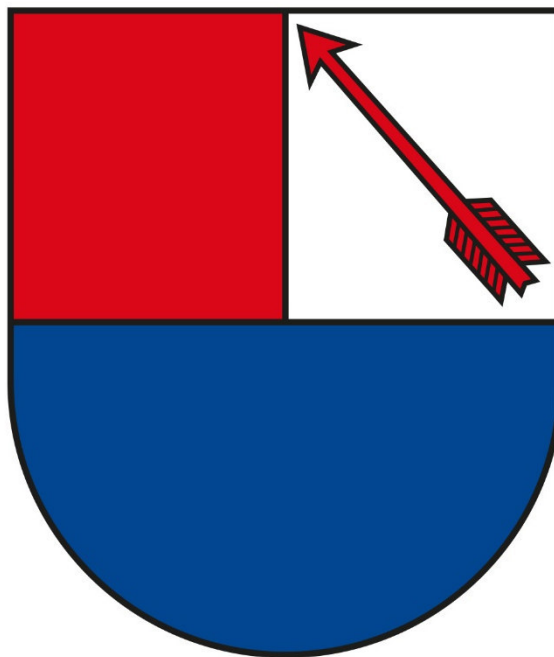


**Gemeinde Schechingen**

# **Jahresabschluss 2020**



**Herausgeber:**

Stand: 26.02.2026

**Verwaltungsgemeinschaft Leintal-Frickenhofer Höhe**

In der Breite 16

73571 Göggingen

Tel: 07175- 21188-0

Fax: 07175- 21188-99





## Inhalt

|                                                      |    |
|------------------------------------------------------|----|
| Abkürzungsverzeichnis .....                          | IV |
| 1 Einleitung.....                                    | 1  |
| 1.1 Gesetzliche Grundlage .....                      | 1  |
| 1.2 Zusammenfassung (Zahlen Kompakt) .....           | 2  |
| 2 Feststellungsbeschluss des Jahresergebnisses ..... | 4  |
| 3 Rechenschaftsbericht.....                          | 6  |
| 3.1 Vorbemerkung.....                                | 6  |
| 3.2 Finanzwirtschaftlicher Rückblick .....           | 6  |
| 3.2.1 Wirtschaftliche Lage .....                     | 6  |
| 3.2.2 Wichtigste Ergebnisse .....                    | 7  |
| 3.2.3 Erhebliche Planabweichungen .....              | 9  |
| 3.2.4 Haushaltswirtschaft.....                       | 10 |
| 3.2.5 Kommunalen Finanzausgleich (FAG) .....         | 10 |
| 3.2.6 Personalausgaben .....                         | 12 |
| 3.2.7 Gebührenhaushalte .....                        | 12 |
| 3.3 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge .....    | 16 |
| 3.4 Entwicklung der verbindlichen Kennzahlen .....   | 17 |
| 4 Jahresabschluss .....                              | 19 |
| 4.1 Gesamtergebnisrechnung.....                      | 19 |
| 4.2 Gesamtfinanzrechnung .....                       | 21 |
| 4.3 Bilanz .....                                     | 23 |
| 4.4 Teilergebnis- und Finanzrechnung.....            | 25 |
| 4.4.1 Haushaltsquerschnitt – Ergebnisrechnung.....   | 25 |
| 4.4.2 Haushaltsquerschnitt – Finanzrechnung.....     | 25 |
| Teilhaushalt 1 .....                                 | 26 |
| Teilhaushalt 2 .....                                 | 29 |



|                                                                                        |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Teilhaushalt 2 .....                                                                   | 30 |
| Teilhaushalt 3 .....                                                                   | 35 |
| 4.5 Vermögensrechnung .....                                                            | 39 |
| 5 Anhang.....                                                                          | 52 |
| 5.1 Erläuterung zur Gesamtergebnisrechnung .....                                       | 52 |
| 5.1.1 Ordentliche Erträge .....                                                        | 52 |
| 5.1.2 Ordentliche Aufwendungen .....                                                   | 54 |
| 5.1.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....                                  | 56 |
| 5.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung.....                                       | 57 |
| 5.2.1 Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltung<br>293.359,11 € ..... | 57 |
| 5.2.2 Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit.....                | 57 |
| 5.2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit .....                        | 59 |
| 5.2.4 Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge 4.459,19 € .....                            | 59 |
| 5.3 Erläuterung zur Bilanz .....                                                       | 60 |
| 5.3.1 Aktiva .....                                                                     | 60 |
| 5.3.2 Passiva .....                                                                    | 69 |
| 5.4 Anhang zu sonstigen Angaben.....                                                   | 77 |
| 5.4.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....                                      | 77 |
| 5.4.2 Liquiditätsentwicklung .....                                                     | 79 |
| 5.4.3 Nachrichtlich innere Darlehen .....                                              | 80 |
| 5.4.4 Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei<br>den AHK.....    | 80 |
| 5.4.5 Anteil Pensionsrückstellungen beim KVBW .....                                    | 80 |
| 5.4.6 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre .....                                      | 81 |
| 5.4.7 Organe der Gemeinde Schechingen .....                                            | 82 |



|                 |                                |
|-----------------|--------------------------------|
| <b>Anlage 1</b> | <b>Vermögensübersicht</b>      |
| <b>Anlage 2</b> | <b>Schuldenübersicht</b>       |
| <b>Anlage 3</b> | <b>Haushaltsermächtigungen</b> |
| <b>Anlage 4</b> | <b>Rücklagenübersicht</b>      |
| <b>Anlage 5</b> | <b>Rückstellungsübersicht</b>  |



## Abkürzungsverzeichnis

|          |                                                            |
|----------|------------------------------------------------------------|
| Abs.     | Absatz                                                     |
| BgA      | Betrieb gewerblicher Art                                   |
| BGB      | Bürgerliches Gesetzbuch                                    |
| bzw.     | beziehungsweise                                            |
| EStG     | Einkommenssteuergesetz                                     |
| FAG      | kommunaler Finanzausgleich nach dem Finanzausgleichsgesetz |
| GemHVO   | Gemeindehaushaltsverordnung                                |
| GemO     | Gemeindeordnung                                            |
| i. S. v. | im Sinne von                                               |
| KAG      | Kommunales Abgabengesetz                                   |
| KVBW     | Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg            |
| NKHR     | Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen             |
| RE       | Rechnungsergebnis                                          |
| u.a.     | unter anderem                                              |
| usw.     | und so weiter                                              |
| v.a.     | vor allem                                                  |
| z. B.    | zum Beispiel                                               |

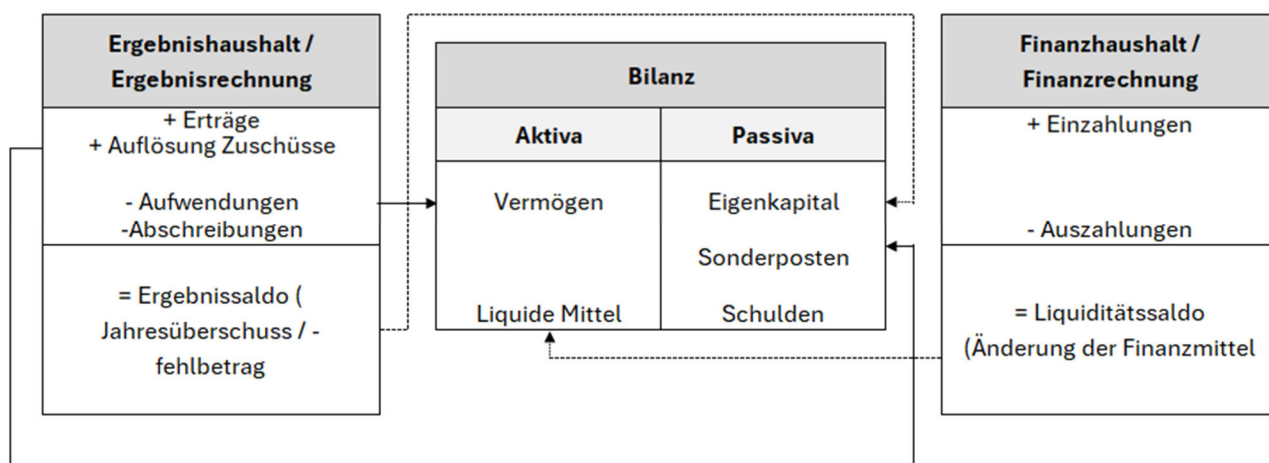


# 1 Einleitung

## 1.1 Gesetzliche Grundlage

Gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung hat die Gemeinde zum Ende eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) hat das 3-Komponenten-Model als Grundlage. Diese zeigt den Geldfluss und das Vermöge gemeinsam mit dem Ressourcenverbrauch auf. Dies soll zur intergenerativen Gerechtigkeit, also der fairen Verteilung zwischen heutigen und zukünftigen Generationen, beitragen.



Die **Ergebnisrechnung** beinhaltet ausschließlich Aufwendungen und Erträge und bildet somit den gesamten Ressourcenverbrauch ab. Neben den zahlungswirksamen Geschäftsvorgängen werden auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge wie Abschreibungen dargestellt.

Die **Finanzrechnung** beinhaltet sämtliche kassenwirksamen Vorgänge in Form von Auszahlungen und Einzahlungen. Diese werden untergliedert in Zahlungswirksamen Geschäftsvorgänge aus laufender Verwaltung, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit.

Die **Bilanz** bietet einen Gesamtüberblick über das Vermögen der Gemeinde und den Stand der Schulden.



Der Jahresabschluss beinhaltet nach §95 GemO die Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz, Anhang und weitere Anlagen und wird Ergänzt um eine Erläuterung durch den Rechenschaftsbericht. Detaillierte Vorgaben befinden sich in den § 47 – 55 GemHVO.

