521,54	135.607,89
12.813.865,55	4.829.039,00	12.813.865,55	4.829.039,00	II. Kassenmittel	0,00	4.829.039,00	4.829.039,00	0,00
				III. Geldvermögensrechnung				
2.678.853,86	8.729.900,86	3.422.960,60	7.985.794,12	1. Geldanlagen	1.005.819,95	8.729.900,86	8.991.614,07	744.106,74
0,00	3.241.871,66	3.241.871,66	0,00	2. Rücklagen und sonstige Vermögensbildungen	8.726.215,76	3.241.871,66	0,00	11.968.087,42
15.579.481,99	20.444.651,63	23.125.604,60	12.898.529,02	Sa. I - III - Haushaltsneutrale Vorgänge -	9.924.325,03	20.444.651,63	17.521.174,61	12.847.802,05

Anlage zur Jahresrechnung 2019

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 506.600,48	32.584.345,10	32.955.596,11	H 0,00 K 135.349,47	Verwaltungshaushalt	H 337.144,60 K 387.977,63	32.584.345,10	33.130.077,05	H 0,00 K 179.390,28
H 622.633,63 K 118.500,00	6.635.064,60	6.982.714,10	H 0,00 K 393.484,13	Vermögenshaushalt	H 6.156.899,69 K 20.869,15	6.635.064,60	12.412.663,15	H 0,00 K 400.170,29
H 622.633,63 K 625.100,48	39.219.409,70	39.938.310,21	H 0,00 K 528.833,60	Sa. Haushaltsrechnung	H 6.494.044,29 K 408.846,78	39.219.409,70	45.542.740,20	H 0,00 K 579.560,57
K 2.765.616,44	15.615.612,63	23.125.604,60	K -4.744.375,53	Sa. Haushaltsfremde Vorgänge (ohne Kassenbestand oder Kassenvorgriff des Haushaltsjahres)	K 9.083.017,75	15.615.612,63	12.692.135,61	K 12.006.494,77
		63.063.914,81		Ist-Einnahmen 63.063.914,81 € Ist-Ausgaben ./. 58.234.875,81 € Buchmässiger Kassenbestand 4.829.039,00 €			58.234.875,81	
K	4.829.039,00		K 4.829.039,00	in Worten: viermillionenachthundertneunundzwanzigtausendneununddreißigi 00/100 Euro Kraichtal, den 22.09.2021 Trinter, Rechnungsamt	K 0,00	4.829.039,00	4.829.039,00	
4.013.350,55	59.664.061,33	63.063.914,81	613.497,07	Summen	15.985.908,82	59.664.061,33	63.063.914,81	12.586.055,34

Nachrichtlich:
Kassenbestand der Eigenbetriebe
"Wasserversorgung" - 1.686.843,06 €
"Abwasserbeseitig." + 744.106,74 €
"Bauhof" - 98.951,06 €
Zwischensumme - 1.041.687,38 €
Somit Kassenvorrat
Hoheitsbereich + 5.870.726,38 €
Kassenbestand zus. + 4.829.039,00 €

ZUSAMMENSTELLUNG

über die Bestände und die Veränderungen des Anlagevermögens
sowie des Deckungskapitals und der Schulden (Anlagekapital) am 31.12.2019

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	1.392.572,00	0,00	61.239,00	1.331.333,00
0290-0299 Rathäuser in den Stadtteilen	A110, A120,	981.383,82	0,00	11.088,00	970.295,82
0299-0600 Anlagen in Bau	A800	16.764,68	0,00	0,00	16.764,68
0000, 0290-0600 Fahrnisse	A300 bis A610	118.461,60	111.155,27	32.881,14	196.735,73
		<u>2.509.182,10</u>	<u>111.155,27</u>	<u>105.208,14</u>	<u>2.515.129,23</u>
1100 Öffentliche Ordnung	A300, A350	5.542,00	5.276,46	1.630,46	9.188,00
130 Feuerschutz					
1300-1309 Bebaute Grundstücke	A000, A110, A200, A231	3.269.033,17	110.839,55	97.774,55	3.282.098,17
1300-1309 Anlagen in Bau	A800	0,00	18.697,61	0,00	18.697,61
1300-1309 Fahrnisse	A300, A370, A400	742.950,00	85.717,44	102.816,25	725.851,19
		<u>4.011.983,17</u>	<u>215.254,60</u>	<u>200.590,80</u>	<u>4.026.646,97</u>
1330 Vorbeugender Brandschutz	A 160, A200	90.154,00	0,00	3.013,00	87.141,00
210 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen/Gemeinschaftsschule					
2112-2159, 2820 Bebaute Grundstücke	A110, A200	4.863.199,06	8.015,13	252.636,13	4.618.578,06
2155-2159, 2820 Anlagen in Bau	A800	6.640.569,02	7.003.244,69	0,00	13.643.813,71
2112-2159, 2820 Fahrnisse	A300, A400, A450	164.458,00	208.045,47	42.070,64	330.432,83
		<u>11.668.226,08</u>	<u>7.219.305,29</u>	<u>294.706,77</u>	<u>18.592.824,60</u>
270 Förderschule					
2700 Bebaute Grundstücke	A110, A200	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 Fahrnisse	A 300, A400, A450	6.233,00	0,00	1.465,00	4.768,00
		<u>6.233,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.465,00</u>	<u>4.768,00</u>