## 1.2 Zusammenfassung (Zahlen Kompakt)

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber der Haushaltsplanung deutlich positiver Entwickelt, sodass ein ordentliches Ergebnis von 105.261,91 € erzielt werden konnte. Im Sonderergebnis wurde ein positives Ergebnis von 164.120,81 € erzielt, sodass sich das Gesamtergebnis auf 269.382,72 € beläuft.

| Ergebnisrechnung              | Plan          | Ergebnis      | + / -      |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Ordentliche Erträge           | 5.001.000,00  | 5.122.602,42  | 121.602,42 |
| Ordentliche Aufwendungen      | -5.145.000,00 | -5.017.340,51 | 127.659,49 |
| Ordentliches Ergebnis         | -144.000,00   | 105.261,91    | 249.261,91 |
| Auerordentliche Erträge       | 144.000,00    | 190.478,47    | 46.478,47  |
| Außerordentliche Aufwendungen |               | -26.357,66    | -26.357,66 |
| Sonderergebnis                | 144.000,00    | 164.120,81    | 20.120,81  |
| Gesamtergebnis                | 0,00          | 269.382,72    | 269.382,72 |



Auch in der Finanzrechnung konnte eine deutliche Verbesserung festgestellt werden, sodass sich die Liquidität um 129.732,16 verbessert hat.

| Finanzrechnung                    | Plan          | Ergebnis      | + / -      |
|-----------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Einzahlungen lfd. Verwaltung      | 4.630.000,00  | 4.549.140,50  | -80.859,50 |
| Auszahlung lfd. Verwaltung        | -4.490.000,00 | -4.255.781,39 | 234.218,61 |
| Veränderung lfd. Verwaltung       | 140.000,00    | 293.359,11    | 153.218,61 |
| Einzahlungen a. Investitionstät.  | 480.000,00    | 479.448,45    | -551,55    |
| Auszahlungen a. Investitionstät.  | -822.000,00   | -473.142,29   | 348.857,71 |
| Veränderung a. Investitionstät.   | -342.000,00   | 6.306,16      | 348.306,16 |
| Einz. a. Finanzierungstätigkeit   | 0,00          | 0,00          | 0,00       |
| Auszahlung von Kredittilgungen    | -174.400,00   | -174.392,30   | 7,70       |
| Veränderung aus Finanzierungstät. | -174.400,00   | -174.392,30   | 7,70       |
| Haushaltsunwirksame Veränd.       | 0,00          | 4.459,19      | 4.459,19   |
| Liquiditätsveränderung            | -376.400,00   | 129.732,16    | 506.132,16 |



## 2 Feststellungsbeschluss des Jahresergebnisses

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 26.02.2026 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

|             |                                                                                                       | EUR                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>1.</b>   | <b>Ergebnisrechnung</b>                                                                               |                     |
| 1.1         | Summe der ordentlichen Erträge                                                                        | 5.122.602,42        |
| 1.2         | Summe der ordentlichen Aufwendungen                                                                   | -5.017.340,51       |
| <b>1.3</b>  | <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)                                                  | <b>105.261,91</b>   |
| 1.4         | Außerordentliche Erträge                                                                              | 190.478,47          |
| 1.5         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                         | -26.357,66          |
| <b>1.6</b>  | <b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)                                                         | <b>164.120,81</b>   |
| <b>1.7</b>  | <b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)                                                         | <b>269.382,72</b>   |
| <b>2.</b>   | <b>Finanzrechnung</b>                                                                                 |                     |
| 2.1         | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                             | 4.549.140,50        |
| 2.2         | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                             | -4.255.781,39       |
| <b>2.3</b>  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)                  | <b>293.359,11</b>   |
| 2.4         | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | 479.448,45          |
| 2.5         | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                      | -473.142,29         |
| <b>2.6</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)        | <b>6.306,16</b>     |
| <b>2.7</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)                                  | <b>299.665,27</b>   |
| 2.8         | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                                     | 0,00                |
| 2.9         | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                                     | -174.392,30         |
| <b>2.10</b> | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)       | <b>-174.392,30</b>  |
| <b>2.11</b> | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) | <b>125.272,97</b>   |
| 2.12        | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen               | 4.459,19            |
| <b>2.13</b> | <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>                                                              | <b>2.710.768,37</b> |
| <b>2.14</b> | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>                                                    | <b>129.732,16</b>   |



|             |                                                                                               |                      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|             | (Saldo aus 2.11 und 2.12)                                                                     |                      |
| <b>2.15</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b><br>(Saldo aus 2.13 und 2.14) | <b>2.840.500,53</b>  |
| <b>3.</b>   | <b>Bilanz</b>                                                                                 |                      |
| 3.1         | Immaterielles Vermögen                                                                        | 0,00                 |
| 3.2         | Sachvermögen                                                                                  | 15.911.447,65        |
| 3.3         | Finanzvermögen                                                                                | 3.609.501,37         |
| 3.4         | Abgrenzungsposten                                                                             | 9.434,18             |
| 3.5         | Nettoposition                                                                                 | 0,00                 |
| <b>3.6</b>  | <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)                                | <b>19.530.383,20</b> |
| 3.7         | Basiskapital                                                                                  | 9.026.047,42         |
| 3.8         | Rücklagen                                                                                     | 265.703,03           |
| 3.9         | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses                                                      | 0,00                 |
| 3.10        | Sonderposten                                                                                  | 9.321.512,33         |
| 3.11        | Rückstellungen                                                                                | 54.767,32            |
| 3.12        | Verbindlichkeiten                                                                             | 782.959,73           |
| 3.13        | Passive Rechnungsabgrenzungsposten                                                            | 79.393,37            |
| <b>3.14</b> | <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)                              | <b>19.530.383,20</b> |

Die Gemeinde Schechingen stellt den Jahresabschluss gemäß § 95 b Abs. 1 GemO zum 31.12.2020 auf.

Schechingen, 26.02.2026

Göggingen, 26.02.2026

Stefan Jenninger  
Bürgermeister

Johannes Seitzer  
Fachbeamter für das Finanzwesen



## 3 Rechenschaftsbericht

### 3.1 Vorbemerkung

Gemäß § 54 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde darzustellen, sowie die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung des Jahresabschlusses vorzunehmen.

### 3.2 Finanzwirtschaftlicher Rückblick

#### 3.2.1 Wirtschaftliche Lage

Das Haushaltsjahr 2020 stellte die Kommunen in Deutschland vor beispiellose wirtschaftliche Herausforderungen. Die COVID-19-Pandemie führte zu erheblichen finanziellen Belastungen, insbesondere durch Einbrüche bei den Einnahmen und gleichzeitig steigende Ausgaben.

Die wichtigsten Einnahmequellen der Kommunen, allen voran die Gewerbesteuer, verzeichneten infolge der Pandemie massive Rückgänge. Unternehmen sahen sich mit Umsatzeinbußen konfrontiert, was zu geringeren Steuerzahlungen führte. Laut dem Bundesministerium der Finanzen sanken die kommunalen Steuereinnahmen im Jahr 2020 deutlich um 7,144 Mrd. € bzw. 6,22 %, wobei die Gewerbesteuerausfälle mit 6,025 Mrd. € bzw. 12,75 % besonders ins Gewicht fielen.

Parallel zu den Einnahmeverlusten stiegen die Ausgaben der Kommunen. Zusätzliche Mittel wurden für Gesundheits- und Hygienemaßnahmen bereitgestellt. Zudem führten Einnahmeausfälle in Bereichen wie Kultur, Kitas, Freibad und Osterbrunnen zu weiteren finanziellen Engpässen.

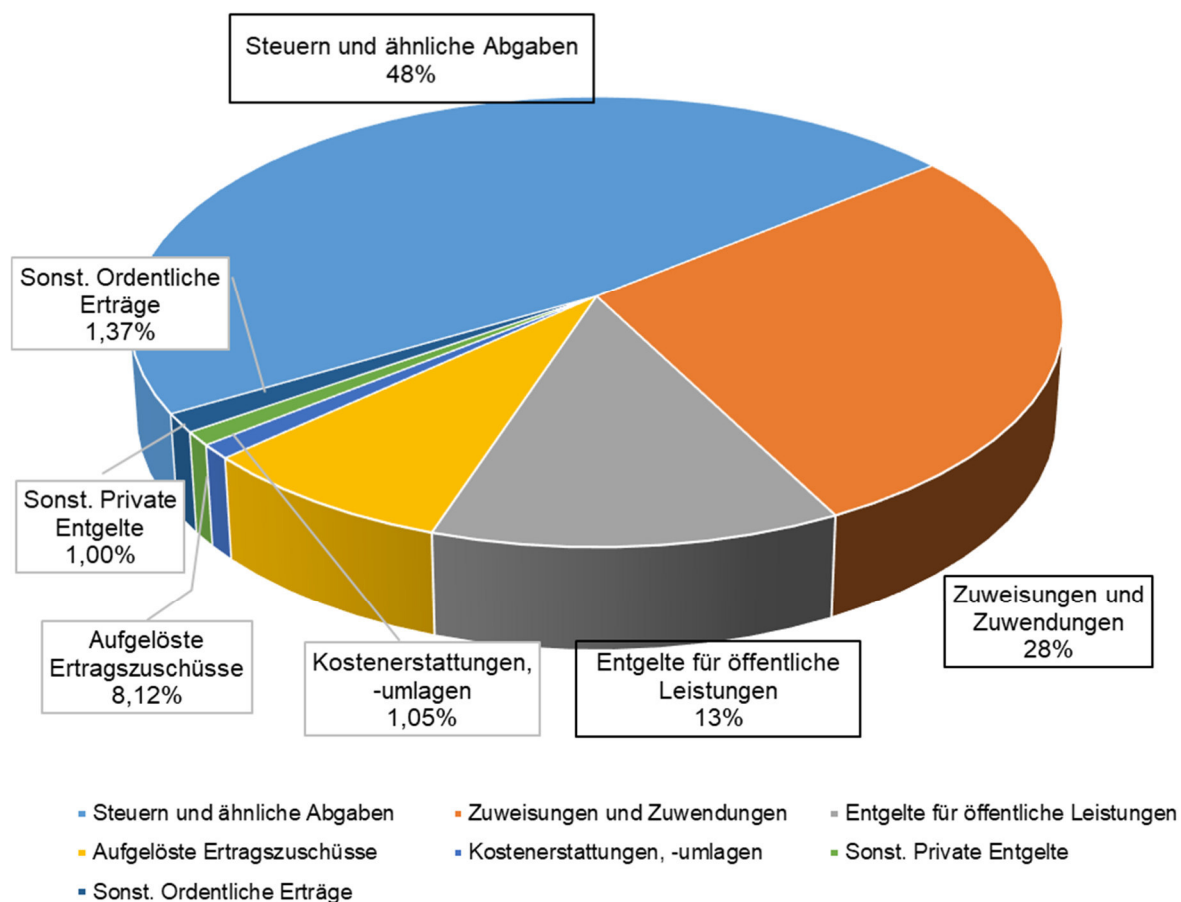
Trotz der Hilfsmaßnahmen mussten viele Kommunen ihre Investitionspläne überdenken. Einige Bauprojekte und Infrastrukturmaßnahmen wurden verschoben oder gestrichen. Gleichzeitig zeigte sich die Notwendigkeit, in digitale Verwaltungsstrukturen zu investieren, um den gestiegenen Anforderungen gerecht



zu werden. Die finanzielle Unsicherheit führte jedoch dazu, dass die Investitionstätigkeit insgesamt vorsichtig gehandhabt wurde.