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
321-340 Museen/Heimspflege					
3210-3400 Bebaute Grundstücke	A110, A170, A160	685.214,00	0,00	27.466,00	657.748,00
3210-3400 Anlagen in Bau	A800	0,00	0,00	0,00	0,00
3210-3400, 3330 Fahrnisse	A400,A300,A650	431.123,66	0,00	4.256,00	426.867,66
		<u>1.116.337,66</u>	<u>0,00</u>	<u>31.722,00</u>	<u>1.084.615,66</u>
370 Kirchen, Turmuhren	A200	35.446,00	0,00	3.101,00	32.345,00
4600 Jugendhäuser/-einrichtungen	A110, A150, A210	50.951,00	0,00	2.235,00	48.716,00
5810 Kinderspielplätze	A170, A300	85.556,86	20.575,10	12.634,10	93.497,86
Summe 1.1 Sachanlagen		<u>19.579.611,87</u>	<u>7.571.566,72</u>	<u>656.306,27</u>	<u>26.494.872,32</u>
1.2 Finanzanlagen					
9000 Geschäftsanteile/Beteiligungen	A500	5.863,82	50,00	0,00	5.913,82
Summe 1.2 Finanzanlagen		5.863,82	50,00	0,00	5.913,82
Summe 1.1 Sachanlagen		19.579.611,87	7.571.566,72	656.306,27	26.494.872,32
Summe 1 Verwaltungsvermögen		<u>19.585.475,69</u>	<u>7.571.616,72</u>	<u>656.306,27</u>	<u>26.500.786,14</u>
2. Kostenrechnende Einrichtungen					
2.1 Sachanlagen					
4320 Diakoniestation/Seniorenzentrum	A110	387.275,00	126.042,19	14.344,00	498.973,19
464 Kindergarten Neuenbürg/Unteröwisheim/Münzesheim					
4646+4649 Bebaute Grundstücke	A110	601.427,00	0,00	22.922,00	578.505,00
4640 Anlagen in Bau	A800	0,00	0,00	0,00	0,00
4646+4649 Fahrnisse	A300, A400, A450	21.790,00	1.329,92	2.979,92	20.140,00
		<u>623.217,00</u>	<u>1.329,92</u>	<u>25.901,92</u>	<u>598.645,00</u>
464 Konfessionelle Kindergärten					
4640, 4641+4645 bebaute Grundstücke	A110, A300, A400	2.166.384,00	0,00	77.582,00	2.088.802,00

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
56 Sportstätten					
5610-5618 Bebaute Grundstücke - Sporthallen	A110, A200, A250, A600	5.506.863,35	625,00	255.868,06	5.251.620,29
5620 Unbebaute Grundstücke - Sportplätze	A000, A110, A150, A210	791.800,66	0,00	38.590,00	753.210,66
5610-5618 Fahrnisse	A400, A300	88.732,34	7.757,42	9.363,14	87.126,62
		<u>6.387.396,35</u>	<u>8.382,42</u>	<u>303.821,20</u>	<u>6.091.957,57</u>
572 Hallenbäder					
5720 Bebaute Grundstücke	A110	479.908,00	0,00	59.988,00	419.920,00
5720 Fahrnisse	A300	1.516,00	0,00	357,00	1.159,00
		<u>481.424,00</u>	<u>0,00</u>	<u>60.345,00</u>	<u>421.079,00</u>
720 Abfallbeseitigung					
7230 Betriebsanlagen - Erddeponie		0,00	0,00	0,00	0,00
750 Bestattungswesen					
7500-7510 Leichenhallen, Friedhöfe, Parkplätze u.ä.	A110, A100, A190	1.394.931,76	29.590,10	73.381,10	1.351.140,76
7500-7510 Anlagen in Bau	A 800	0,00	1.647,09	0,00	1.647,09
7500-7510 Fahrnisse	A400, A300	10.788,00	28.639,62	3.310,62	36.117,00
		<u>1.405.719,76</u>	<u>59.876,81</u>	<u>76.691,72</u>	<u>1.388.904,85</u>
855 Forstwirtschaftliche Unternehmen					
8550 Waldungen	A000, A100	385.464,50	4.599,25	0,00	390.063,75
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>4.599,25</u>	<u>0,00</u>	<u>390.063,75</u>
88 Allgemeines Grundvermögen					
8810 Bebaute Grundstücke	A000, A110, A130	2.619.865,65	402.250,53	24.849,00	2.571.393,65
8810 Fahrnisse	A300, A400	270,00	0,00	125,00	145,00
		<u>2.620.135,65</u>	<u>402.250,53</u>	<u>24.974,00</u>	<u>2.997.412,18</u>
Summe 2.1 Sachanlagen		<u>14.457.016,26</u>	<u>602.481,12</u>	<u>583.659,84</u>	<u>14.475.837,54</u>