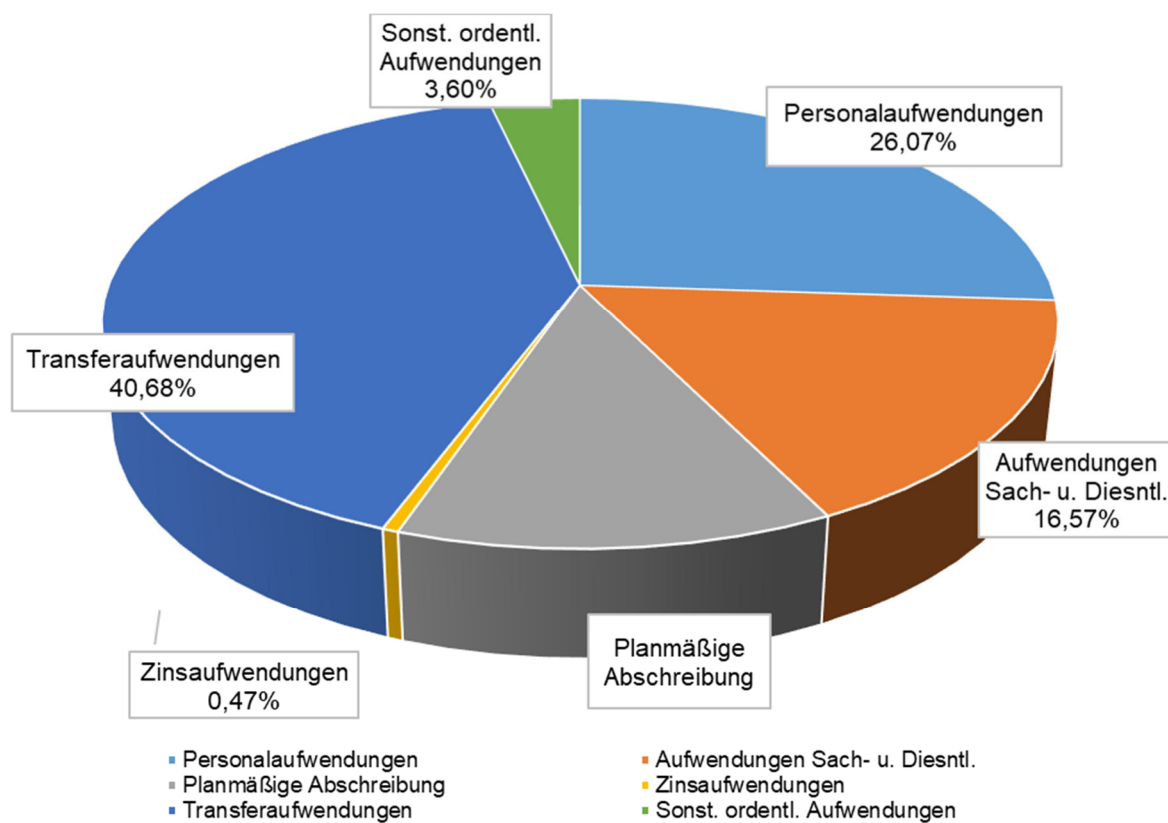
### 3.2.2 Wichtigste Ergebnisse

| Ordentliche Erträge                     | RE 2019 | in % | RE 2020      | in %   |
|-----------------------------------------|---------|------|--------------|--------|
|                                         | in €    |      | in €         |        |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>     |         |      | 2.431.874,64 | 47,47  |
| <b>Zuweis. u. Zuwendungen</b>           |         |      | 1.444.137,06 | 28,19  |
| <b>Aufgelöste Ertragszuschüsse</b>      |         |      | 415.706,17   | 8,12   |
| <b>Entgelte für öffentl. Leistungen</b> |         |      | 656.069,84   | 12,81  |
| <b>Sonst. privatr. Entgelte</b>         |         |      | 51.035,04    | 1,00   |
| <b>Kostenerstattungen, -umlagen</b>     |         |      | 53.757,11    | 1,05   |
| <b>Zinsen u. ähnl. Erträge</b>          |         |      | 69,02        | 0,00   |
| <b>Sonstige ordentl. Erträge</b>        |         |      | 69.953,54    | 1,37   |
| <b>Summe Erträge</b>                    |         |      | 5.122.602,42 | 100,00 |





| Ordentliche Aufwendungen       | RE 2019 | in % | RE 2020             | in %          |
|--------------------------------|---------|------|---------------------|---------------|
|                                | in €    |      | in €                |               |
| Personalaufwendungen           |         |      | 1.308.072,62        | 26,07         |
| Aufwendungen Sach- u. Dienstl. |         |      | 831.262,64          | 16,57         |
| Planmäßige Abschreibungen      |         |      | 633.040,50          | 12,62         |
| Zinsaufwendungen               |         |      | 23.819,08           | 0,47          |
| Transferaufwendungen           |         |      | 2.040.469,67        | 40,68         |
| Sonst. Ordentl. Aufwendungen   |         |      | 180.676,00          | 3,60          |
| <b>Summe Aufwendungen</b>      |         |      | <b>5.017.340,51</b> | <b>100,00</b> |





### 3.2.3 Erhebliche Planabweichungen

| Produkt  | Bezeichnung                             | E/A | Sachkonto | Bezeichnung                           | Plan        | Ergebnis    |
|----------|-----------------------------------------|-----|-----------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 11220000 | Finanzverwaltung, Kasse                 | E   | 35620200  | Nachzahlungszinsen                    | -1.000,00   | -6.092,00   |
| 21100100 | Grundschule Schechingen                 | E   | 31410000  | Zuweis. Lfd. Zwecke Land              | 0,00        | -9.431,99   |
| 28100201 | Veranst. Osterbrunnen                   | E   | 34210000  | Erträge aus Verkauf                   | -12.000,00  | -1.611,28   |
| 61100000 | Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen     | E   | 30120000  | Grundsteuer B                         | -224.000,00 | -239.966,22 |
| 61100000 | Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen     | E   | 30130000  | Gewerbesteuer                         | -450.000,00 | -360.030,02 |
| 61100000 | Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen     | E   | 30530000  | Kompensationsbetrag                   | 0,00        | -131.670,00 |
| 11200000 | Organisation und EDV                    | A   | 42710007  | Wartung EDV-Anlage/ -Programme        | 2.000,00    | 13.377,51   |
| 11200000 | Organisation und EDV                    | A   | 43130000  | Zuweisungen an Zweckverbände/ GVW     | 30.000,00   | 114,02      |
| 11220000 | Finanzverwaltung, Kasse                 | A   | 42710007  | Wartung EDV-Anlage/ -Programme        | 8.000,00    | 18.250,72   |
| 11240250 | Rathausgebäude                          | A   | 42110000  | Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen   | 25.000,00   | 48.119,32   |
| 11240275 | Wohngebäude Schießbergstraße 12         | A   | 42110000  | Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen   | 10.000,00   | 4.198,09    |
| 11250000 | Grünanlagen, Werkstätten, Bauhof        | A   | 42510000  | Haltung von Fahrzeugen                | 22.000,00   | 16.733,17   |
| 12100000 | Statistik und Wahlen                    | A   | 44310000  | Allgemeine Geschäftsaufwendungen      | 3.000,00    | 9.076,92    |
| 12220000 | Einwohnerwesen                          | A   | 44310000  | Allgemeine Geschäftsaufwendungen      | 11.000,00   | 16.156,97   |
| 12600000 | Brandschutz                             | A   | 42510000  | Haltung von Fahrzeugen                | 12.000,00   | 4.926,65    |
| 12600000 | Brandschutz                             | A   | 42610001  | Aufwendungen Fortbildungen            | 12.300,00   | 4.647,64    |
| 21100100 | Grundschule Schechingen                 | A   | 42710001  | Bes. Betriebsaufw. Lebensmittel       | 6.500,00    | 0,00        |
| 28100100 | Heimatspflege/ Tourismus                | A   | 42910000  | Aufwend. sonstige Sach- u. Dienstlsg. | 8.000,00    | 661,15      |
| 28100201 | Veranst. Osterbrunnen                   | A   | 44310000  | Allgemeine Geschäftsaufwendungen      | 12.000,00   | 6.422,83    |
| 42410200 | Freizeit-/Sportanlagen/Kleinspielfelder | A   | 42410000  | Allg. Bewirtsch. Grdst./baul. Anlagen | 10.000,00   | 2.387,10    |
| 42410200 | Freizeit-/Sportanlagen/Kleinspielfelder | A   | 42410004  | Bewirtschaftung Steuern u. Abgaben    | 10.500,00   | 4.528,13    |
| 54100101 | Straßen, Wege, etc. inkl. Zubehör       | A   | 42120000  | Unterhaltung Infrastrukturvermögen    | 30.000,00   | 4.754,50    |
| 54100102 | Straßenbeleuchtung                      | A   | 42120000  | Unterhaltung Infrastrukturvermögen    | 5.000,00    | 12.273,66   |



Die meisten Abweichungen der Ergebnisse der Haushaltsrechnung zu den Planansätzen lassen sich durch die Einschränkungen und Auswirkungen der Corona-Pandemie erklären.

Der Nachzahlungszins entsteht durch zu einem späteren Zeitpunkt festgestellten Gewerbesteuernachzahlung. Dieser Betrag ist von Jahr zu Jahr stark abweichend und wird daher eher konservativ geplant.

Die starke Abweichung der Gewerbesteuer sollte durch einen Kompensationsbetrag ausgeglichen werden. Diese Veränderungen waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt.

Weitere Abweichungen lassen sich durch die Einführung der kommunalen Doppik erklären. Durch die strikt Jahrestrennung und weiteren Vorgaben mussten erste Erfahrungen gesammelt werden, wie sich die kommunale Doppik bis zu dem Zeitpunkt vorherrschenden Kameralistik abweicht.

Im Unterhaltungsbereich sind hohe Abweichungen im Rathausgebäude und in der Straßenunterhaltung ersichtlich. Diese sind durch hohe Kosten in der Renovierungsarbeiten im Rathaus, als auch durch eine ausgelassen Maßnahme in der Straßensanierung entstanden.

### **3.2.4 Haushaltswirtschaft**

Der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung 2020 wurde in der Gemeinderatssitzung am 04.06.2020 beschlossen. Das Landratsamt Ostalbkreis hat mit Erlass vom 22.06.2020 die Gesetzmäßigkeit bestätigt. Anschließend wurde die Haushaltssatzung am 25.06.2020 im Amtsblatt veröffentlicht und vom 26.06.2020 bis 06.07.2020 öffentlich ausgelegt.

### **3.2.5 Kommunalen Finanzausgleich (FAG)**

Der kommunale Finanzausgleich hat sich im Haushaltsjahr um insgesamt 39.224,78 € verschlechtert. Gründe hierfür sind unter anderem fehlende Einnahmen während der Corona-Pandemie.