AKTIVA	Anlagenklasse	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
2.2 Finanzanlagen					
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		14.457.016,26	602.481,12	583.659,84	14.475.837,54
Summe 2 Kostenrechnende Einrichtungen		20.408.220,95	602.481,12	583.659,84	20.427.042,23
3. Sachen im Gemeingebrauch					
3.1 Sachanlagen					
5900 Erholungseinrichtungen		33.021,49	936,65	3.515,00	30.443,14
6150 Sanierung/Dorfentwicklung	A150, A160, A800	1.005.977,27	70.311,40	73.063,00	1.003.225,67
6300 Gemeindestraßen	A150, A160, A800	5.546.626,27	613.661,30	144.664,18	6.015.623,39
6700 Straßenbeleuchtung	A150, A800	1.524.568,87	14.602,10	52.642,15	1.486.528,82
6900 Wasserläufe/Hochwasserschutz	A150, A800	737.703,64	64.364,86	58.692,00	743.376,50
7670-7690 Vereins- u. Bürgerhäuser, sonst. Gemeinschaftseinricht	A110, A200, A800	989.651,00	0,00	60.041,00	929.610,00
7670-7679 Fahrnisse	A300, A400	2.580,00	0,00	539,00	2.041,00
7850 Feldwege	A150	38.431,50	0,00	0,00	38.431,50
7900-7920 Fremdenverkehr/Öffentl. Personennahverkehr	A110, A150, A400	119.227,00	8.779,49	24.203,00	103.803,49
8830 Allgemeines Grundvermögen	A000	770.921,96	153.551,00	12.688,40	911.784,56
3.2 Finanzanlagen (Kreditähnl. Rechtsgeschäfte)		0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 3. Sachen im Gemeingebrauch		10.768.709,00	926.206,80	430.047,73	11.264.868,07
Summe 1 Verwaltungsvermögen		19.585.475,69	7.571.616,72	656.306,27	26.500.786,14
Summe 2 Kostenrechnende Einrichtungen		20.408.220,95	602.481,12	583.659,84	20.427.042,23
Summe 3 Sachen im Gemeingebrauch		10.768.709,00	926.206,80	430.047,73	11.264.868,07
Summe Anlagevermögen		50.762.405,64	9.100.304,64	1.670.013,84	58.192.696,44

PASSIVA	Anfangsbestand €	Zunahme €	Abnahme €	Endbestand €
ANLAGEKAPITAL				
1. Deckungskapital	41.852.451,40	3.920.872,86	-1.126.071,47	46.899.395,73
Summe 1. Deckungskapital	41.852.451,40	3.920.872,86	-1.126.071,47	46.899.395,73
2. Schulden				
2.1 Kredite				
11 sonst. öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Kreditmarkt	8.909.954,24	2.700.000,00	316.653,53	11.293.300,71
2.2 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2. Schulden	8.909.954,24	2.700.000,00	316.653,53	11.293.300,71
Summe 1. Deckungskapital	41.852.451,40	3.920.872,86	-1.126.071,47	46.899.395,73
Summe Anlagekapital	50.762.405,64	6.620.872,86	-809.417,94	58.192.696,44

Gesamtvermögensrechnung - BILANZ 2019

AKTIVA**PASSIVA**

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2019 in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand 31.12.2019 in €	Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2019 in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand 31.12.2019 in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Anlagevermögen					I. Anlagekapital				
1. Verwaltungsvermögen	19.585.475,69	7.571.616,72	656.306,27	26.500.786,14	1. Deckungskapital	41.852.451,40	3.920.872,86	-1.126.071,47	46.899.395,73
1.1 Sachanlagen	19.579.611,87	7.571.566,72	656.306,27	26.494.872,32	2. Schulden	8.909.954,26	2.700.000,00	316.653,53	11.293.300,71
1.2 Finanzanlagen	5.863,82	50,00	0,00	5.913,82	2.1 Kredite				
2. Kostenrechnende Einrichtungen	20.408.220,95	602.481,12	583.659,84	20.427.042,23	2.11 Bund, ERP, LAF	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Sachanlagen	14.457.016,26	602.481,12	583.659,84	14.475.837,54	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	10.768.709,00	926.206,80	430.047,73	11.264.868,07	2.14 Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Sachanlagen	10.768.709,00	926.206,80	430.047,73	11.264.868,07	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	8.909.954,24	2.700.000,00	316.653,53	11.293.300,71
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<i>50.762.405,64</i>	<i>9.100.304,64</i>	<i>1.670.013,84</i>	<i>58.192.696,44</i>	2.2 Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Geldanlagen					2.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Einlagen bei öffentlich-rechtlichen Geldinstituten	1.500.000,00	4.700.000,00	0,00	6.200.000,00	<i>Summe Anlagekapital</i>	<i>50.762.405,66</i>	<i>6.620.872,86</i>	<i>-809.417,94</i>	<i>58.192.696,44</i>
2. Einlagen bei sonstigen Geldinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	II. Rücklagen und sonstige Ver- mögensbindungen				
3. Bauspareinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1. Allgemeine Rücklage	7.875.110,18	3.240.943,61	0,00	11.116.053,79
4. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	2. Sonderrücklagen	351.105,58	928,05	0,00	352.033,63
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.	1.150.435,42	536.407,64	0,00	1.686.843,06	<i>Summe Rücklagen</i>	<i>8.726.215,76</i>	<i>3.241.871,66</i>	<i>0,00</i>	<i>11.968.087,42</i>
7. Forderungen an EB Abwasserbes.	0,00	0,00	0,00	0,00	III. Verpflichtungen aus lfd. Rechnung				
8. Forderungen an EB Bauhof	28.418,44	70.532,62	0,00	98.951,06	1. Kassenausgabereste	601.136,10	379.301,14	265.268,78	715.168,46
<i>Summe Geldanlagen</i>	<i>2.678.853,86</i>	<i>5.306.940,26</i>	<i>0,00</i>	<i>7.985.794,12</i>	1.1 Verwaltungshaushalt	387.977,63	0,00	208.587,35	179.390,28
III. Forderungen aus lfd. Rechnung					1.2 Vermögenshaushalt	20.869,15	379.301,14		400.170,29
1. Kasseneinnahmereste	711.863,06	274.984,13	374.317,69	612.529,50	1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge	192.289,32		56.681,43	135.607,89
1.1 Verwaltungshaushalt	506.600,48	0,00	371.251,01	135.349,47	2. Kassenvorgriff, Kassenkredite	1.005.819,95	0,00	261.713,21	744.106,74
1.2 Vermögenshaushalt	118.500,00	274.984,13	0,00	393.484,13	2.1 Forderung d. EB Wasservers.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge	86.762,58	0,00	3.066,68	83.695,90	2.2 Forderung d. EB Abwasserbes.	1.005.819,95	0,00	261.713,21	744.106,74
2. Kassenbestand	12.813.865,55	0,00	7.984.826,55	4.829.039,00	2.3 Forderung d. EB Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Haushaltseinnahmereste (Verm.HH)	622.633,63	0,00	622.633,63	0,00	3. Haushaltsausgabereste	6.494.044,29	0,00	6.494.044,29	0,00
4. Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	3.1 Verwaltungshaushalt	337.144,60	0,00	337.144,60	0,00
4.1 Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	3.2 Vermögenshaushalt	6.156.899,69	0,00	6.156.899,69	0,00
<i>Summe Forderungen</i>	<i>14.148.362,24</i>	<i>274.984,13</i>	<i>8.981.777,87</i>	<i>5.441.568,50</i>	<i>Summe Verpflichtungen</i>	<i>8.101.000,34</i>	<i>379.301,14</i>	<i>7.021.026,28</i>	<i>1.459.275,20</i>
Endsumme Aktiva	67.589.621,74	14.682.229,03	10.651.791,71	71.620.059,06	Endsumme Passiva	67.589.621,76	10.242.045,66	6.211.608,34	71.620.059,06