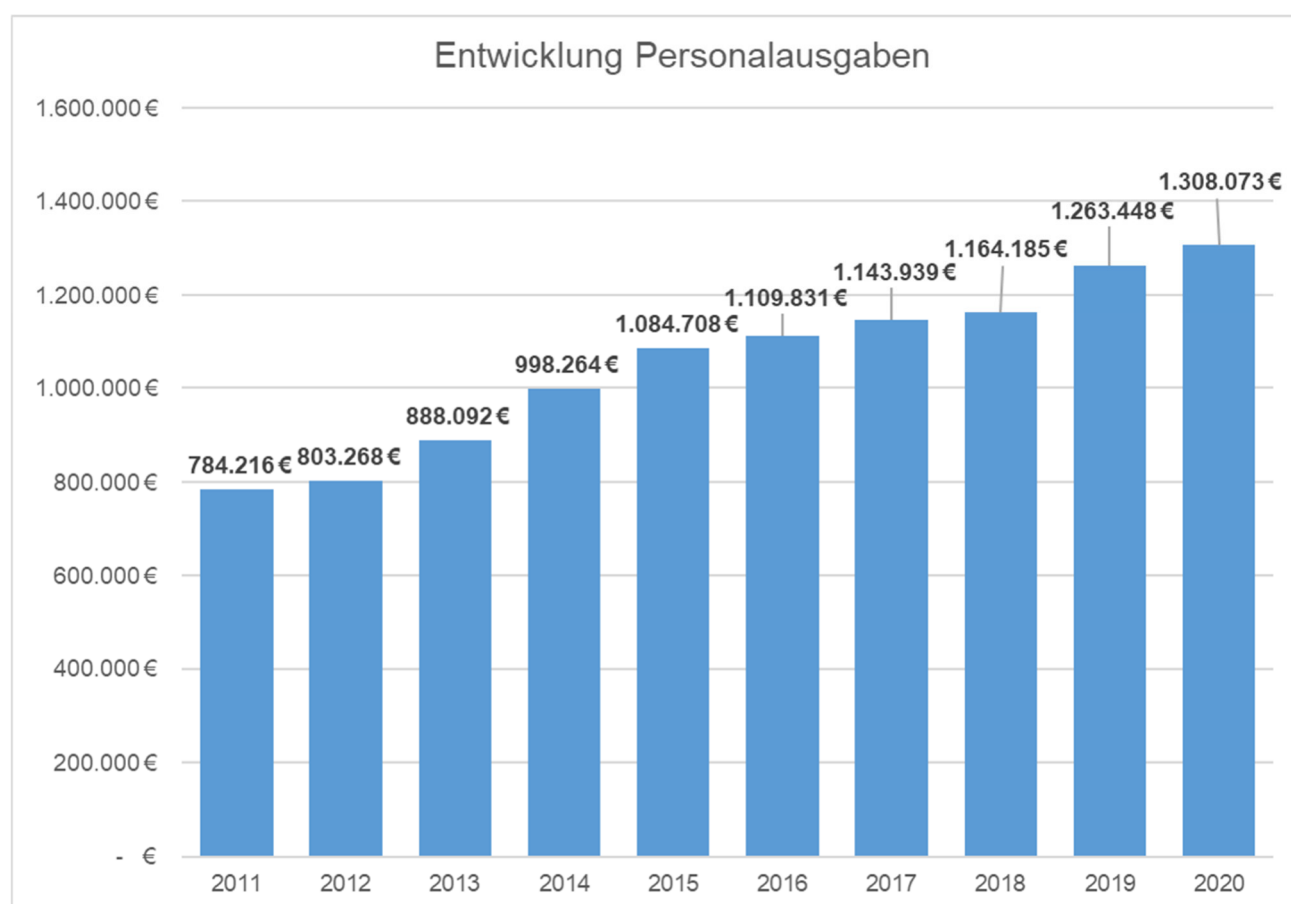
| Finanzierungssaldo FAG<br>(aus THH2 u. 3) | Planung 2020 | Ergebnis 2020 | +/-         | % Anteil an<br>Erträge o.<br>Aufwendungen |
|-------------------------------------------|--------------|---------------|-------------|-------------------------------------------|
| <b>Einnahmen</b>                          |              |               |             |                                           |
| Investitionspauschale                     | 218.570,00   | 245.186,50    | 26.616,50   | 4,79%                                     |
| Schlüsselzuweisung                        | 789.110,00   | 830.299,40    | 41.189,40   | 16,21%                                    |
| Mehrzuweisung                             | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00%                                     |
| Anteil Familienleistungs-<br>ausgleich    | 123.050,00   | 107.996,00    | -15.054,00  | 2,11%                                     |
| Gemeindeanteil<br>Einkommenssteuer        | 1.628.660,00 | 1.480.478,31  | -148.181,69 | 28,90%                                    |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer               | 44.300,00    | 54.517,30     | 10.217,30   | 1,06%                                     |
| Zuschuss<br>Gemeindeverbindungsstraßen    | 13.720,00    | 13.708,90     | -11,10      | 0,27%                                     |
| Kindergartenförderung                     | 154.560,00   | 154.431,00    | -129,00     | 3,01%                                     |
| Kleinkinderbetreuung                      | 91.120,00    | 91.113,00     | -7,00       | 1,78%                                     |
| Pädagogische Leitungszeit                 | 0,00         | 30.272,10     | 30.272,10   | 0,59%                                     |
| Integrationsausgleich                     | 0,00         | 1.050,70      | 1.050,70    | 0,02%                                     |
| <b>Zwischensumme</b>                      | 3.063.090,00 | 3.009.053,21  | -54.036,79  |                                           |
| <b>Ausgaben</b>                           |              |               |             |                                           |
| Finanzausgleichsumlage                    | 665.930,00   | 664.146,90    | -1.783,10   | 13,24%                                    |
| Kreisumlage                               | 914.170,00   | 914.168,29    | -1,71       | 18,22%                                    |
| Gewerbesteuerumlage                       | 46.300,00    | 33.272,80     | -13.027,20  | 0,66%                                     |
| <b>Zwischensumme</b>                      | 1.626.400,00 | 1.611.587,99  | -14.812,01  |                                           |
| <b>Netto Gesamtsumme</b>                  | 1.436.690,00 | 1.397.465,22  | -39.224,78  |                                           |



### 3.2.6 Personalausgaben

Im Haushaltsplan wurden insgesamt Personalausgaben in Höhe von 1.318.000 eingeplant. Tatsächlichen lagen die Personalkosten bei 1.308.072,62 €.

|                              | HHPlan       | Ergebnis     |
|------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Planstellen insgesamt</b> | <b>21,11</b> | <b>20,92</b> |



### 3.2.7 Gebührenhaushalte

Bei den Gebührenhaushalten ist der Grundsatz nach dem Kommunalen Abgabengesetz (KAG) die Kostendeckung, also eine 100 % Deckung der Aufwendungen durch Erträge. Ein weiterer Grundsatz ist das Überdeckungsverbot. Beide Grundsätze sind über den gesamten Bemessungszeitraum der zugrundeliegenden Kalkulation zu betrachten.



## Kindergarten

Im Rahmen des Kindergartenlastenausgleichs erhält die Gemeinde Landeszuweisungen in Höhe von 275.816,10 Euro.

Die Gemeinde Schechingen hat sich entsprechend dem Kindergartenvertrag an den Personal- und Betriebskosten (sog. Abmangelbeteiligung) des kirchlichen Kindergartens St. Josef zu beteiligen. Der Planansatz für 2024 beträgt 265.700 Euro.

Aufgrund der in 2020 vorherrschenden Corona-Pandemie war die Aufwendungsseite durch die zusätzlichen Ausgaben leicht erhöht, jedoch sind auf der Einnahmenseite durch die Schließzeiten teilweise die Elternbeiträge weggefallen.

|                                                                           | RE VJ | Planung 2020      | RE 2020           |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| Erträge                                                                   |       | 326.700 €         | 337.066,89 €      |
| davon Elternbeiträge Ü3                                                   |       | 44.000 €          | 26.653,00 €       |
| davon Elternbeiträge U3                                                   |       | 17.000 €          | 10.503,50 €       |
| Aufwendungen (Gde. Kiga)                                                  |       | -445.900 €        | -460.108,17 €     |
| Kosten für kath. Kindergarten                                             |       | -240.900 €        | -238.932,56 €     |
| Gesamterträge                                                             |       | 326.700 €         | 337.066,89 €      |
| Gesamtaufwendungen                                                        |       | -686.800 €        | -699.040,73 €     |
| Kalkulatorisches Ergebnis                                                 |       | -180.590 €        | -187.164,02 €     |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b>                             |       | <b>-540.690 €</b> | <b>-549.138 €</b> |
| Deckungsquote in %                                                        |       | 64,54%            | 65,85%            |
| Kostendeckungsquote Elternbeiträge<br>(Basis Gde. Kiga ohne kalk. Kosten) |       | 13,68%            | 8,08%             |



## Freibad

Aufgrund der Einschränkungen im Haushaltsjahr 2020 sind auch im Bereich Freibad die Einnahmen gesunken, jedoch Fixkosten stetig geblieben.

| Betrieb                                       | RE VJ | Planung 2020 | RE 2020       |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------|
| Gesamterträge                                 |       | 57.300 €     | 37.896,27 €   |
| Gesamtaufwendungen                            |       | -236.700 €   | -215.827,37 € |
| Kalkulatorisches Ergebnis                     |       | -121.500 €   | -77.849,56 €  |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b> |       | -300.900 €   | -255.780,66 € |
| Deckungsquote in %                            |       | 16,00%       | 12,90%        |

| Kiosk                                         | RE VJ | Planung 2020 | RE 2020      |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| Gesamterträge                                 |       | 45.200 €     | 31.513,31 €  |
| Gesamtaufwendungen                            |       | -28.200 €    | -21.298,53 € |
| Kalkulatorisches Ergebnis                     |       | -19.360 €    | -46.251,11 € |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b> |       | -2.360 €     | -36.036,33 € |
| Deckungsquote in %                            |       | 95,04%       | 46,65%       |

## Wasserversorgung

Mit Wirkung vom 01.01.2019 wurde der Wasserzins für den Kalkulationszeitraum 2019 bis 2020 auf 1,70 Euro (netto) je m<sup>3</sup> Wasser angehoben. Die Wasserbezugsgebühren beliefen sich auf 0,92 Euro (netto) je m<sup>3</sup>.

|                                               | RE VJ | Planung 2020 | RE 2020       |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------|
| Gesamterträge                                 |       | 228.500 €    | 259.158,01 €  |
| Gesamtaufwendungen                            |       | -194.200 €   | -214.287,22 € |
| Kalkulatorisches Ergebnis                     |       | -50.240 €    | -59.352,12 €  |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b> |       | -15.940 €    | -14.481,33 €  |
| Deckungsquote in %                            |       | 93,48%       | 94,71%        |



## Abwasserbeseitigung

Die Gebührensätze für die Abwasserbeseitigung im Kalkulationszeitraum 2017 – 2020 lauten wie folgt:

- Schmutzwassergebühr: 2,75 Euro je m<sup>3</sup> Abwassermenge
- Niederschlagswassergebühr: 0,28 Euro je m<sup>2</sup> versiegelte Fläche

Auf der Aufwendungsseite sind vor allem hohe Abschreibungen des Infrastrukturvermögens, als auch die Unterhaltung der Sammelkläranlage, Stromkosten und Entsorgungskosten ausschlaggebend.

Der gesamte Kalkulationszeitraum hatte folgendes Ergebnis:

- Schmutzwasser: -50.362,56 Euro
- Niederschlagswasser: -111.725,86 €

|                                               | RE VJ | Planung 2020 | RE 2020       |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|---------------|
| Gesamterträge                                 |       | 380.500 €    | 403.462,42 €  |
| Gesamtaufwendungen                            |       | -245.000 €   | -268.079,69 € |
| Kalkulatorisches Ergebnis                     |       | -77.690 €    | -97.460,53 €  |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b> |       | 57.810 €     | 37.922,20 €   |
| Deckungsquote in %                            |       | 117,92%      | 110,37%       |

## Bestattungswesen

Bei der durchgeführten Gebührenkalkulation für die Jahre 2018 – 2020 beträgt der Kostendeckungsgrad bei den Bestattungsgebühren 100 % und bei den Grabnutzungsrechten ca. 85%.

Im Jahr 2018 hat die katholische Kirchengemeinde die Trägerschaft des Friedhofes an die Gemeinde übergeben. Die mit übertragenen Rücklagenbestände werden über 15 Jahre linear aufgelöst. Die neue entstehenden Grabnutzungsrechte werden entsprechend der Dauer des Grabnutzungsrechtes aufgelöst. Aufgrund der Umstellung auf die Doppik wurden in den Haushaltsplan die einzunehmenden Grabnutzungsrechte als Planansatz aufgenommen. Tatsächlich sind jedoch nur die aufzulösenden Bestandteil der Ergebnisrechnung. Über die nächsten Jahren wird der



aufzulösenden Teil der Grabnutzungsrechte aufgrund neuer Nutzungsrechte stetig steigen.

|                                               | RE VJ | Planung 2020 | RE 2020      |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| Gesamterträge                                 |       | 36.600 €     | 23.826,57 €  |
| Gesamtaufwendungen                            |       | -33.800 €    | -32.393,62 € |
| Kalkulatorisches Ergebnis                     |       | -16.370 €    | -39.934,84 € |
| <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>-überschuss</b> |       | -13.570 €    | -48.501,89 € |
| Deckungsquote in %                            |       | 72,95%       | 32,94%       |

### 3.3 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge

Im Haushaltsjahr 2020 sind keine Fehlbeträge entstanden.



### 3.4 Entwicklung der verbindlichen Kennzahlen

| Kennzahl                              | Einheit | Ergebnis<br>2020 | Ergebnis<br>2019 | Ergebnis<br>2018 | Ergebnis<br>2017 | Ergebnis<br>2016 |
|---------------------------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1                                     | 2       | 3                | 4                | 5                | 6                | 7                |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>          |         |                  |                  |                  |                  |                  |
| absoluter Betrag                      | €       | 105.262          |                  |                  |                  |                  |
| Betrag je Einwohner                   | €/EW    | 46,89            |                  |                  |                  |                  |
| Aufwandsdeckungsgrad                  | %       | 1,02%            |                  |                  |                  |                  |
| <b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>      |         |                  |                  |                  |                  |                  |
| absoluter Betrag                      | €       | 1.945.588        |                  |                  |                  |                  |
| Betrag je Einwohner                   | €/EW    | 866,63           |                  |                  |                  |                  |
| Anteil an ordentl. Aufwend.           | %       | 38,78%           |                  |                  |                  |                  |
| <b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b> |         |                  |                  |                  |                  |                  |
| absoluter Betrag                      | €       | 1.840.326        |                  |                  |                  |                  |
| Betrag je Einwohner                   | €/EW    | 819,74           |                  |                  |                  |                  |
| Anteil an ordentl. Aufwend.           | %       | 36,81%           |                  |                  |                  |                  |
| <b>Sonderergebnis</b>                 |         |                  |                  |                  |                  |                  |
| absoluter Betrag                      | €       | 164.121          |                  |                  |                  |                  |
| <b>Gesamtergebnis</b>                 |         |                  |                  |                  |                  |                  |
| absoluter Betrag                      | €       | 269.383          |                  |                  |                  |                  |



| Kennzahl                                          | Einheit | Ergebnis<br>2020 | Ergebnis<br>2019 | Planung<br>2018 | Planung<br>2017 | Planung<br>2016 |
|---------------------------------------------------|---------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1                                                 | 2       | 3                | 4                | 5               | 6               | 7               |
| Eigenkapital                                      |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                  | €       | 9.285.118,73     | 8.973.031,52     |                 |                 |                 |
| Basiskapital (§ 61 Nr. 6<br>GemHVO)               |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                  | €       | 9.026.047,42     | 8.973.031,52     |                 |                 |                 |
| Eigenkapitalquote                                 |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Eigenkapital zu<br>Bilanzsumme         | %       | 47,51%           | 46,37%           |                 |                 |                 |
| Fremdkapitalquote                                 |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis Fremdkapital zu<br>Bilanzsumme         | %       | 52,49%           | 53,63%           |                 |                 |                 |
| Anlagendeckung                                    |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| Verhältnis langfr. Kapital zu<br>langfr. Vermögen | %       | 118,80%          | 116,83%          |                 |                 |                 |
| Verschuldung                                      |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                  | €       | 539.207,24       | 713.599,54       |                 |                 |                 |
| Betrag je Einwohner                               | €/EW    | 240,18           | 315,33           |                 |                 |                 |
| Nettoverschuldung                                 |         |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag                                  | €       | 2.301.863,29     | 1.997.168,83     |                 |                 |                 |



## 4 Jahresabschluss

### 4.1 Gesamtergebnisrechnung

| Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten        | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschie-<br>be-nerAnsatz<br>2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-<br>Vollzug<br>EUR | Ermächtigung<br>gs-<br>übertragung<br>aus<br>2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigung<br>gs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                             | 1                                  | 2                                           | 3                       | 4                                       | 5                                                      | 6                                                        | 7                                              | 8                                                         |
| + Steuern und ähnliche Abgaben                              | 0,00                               | 2.501.100                                   | 2.431.874,64            | 69.225-                                 | 0                                                      | 0,00                                                     | 69.225                                         | 0,00                                                      |
| + Zuweisungen und Zuwendungen,<br>Umlagen                   | 0,00                               | 1.272.300                                   | 1.444.137,06            | 171.837                                 | 0                                                      | 0,00                                                     | 171.837-                                       | 0,00                                                      |
| + Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und -<br>beträge    | 0,00                               | 371.000                                     | 415.706,17              | 44.706                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 44.706-                                        | 0,00                                                      |
| + Entgelte für öffentliche Leistungen<br>oder Einrichtungen | 0,00                               | 701.900                                     | 656.069,84              | 45.830-                                 | 0                                                      | 0,00                                                     | 45.830                                         | 0,00                                                      |
| + Sonstige privatrechtliche<br>Leistungsentgelte            | 0,00                               | 80.200                                      | 51.035,04               | 29.165-                                 | 0                                                      | 0,00                                                     | 29.165                                         | 0,00                                                      |
| + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                   | 0,00                               | 20.400                                      | 53.757,11               | 33.357                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 33.357-                                        | 0,00                                                      |
| + Zinsen und ähnliche Erträge                               | 0,00                               | 300                                         | 69,02                   | 231-                                    | 0                                                      | 0,00                                                     | 231                                            | 0,00                                                      |
| + Sonstige ordentliche Erträge                              | 0,00                               | 53.800                                      | 69.953,54               | 16.154                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 16.154-                                        | 0,00                                                      |
| <b>= Ordentliche Erträge</b>                                | <b>0,00</b>                        | <b>5.001.000</b>                            | <b>5.122.602,42</b>     | <b>121.602</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                              | <b>121.602-</b>                                | <b>0,00</b>                                               |
| - Personalaufwendungen                                      | 0,00                               | 1.318.000-                                  | 1.308.072,62-           | 9.927                                   | 0                                                      | 0,00                                                     | 9.927-                                         | 0,00                                                      |
| - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen            | 0,00                               | 921.000-                                    | 831.262,64-             | 89.737                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 89.737-                                        | 0,00                                                      |
| - Abschreibungen                                            | 0,00                               | 655.000-                                    | 633.040,50-             | 21.960                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 21.960-                                        | 0,00                                                      |
| - Zinsen und ähnliche<br>Aufwendungen                       | 0,00                               | 22.600-                                     | 23.819,08-              | 1.219-                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 1.219                                          | 0,00                                                      |
| - Transferaufwendungen                                      | 0,00                               | 2.050.700-                                  | 2.040.469,67-           | 10.230                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 10.230-                                        | 0,00                                                      |
| - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                      | 0,00                               | 177.700-                                    | 180.676,00-             | 2.976-                                  | 0                                                      | 0,00                                                     | 2.976                                          | 0,00                                                      |
| <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>0,00</b>                        | <b>5.145.000-</b>                           | <b>5.017.340,51-</b>    | <b>127.659</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                              | <b>127.659-</b>                                | <b>0,00</b>                                               |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                              | <b>0,00</b>                        | <b>144.000-</b>                             | <b>105.261,91</b>       | <b>249.262</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                              | <b>249.262-</b>                                | <b>0,00</b>                                               |



|   |                                                                      |             |                |                   |                |          |             |                 |             |
|---|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|----------|-------------|-----------------|-------------|
| + | Außerordentliche Erträge                                             | 0,00        | 144.000        | 190.478,47        | 46.478         | 0        | 0,00        | 46.478-         | 0,00        |
| - | Außerordentliche Aufwendungen                                        | 0,00        | 0              | 26.357,66-        | 26.358-        | 0        | 0,00        | 26.358          | 0,00        |
| = | <b>Sonderergebnis</b>                                                | <b>0,00</b> | <b>144.000</b> | <b>164.120,81</b> | <b>20.121</b>  | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>20.121-</b>  | <b>0,00</b> |
| = | <b>Gesamtergebnis</b>                                                | <b>0,00</b> | <b>0</b>       | <b>269.382,72</b> | <b>269.383</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>269.383-</b> | <b>0,00</b> |
|   | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen          |             |                |                   |                |          |             |                 |             |
|   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00        | 0              | 105.261,91-       | 105.262-       | 0        | 0,00        | 105.262         | 0,00        |
|   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses        | 0,00        | 0              | 164.120,81-       | 164.121-       | 0        | 0,00        | 164.121         | 0,00        |



## 4.2 Gesamtfinanzzrechnung

| Gesamtfinanzzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgescri-<br>be-ner<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-<br>Vollzug<br>EUR | Ermächtigung<br>gs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigung<br>gs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                                                                     | 1                                  | 2                                           | 3                       | 4                                       | 5                                                      | 6                                                     | 7                                              | 8                                                         |
| + Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00                               | 2.501.100                                   | 2.371.656,82            | 129.443-                                | 0                                                      | 0,00                                                  | 129.443                                        | 0,00                                                      |
| + Zuweisungen und Zuwendungen<br>und allgemeine Umlagen                                             | 0,00                               | 1.272.300                                   | 1.419.248,03            | 146.948                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 146.948-                                       | 0,00                                                      |
| + Entgelte für öffentliche Leistungen<br>oder Einrichtungen                                         | 0,00                               | 701.900                                     | 608.362,82              | 93.537-                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 93.537                                         | 0,00                                                      |
| + Sonstige privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                                                    | 0,00                               | 80.200                                      | 49.575,83               | 30.624-                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 30.624                                         | 0,00                                                      |
| + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                                                           | 0,00                               | 20.400                                      | 42.500,52               | 22.101                                  | 0                                                      | 0,00                                                  | 22.101-                                        | 0,00                                                      |
| + Zinsen und ähnliche<br>Einzahlungen                                                               | 0,00                               | 300                                         | 72,55                   | 227-                                    | 0                                                      | 0,00                                                  | 227                                            | 0,00                                                      |
| + Sonstige haushaltswirksame<br>Einzahlungen                                                        | 0,00                               | 53.800                                      | 57.723,93               | 3.924                                   | 0                                                      | 0,00                                                  | 3.924-                                         | 0,00                                                      |
| <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b>                        | <b>4.630.000</b>                            | <b>4.549.140,50</b>     | <b>80.860-</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                           | <b>80.860</b>                                  | <b>0,00</b>                                               |
| - Personalauszahlungen                                                                              | 0,00                               | 1.318.000-                                  | 1.311.444,87-           | 6.555                                   | 0                                                      | 0,00                                                  | 6.555-                                         | 0,00                                                      |
| - Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00                               | 921.000-                                    | 763.183,02-             | 157.817                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 157.817-                                       | 0,00                                                      |
| - Zinsen und ähnliche<br>Auszahlungen                                                               | 0,00                               | 22.600-                                     | 23.819,08-              | 1.219-                                  | 0                                                      | 0,00                                                  | 1.219                                          | 0,00                                                      |
| - Transferauszahlungen (ohne<br>Investitionszuschüsse)                                              | 0,00                               | 2.050.700-                                  | 1.999.616,90-           | 51.083                                  | 0                                                      | 0,00                                                  | 51.083-                                        | 0,00                                                      |
| - Sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen                                                        | 0,00                               | 177.700-                                    | 157.717,52-             | 19.982                                  | 0                                                      | 0,00                                                  | 19.982-                                        | 0,00                                                      |
| <b>= Summe der Auszahlungen aus<br/>laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b>                        | <b>4.490.000-</b>                           | <b>4.255.781,39-</b>    | <b>234.219</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                           | <b>234.219-</b>                                | <b>0,00</b>                                               |
| <b>= Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf der Ergebnisrechnung</b>                                 | <b>0,00</b>                        | <b>140.000</b>                              | <b>293.359,11</b>       | <b>153.359</b>                          | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                           | <b>153.359-</b>                                | <b>0,00</b>                                               |
| + Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen                                                       | 0,00                               | 118.000                                     | 43.104,31               | 74.896-                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 74.896                                         | 78.695,69                                                 |
| + Einzahlungen aus<br>Investitionsbeiträgen und<br>ähnlichen Entgelten für<br>Investitionstätigkeit | 0,00                               | 0                                           | 159.590,94              | 159.591                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 159.591-                                       | 0,00                                                      |
| + Einzahlungen aus der<br>Veräußerung von Sachvermögen                                              | 0,00                               | 362.000                                     | 276.753,20              | 85.247-                                 | 0                                                      | 0,00                                                  | 85.247                                         | 5.405,50                                                  |
| <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>0,00</b>                        | <b>480.000</b>                              | <b>479.448,45</b>       | <b>552-</b>                             | <b>0</b>                                               | <b>0,00</b>                                           | <b>552</b>                                     | <b>84.101,19</b>                                          |



|                                                                                                                                     |      |          |               |         |   |      |          |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|---------------|---------|---|------|----------|-------------|
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                         | 0,00 | 132.000- | 0,00          | 132.000 | 0 | 0,00 | 132.000- | 0,00        |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                     | 0,00 | 670.000- | 449.374,99-   | 220.625 | 0 | 0,00 | 220.625- | 408.776,95- |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                                          | 0,00 | 20.000-  | 23.767,30-    | 3.767-  | 0 | 0,00 | 3.767    | 943,73-     |
| = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                  | 0,00 | 822.000- | 473.142,29-   | 348.858 | 0 | 0,00 | 348.858- | 409.720,68- |
| = Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit                                                                  | 0,00 | 342.000- | 6.306,16      | 348.306 | 0 | 0,00 | 348.306- | 325.619,49- |
| = Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf                                                                                            | 0,00 | 202.000- | 299.665,27    | 501.665 | 0 | 0,00 | 501.665- | 325.619,49- |
| - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                           | 0,00 | 174.400- | 174.392,30-   | 8       | 0 | 0,00 | 8-       | 0,00        |
| = Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit                                                                 | 0,00 | 174.400- | 174.392,30-   | 8       | 0 | 0,00 | 8-       | 0,00        |
| = Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres                                                             | 0,00 | 376.400- | 125.272,97    | 501.673 | 0 | 0,00 | 501.673- | 325.619,49- |
| + Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk | 0,00 |          | 2.044.145,26  |         |   |      |          |             |
| - Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)    | 0,00 |          | 2.039.686,07- |         |   |      |          |             |
| = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen                                                          | 0,00 |          | 4.459,19      |         |   |      |          |             |
| Anfangsbestand an Zahlungsmitteln                                                                                                   | 0,00 |          | 2.710.768,37  |         |   |      |          |             |
| = Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln                                                                                       | 0,00 |          | 129.732,16    |         |   |      |          |             |
| = Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres                                                                         | 0,00 |          | 2.840.500,53  |         |   |      |          |             |



## 4.3 Bilanz

| Aktiva                                                                     |  | 01.01.2020             | 31.12.2020             |
|----------------------------------------------------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>1. Vermögen</b>                                                         |  | <b>19.332.631,79</b>   | <b>19.520.949,02</b>   |
| <b>1.1 Immaterielles Vermögen</b>                                          |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>1.2 Sachvermögen</b>                                                    |  | <b>16.178.504,99</b>   | <b>15.911.447,65</b>   |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte                  |  | 1.111.673,17           | 1.019.639,95           |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte                    |  | 5.959.264,82           | 5.979.020,39           |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                |  | 8.087.653,40           | 8.176.620,27           |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                                   |  | 0                      | 0                      |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                    |  | 0                      | 0                      |
| 1.2.6 Maschine und technische Anlagen                                      |  | 460.112,00             | 424.653,38             |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                   |  | 213.371,00             | 202.123,10             |
| 1.2.8 Vorräte                                                              |  | 0,00                   | 0,00                   |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                               |  | 346.430,60             | 109.390,56             |
| <b>1.3 Finanzvermögen</b>                                                  |  | <b>3.154.126,80</b>    | <b>3.609.501,37</b>    |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                   |  | 0,00                   | 0,00                   |
| 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen                           |  | 303.021,56             | 320.591,53             |
| 1.3.3 Sondervermögen                                                       |  | 0,00                   | 0,00                   |
| 1.3.4 Ausleihungen                                                         |  | 1.250,00               | 1.250,00               |
| 1.3.5 Wertpapiere                                                          |  | 0,00                   | 0,00                   |
| 1.3.6 Öffentlich-rechliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen |  | 118.999,19             | 390.979,19             |
| 1.3.7 Privatrechliche Forderungen                                          |  | 20.087,68              | 55.610,12              |
| 1.3.8 Liquide Mittel                                                       |  | 2.710.768,37           | 2.841.070,53           |
| <b>2. Abgrenzungsposten</b>                                                |  | <b>17.010,33</b>       | <b>9.434,18</b>        |
| 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten                                      |  | 7.510,33               | 0,00                   |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse                      |  | 9.500,00               | 9.434,18               |
| <b>3. Nettoposition</b>                                                    |  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>                                                  |  | <b>19.349.642,12 €</b> | <b>19.530.383,20 €</b> |



| Passiva                    |                                                                    | 01.01.2020             | 31.12.2020             |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1.</b>                  | <b>Eigenkapital</b>                                                | <b>8.973.031,52</b>    | <b>9.291.750,45</b>    |
| 1.1                        | Basiskapital und Kapitalrücklagen                                  | 8.973.031,52           | 9.026.047,42           |
| <b>1.2</b>                 | <b>Rücklagen</b>                                                   | <b>0,00</b>            | <b>265.703,03</b>      |
| 1.2.1                      | Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses                | 0,00                   | 101.582,22             |
| 1.2.2                      | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses                   | 0,00                   | 164.120,81             |
| <b>1.3</b>                 | <b>Fehlbeträge ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>2.</b>                  | <b>Sonderposten</b>                                                | <b>9.523.122,31</b>    | <b>9.321.512,33</b>    |
| 2.1                        | Sonderposten für Investitionszuweisungen                           | 4.000.897,53           | 3.986.017,63           |
| 2.2                        | Sonderposten für Investitionsbeiträge                              | 5.284.268,98           | 5.184.676,93           |
| 2.3                        | Sonderposten für Sonstiges                                         | 237.955,80             | 150.817,77             |
| <b>3.</b>                  | <b>Rückstellungen</b>                                              | <b>81.669,09</b>       | <b>54.767,32</b>       |
| 3.1                        | Lohn- und Gehaltsrückstellungen                                    | 38.698,99              | 27.816,41              |
| 3.2                        | Unterhaltsvorschussrückstellungen                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.3                        | Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien  | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.4                        | Gebührenüberschussrückstellungen                                   | 42.970,10              | 26.950,91              |
| 3.5                        | Altlastensanierungsrückstellungen                                  | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.6                        | Rückstellungen aus drohender Verpflichtung aus Bürgschaften        | 0,00                   | 0,00                   |
| 3.7                        | Sonstige Rückstellungen                                            | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>4.</b>                  | <b>Verbindlichkeiten</b>                                           | <b>724.234,97</b>      | <b>782.959,73</b>      |
| 4.1                        | Anleihen                                                           | 0,00                   | 0,00                   |
| 4.2                        | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme                               | 713.599,54             | 539.207,24             |
| 4.3                        | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00                   | 0,00                   |
| 4.4                        | Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung                       | 2.191,25               | 116.930,56             |
| 4.5                        | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                           | 0,00                   | 52.647,54              |
| 4.6                        | Sonstige Verbindlichkeiten                                         | 8.444,18               | 74.174,39              |
| <b>5.</b>                  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                          | <b>47.584,23</b>       | <b>79.393,37</b>       |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b> |                                                                    | <b>19.349.642,12 €</b> | <b>19.530.383,20 €</b> |



## 4.4 Teilergebnis- und Finanzrechnung

### 4.4.1 Haushaltsquerschnitt – Ergebnisrechnung

Im Haushaltsquerschnitt der Ergebnisrechnung sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie das kalkulatorische Ergebnis enthalten. Das Sonderergebnis ist in der Gesamtergebnisrechnung sichtbar.

| Haushaltsquerschnitt der Ergebnisrechnung |                                    | Anteilige ordentliche Erträge | Anteilige ordentliche Aufwendungen | Anteiliges ordentliches Ergebnis | Kalk. Ergebnis | Nettore-sourcen-bedarf/-überschuss |
|-------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------------------------|
| THH                                       | Bezeichnung                        | in €                          | in €                               | in €                             | in €           | in €                               |
| 1                                         | Innere Verwaltung                  | 108.106,71                    | -1.219.822,05                      | -1.111.715,34                    | 1.111.715,34   | 0,00                               |
| 2                                         | Dienstleistungen und Infrastruktur | 1.446.508,47                  | -2.152.225,00                      | -705.716,53                      | -1.368.476,43  | -2.074.192,96                      |
| 3                                         | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 3.567.987,24                  | -1.645.293,46                      | 1.922.693,78                     | 0,00           | 1.922.693,78                       |
| <b>Summe</b>                              |                                    | 5.122.602,42                  | -5.017.340,51                      | 105.261,91                       | -256.761,09    | -151.499,18                        |

### 4.4.2 Haushaltsquerschnitt – Finanzrechnung

Im Haushaltsquerschnitt der Finanzrechnung sind alle haushaltsrelevanten Zahlungsvorgänge enthalten. Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge, sowie Zahlungsvorgänge aus Finanzierungsmitteln (Kredite und Tilgungen) sind in der Gesamtfinanzrechnung sichtbar

| Haushaltsquerschnitt der Ergebnisrechnung |                                    | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltung | Einzahlungen Aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen Aus Investitionstätigkeit | Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf |
|-------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| THH                                       | Bezeichnung                        | in €                                                            | in €                                   | in €                                   | in €                                                     | in €                                             |
| 1                                         | Innere Verwaltung                  | -1.017.463,68                                                   | 276.753,20                             | -201.535,87                            | 75.217,33                                                | -942.246,35                                      |
| 2                                         | Dienstleistungen und Infrastruktur | -515.074,73                                                     | 202.695,25                             | -271.606,42                            | -68.911,17                                               | -583.985,90                                      |
| 3                                         | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 1.825.897,52                                                    | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                                                     | 1.825.897,52                                     |
| <b>Summe</b>                              |                                    | 293.359,11                                                      | 479.448,45                             | -473.142,29                            | 6.306,16                                                 | 299.665,27                                       |



## Teilhaushalt 1

### Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung und Organisation
- 11.20 Organisation und EDV
- 11.21 Personalwesen
- 11.22 Finanzwesen
- 11.24 Zentrales Gebäudemanagement
- 11.25 Bauhof
- 11.26 Zentrale Dienstleistungen
- 11.33 Grundstücksmanagement



| <b>Teilergebnisrechnung</b>                              | <b>Ergebnis Vorjahr 2019</b> | <b>Fortgeschriebener Ansatz 2020</b> | <b>Ergebnis 2020</b> | <b>Vergleich Ergebnis-Ansatz</b> | <b>Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug</b> | <b>Ermächtigungsübertragung aus 2019</b> | <b>Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis</b> | <b>Ermächtigungsübertragung nach 2021</b> |
|----------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>                        | <b>EUR</b>                   | <b>EUR</b>                           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>                       | <b>EUR</b>                                   | <b>EUR</b>                               | <b>EUR</b>                               | <b>EUR</b>                                |
|                                                          | <b>1</b>                     | <b>2</b>                             | <b>3</b>             | <b>4</b>                         | <b>5</b>                                     | <b>6</b>                                 | <b>7</b>                                 | <b>8</b>                                  |
| + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 0,00                         | 98.500                               | 96.006,39            | 2.494-                           | 0                                            | 0,00                                     | 2.494                                    | 0,00                                      |
| + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0,00                         | 200                                  | 0,00                 | 200-                             | 0                                            | 0,00                                     | 200                                      | 0,00                                      |
| + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                         | 1.000                                | 856,47               | 144-                             | 0                                            | 0,00                                     | 144                                      | 0,00                                      |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 0,00                         | 4.800                                | 2.770,27             | 2.030-                           | 0                                            | 0,00                                     | 2.030                                    | 0,00                                      |
| + Zinsen und ähnliche Erträge                            | 0,00                         | 200                                  | 50,08                | 150-                             | 0                                            | 0,00                                     | 150                                      | 0,00                                      |
| + Sonstige ordentliche Erträge                           | 0,00                         | 5.000                                | 8.423,50             | 3.424                            | 0                                            | 0,00                                     | 3.424-                                   | 0,00                                      |
| <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>0,00</b>                  | <b>109.700</b>                       | <b>108.106,71</b>    | <b>1.593-</b>                    | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>1.593</b>                             | <b>0,00</b>                               |
| - Personalaufwendungen                                   | 0,00                         | 595.600-                             | 595.261,60-          | 338                              | 0                                            | 0,00                                     | 338-                                     | 0,00                                      |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                         | 265.200-                             | 249.547,11-          | 15.653                           | 0                                            | 0,00                                     | 15.653-                                  | 0,00                                      |
| - Abschreibungen                                         | 0,00                         | 177.400-                             | 183.002,09-          | 5.602-                           | 0                                            | 0,00                                     | 5.602                                    | 0,00                                      |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 0,00                         | 200-                                 | 906,13-              | 706-                             | 0                                            | 0,00                                     | 706                                      | 0,00                                      |
| - Transferaufwendungen                                   | 0,00                         | 164.000-                             | 139.689,92-          | 24.310                           | 0                                            | 0,00                                     | 24.310-                                  | 0,00                                      |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 0,00                         | 57.100-                              | 51.415,20-           | 5.685                            | 0                                            | 0,00                                     | 5.685-                                   | 0,00                                      |
| <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>1.259.500-</b>                    | <b>1.219.822,05-</b> | <b>39.678</b>                    | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>39.678-</b>                           | <b>0,00</b>                               |
| <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>1.149.800-</b>                    | <b>1.111.715,34-</b> | <b>38.085</b>                    | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>38.085-</b>                           | <b>0,00</b>                               |
| + Erträge aus internen Leistungen                        | 0,00                         | 1.511.930                            | 1.484.556,67         | 27.373-                          | 0                                            | 0,00                                     | 27.373                                   | 0,00                                      |
| - Aufwendungen für interne Leistungen                    | 0,00                         | 260.230-                             | 264.457,18-          | 4.227-                           | 0                                            | 0,00                                     | 4.227                                    | 0,00                                      |
| - kalkulatorische Kosten                                 | 0,00                         | 101.900-                             | 108.384,15-          | 6.484-                           | 0                                            | 0,00                                     | 6.484                                    | 0,00                                      |
| <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>1.149.800</b>                     | <b>1.111.715,34</b>  | <b>38.085-</b>                   | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>38.085</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0,00</b>                               |



| Haushaltsquerschnitt<br>der Ergebnisrechnung |                              | Anteilige<br>ordentliche<br>Erträge | Anteilige<br>ordentliche<br>Aufwendungen | Anteiliges<br>ordentliches<br>Ergebnis | Kalk.<br>Ergebnis | Nettore-<br>sourcen-<br>bedarf/-<br>überschuss |
|----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
| THH                                          | Bezeichnung                  | in €                                | in €                                     | in €                                   | in €              | in €                                           |
| 11.10                                        | Steuerung und Orga           | 0,00                                | -220.491,18                              | -220.491,18                            | 220.491,18        | 0,00                                           |
| 11.20                                        | Orga und EDV                 | 0,00                                | -27.425,12                               | -27.425,12                             | 27.425,12         | 0,00                                           |
| 11.21                                        | Personalwesen                | 0,00                                | -16.189,73                               | -16.189,73                             | 16.189,73         | 0,00                                           |
| 11.22                                        | Finanzwesen                  | 8.473,58                            | -167.574,30                              | -159.100,72                            | 159.100,72        | 0,00                                           |
| 11.24                                        | Zent. Gebäude-<br>management | 96.862,86                           | -418.634,02                              | -321.771,16                            | 321.771,16        | 0,00                                           |
| 11.25                                        | Bauhof                       | 1.494,14                            | -270.450,86                              | -268.956,72                            | 268.956,72        | 0,00                                           |
| 11.26                                        | Zentrale<br>Dienstleistungen | 1.276,13                            | -95.385,84                               | -94.109,71                             | 94.109,71         | 0,00                                           |
| 11.33                                        | Grundstücks-<br>management   | 0,00                                | -3.671,00                                | -3.671,00                              | 3.671,00          | 0,00                                           |
| <b>Summe</b>                                 |                              | 108.106,71                          | -1.219.822,05                            | -1.111.715,34                          | 1.111.715,34      | 0,00                                           |



| Teilfinanzrechnung                                                                      | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>                                                | <b>1</b>                           | <b>2</b>                                  | <b>3</b>                | <b>4</b>                                | <b>5</b>                                           | <b>6</b>                                         | <b>7</b>                                       | <b>8</b>                                             |
| + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | 0,00                               | 11.200                                    | 10.014,19               | 1.186-                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 1.186                                          | 0,00                                                 |
| - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | 0,00                               | 1.082.100-                                | 1.027.477,87-           | 54.622                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 54.622-                                        | 0,00                                                 |
| <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                        | <b>1.070.900-</b>                         | <b>1.017.463,68-</b>    | <b>53.436</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>53.436-</b>                                 | <b>0,00</b>                                          |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                     | 0,00                               | 207.500                                   | 276.753,20              | 69.253                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 69.253-                                        | 5.405,50                                             |
| <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>                        | <b>207.500</b>                            | <b>276.753,20</b>       | <b>69.253</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>69.253-</b>                                 | <b>5.405,50</b>                                      |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                             | 0,00                               | 132.000-                                  | 0,00                    | 132.000                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 132.000-                                       | 0,00                                                 |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                         | 0,00                               | 40.000-                                   | 192.126,24-             | 152.126-                                | 0                                                  | 0,00                                             | 152.126                                        | 0,00                                                 |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                              | 0,00                               | 0                                         | 9.409,63-               | 9.410-                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 9.410                                          | 0,00                                                 |
| <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>                        | <b>172.000-</b>                           | <b>201.535,87-</b>      | <b>29.536-</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>29.536</b>                                  | <b>0,00</b>                                          |
| <b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>35.500</b>                             | <b>75.217,33</b>        | <b>39.717</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>39.717-</b>                                 | <b>5.405,50</b>                                      |
| <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>1.035.400-</b>                         | <b>942.246,35-</b>      | <b>93.154</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>93.154-</b>                                 | <b>5.405,50</b>                                      |



## Teilhaushalt 2

### Produktgruppen:

|       |                                                                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12.10 | Statistik und Wahlen                                                                                                                  |
| 12.20 | Ordnungs- und Verkehrswesen                                                                                                           |
| 12.22 | Einwohnerwesen                                                                                                                        |
| 12.23 | Personenstandswesen und Sozialversicherung                                                                                            |
| 12.60 | Brandschutz                                                                                                                           |
| 21.10 | Grundschule                                                                                                                           |
| 21.50 | sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen                                                                                        |
| 26.20 | Förderung der Musik                                                                                                                   |
| 27.10 | Volkshochschule                                                                                                                       |
| 28.10 | Sonstige Kulturpflege und Kirche                                                                                                      |
| 31.40 | Soziale Einrichtungen für ältere Menschen, Wohnungslose, Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen, Asylberechtigte, Anschlussunterbringung |
| 36.20 | Allgemeine Förderung junger Menschen                                                                                                  |
| 36.50 | Tageseinrichtungen für Kinder und Schulkinderbetreuung                                                                                |
| 42.10 | Förderung des Sports und Maßnahmen der Gesundheitspflege                                                                              |
| 42.40 | Bäder                                                                                                                                 |
| 42.41 | Sportstätten                                                                                                                          |
| 51.10 | Stadtentwicklung, städtebauliche Planung, Verkehrsplan, Stadterneuerung                                                               |
| 52.10 | Bauordnung und Wohnbauförderung                                                                                                       |
| 53.10 | Elektrizitätsversorgung                                                                                                               |
| 53.20 | Gasversorgung                                                                                                                         |
| 53.30 | Wasserversorgung                                                                                                                      |
| 53.60 | Telekommunikationsversorgung                                                                                                          |
| 53.80 | Abwasserbeseitigung                                                                                                                   |
| 54.10 | Gemeindestraßen und Feldwege                                                                                                          |
| 54.50 | Straßenreinigung und Winterdienst                                                                                                     |
| 55.10 | Öffentliches Grün und Gewässer                                                                                                        |
| 55.30 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                                                                                       |
| 55.50 | Forst- und Landwirtschaft                                                                                                             |
| 57.10 | Wirtschaftsförderung und Tourismus, Allgemeine Einrichtungen                                                                          |



| Teilergebnisrechnung                                        | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                             | 1                                  | 2                                       | 3                       | 4                                       | 5                                                  | 6                                                | 7                                              | 8                                                    |
| + Zuweisungen und Zuwendungen,<br>Umlagen                   | 0,00                               | 264.600                                 | 308.043,40              | 43.443                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 43.443-                                        | 0,00                                                 |
| + Aufgelöste Investitionszuwendungen<br>und -beiträge       | 0,00                               | 272.500                                 | 319.699,78              | 47.200                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 47.200-                                        | 0,00                                                 |
| + Entgelte für öffentliche Leistungen oder<br>Einrichtungen | 0,00                               | 701.700                                 | 656.069,84              | 45.630-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 45.630                                         | 0,00                                                 |
| + Sonstige privatrechtliche<br>Leistungsentgelte            | 0,00                               | 79.200                                  | 50.178,57               | 29.021-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 29.021                                         | 0,00                                                 |
| + Kostenersparungen und Kostenumlagen                       | 0,00                               | 15.600                                  | 50.986,84               | 35.387                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 35.387-                                        | 0,00                                                 |
| + Sonstige ordentliche Erträge                              | 0,00                               | 48.800                                  | 61.530,04               | 12.730                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 12.730-                                        | 0,00                                                 |
| <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>1.382.400</b>                        | <b>1.446.508,47</b>     | <b>64.108</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>64.108-</b>                                 | <b>0,00</b>                                          |
| - Personalaufwendungen                                      | 0,00                               | 722.400-                                | 712.811,02-             | 9.589                                   | 0                                                  | 0,00                                             | 9.589-                                         | 0,00                                                 |
| - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen            | 0,00                               | 655.800-                                | 581.715,53-             | 74.084                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 74.084-                                        | 0,00                                                 |
| - Abschreibungen                                            | 0,00                               | 477.600-                                | 450.038,41-             | 27.562                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 27.562-                                        | 0,00                                                 |
| - Transferaufwendungen                                      | 0,00                               | 260.300-                                | 278.399,24-             | 18.099-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 18.099                                         | 0,00                                                 |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                               | 120.600-                                | 129.260,80-             | 8.661-                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 8.661                                          | 0,00                                                 |
| <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>2.236.700-</b>                       | <b>2.152.225,00-</b>    | <b>84.475</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>84.475-</b>                                 | <b>0,00</b>                                          |
| <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0,00</b>                        | <b>854.300-</b>                         | <b>705.716,53-</b>      | <b>148.583</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>148.583-</b>                                | <b>0,00</b>                                          |
| + Erträge aus internen Leistungen                           | 0,00                               | 48.000                                  | 45.345,36               | 2.655-                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 2.655                                          | 0,00                                                 |
| - Aufwendungen für interne Leistungen                       | 0,00                               | 1.299.700-                              | 1.265.444,85-           | 34.255                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 34.255-                                        | 0,00                                                 |
| - kalkulatorische Kosten                                    | 0,00                               | 155.100-                                | 148.376,94-             | 6.723                                   | 0                                                  | 0,00                                             | 6.723-                                         | 0,00                                                 |
| <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                          | <b>0,00</b>                        | <b>1.406.800-</b>                       | <b>1.368.476,43-</b>    | <b>38.324</b>                           | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>38.324-</b>                                 | <b>0,00</b>                                          |
| <b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>2.261.100-</b>                       | <b>2.074.192,96-</b>    | <b>186.907</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>186.907-</b>                                | <b>0,00</b>                                          |



| Haushaltsquerschnitt<br>der Ergebnisrechnung |                                                               | Anteilige<br>ordentliche<br>Erträge | Anteilige<br>ordentliche<br>Aufwendungen | Anteiliges<br>ordentliches<br>Ergebnis | Kalk.<br>Ergebnis | Nettore-<br>sourcen-<br>bedarf/-<br>überschuss |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
| THH                                          | Bezeichnung                                                   | in €                                | in €                                     | in €                                   | in €              | in €                                           |
| 12.10                                        | Statistik und Wahlen                                          | 0,00                                | -12.568,28                               | -12.568,28                             | -7.987,57         | -20.555,85                                     |
| 12.20                                        | Ordnungs- und<br>Verkehrswesen                                | 1.801,53                            | -17.627,80                               | -15.826,27                             | -20.478,71        | -36.304,98                                     |
| 12.22                                        | Einwohnerwesen                                                | 13.860,30                           | -77.414,39                               | -63.554,09                             | -80.904,80        | -144.458,89                                    |
| 12.23                                        | Personenstandswesen<br>Sozialversicherung                     | 2.868,00                            | -31.450,30                               | -28.582,30                             | -36.896,75        | -65.479,05                                     |
| 12.60                                        | Brandschutz                                                   | 15.515,34                           | -82.090,11                               | -66.574,77                             | -46.414,32        | -112.989,09                                    |
| 21.10                                        | Grundschule                                                   | 19.733,39                           | -73.956,99                               | -54.223,60                             | -140.160,04       | -194.383,64                                    |
| 21.50                                        | Sonst. schul. Aufg. u.<br>Einrichtungen                       | 0,00                                | -15.508,78                               | -15.508,78                             | -4.249,34         | -19.758,12                                     |
| 26.20                                        | Förderung d. Musik                                            | 0,00                                | -1.830,00                                | -1.830,00                              | -80,66            | -1.910,66                                      |
| 27.10                                        | Volkshochschule                                               | 0,00                                | -3.059,21                                | -3.059,21                              | -824,81           | -3.884,02                                      |
| 28.10                                        | Sonst. Kulturpflege u.<br>Kirche                              | 2.291,28                            | -11.723,77                               | -9.432,49                              | -60.404,32        | -69.836,81                                     |
| 31.40                                        | Soz. Einrichtungen für<br>ältere, Wohnungslose<br>Flüchtlinge | 10.396,23                           | -10.780,08                               | -383,85                                | -18.486,11        | -18.869,96                                     |
| 36.20                                        | Allg. Förderung junger<br>Menschen                            | 0,00                                | -815,04                                  | -815,04                                | -154,83           | -969,87                                        |
| 36.50                                        | Tageseinr. Für Kinder<br>und Schulkinderbetr.                 | 327.303,43                          | -699.492,53                              | -372.189,10                            | -247.411,06       | -619.600,16                                    |
| 42.10                                        | Förd. Des Sports und<br>der Gesundheitspfl.                   | 0,00                                | -7.182,41                                | -7.182,41                              | -133,62           | -7.316,03                                      |
| 42.40                                        | Bäder                                                         | 69.409,58                           | -237.125,90                              | -167.716,32                            | -124.100,67       | -291.816,99                                    |
| 42.41                                        | Sportstätten                                                  | 14.068,22                           | -24.469,34                               | -10.401,12                             | -134.371,01       | -144.772,13                                    |
| 51.10                                        | Stadtentw., städtebaul.<br>Planung                            | 670,00                              | -48.535,16                               | -47.865,16                             | -18.252,14        | -66.117,30                                     |
| 52.10                                        | Bauordnung und<br>Wohnbauförd.                                | 557,96                              | -10.886,27                               | -10.328,31                             | -36.332,60        | -46.660,91                                     |
| 53.10                                        | Elektrizitätsversorg.                                         | 47.344,38                           | 0,00                                     | 47.344,38                              | -177,46           | -47.166,92                                     |
| 53.20                                        | Gasversorgung                                                 | 5.047,63                            | -2.589,31                                | 2.458,32                               | -326,06           | 2.132,26                                       |
| 53.30                                        | Wasserversorgung                                              | 259.158,01                          | -214.287,22                              | 44.870,79                              | -59.352,12        | -14.481,33                                     |



|              |                                       |              |               |             |               |               |
|--------------|---------------------------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 53.60        | Telekommunikations-<br>versorgung     | 838,50       | -83,85        | 754,65      | -3.546,09     | -2.791,44     |
| 53.80        | Abwasserbeseitigung                   | 403.462,42   | -268.079,69   | 135.382,73  | -97.460,53    | 37.922,20     |
| 54.10        | Gemeindestraßen<br>und Feldwege       | 223.201,28   | -240.651,11   | -17.449,83  | -93.244,33    | -110.694,16   |
| 54.50        | Straßenreinigung<br>und Winterdienst  | 0,00         | -1.125,09     | -1.125,09   | -34.130,35    | -35.255,44    |
| 55.10        | Öffentliches Grün<br>und Gewässer     | 0,00         | -10.445,61    | -10.445,61  | -39.568,39    | -50.014,00    |
| 55.20        | Gewässerschutz                        | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00          |
| 55.30        | Friedhofs- und<br>Bestattungswesen    | 23.826,57    | -32.393,62    | -8.567,05   | -39.934,84    | -48.501,89    |
| 55.50        | Forst- und<br>Landwirtschaft          | 5.154,42     | -13.150,10    | -7.995,68   | -20.799,95    | -28.795,63    |
| 57.10        | Wirtschaftsförderung<br>und Tourismus | 0,00         | -2.903,04     | -2.903,04   | -2.292,95     | -5.195,99     |
| <b>Summe</b> |                                       | 1.446.508,47 | -2.152.225,00 | -705.716,53 | -1.368.476,43 | -2.074.192,96 |



| Teilfinanzrechnung                                                                         | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                                            | 1                                  | 2                                         | 3                       | 4                                       | 5                                                  | 6                                                | 7                                              | 8                                                    |
| + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00                               | 1.109.900                                 | 1.056.179,36            | 53.721-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 53.721                                         | 0,00                                                 |
| - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 0,00                               | 1.759.100-                                | 1.571.254,09-           | 187.846                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 187.846-                                       | 0,00                                                 |
| <b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>649.200-</b>                           | <b>515.074,73-</b>      | <b>134.125</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>134.125-</b>                                | <b>0,00</b>                                          |
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                 | 0,00                               | 118.000                                   | 43.104,31               | 74.896-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 74.896                                         | 78.695,69                                            |
| + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00                               | 0                                         | 159.590,94              | 159.591                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 159.591-                                       | 0,00                                                 |
| + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00                               | 154.500                                   | 0,00                    | 154.500-                                | 0                                                  | 0,00                                             | 154.500                                        | 0,00                                                 |
| <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                        | <b>272.500</b>                            | <b>202.695,25</b>       | <b>69.805-</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>69.805</b>                                  | <b>78.695,69</b>                                     |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00                               | 630.000-                                  | 257.248,75-             | 372.751                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 372.751-                                       | 408.776,95-                                          |
| - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                 | 0,00                               | 20.000-                                   | 14.357,67-              | 5.642                                   | 0                                                  | 0,00                                             | 5.642-                                         | 943,73-                                              |
| <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                        | <b>650.000-</b>                           | <b>271.606,42-</b>      | <b>378.394</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>378.394-</b>                                | <b>409.720,68-</b>                                   |
| <b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b>                        | <b>377.500-</b>                           | <b>68.911,17-</b>       | <b>308.589</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>308.589-</b>                                | <b>331.024,99-</b>                                   |
| <b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>                   | <b>0,00</b>                        | <b>1.026.700-</b>                         | <b>583.985,90-</b>      | <b>442.714</b>                          | <b>0</b>                                           | <b>0,00</b>                                      | <b>442.714-</b>                                | <b>331.024,99-</b>                                   |



## Teilhaushalt 3

### Produktgruppen:

- 61.10      Steuern, Allgemeine Zuweisungen / Umlagen
- 61.20      Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



| Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                    | 1                                  | 2                                       | 3                       | 4                                       | 5                                                  | 6                                                | 7                                              | 8                                                    |
| + Steuern und ähnliche Abgaben                     | 0,00                               | 2.501.100                               | 2.431.874,64            | 69.225-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 69.225                                         | 0,00                                                 |
| + Zuweisungen und Zuwendungen,<br>Umlagen          | 0,00                               | 1.007.700                               | 1.136.093,66            | 128.394                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 128.394-                                       | 0,00                                                 |
| + Zinsen und ähnliche Erträge                      | 0,00                               | 100                                     | 18,94                   | 81-                                     | 0                                                  | 0,00                                             | 81                                             | 0,00                                                 |
| = Anteilige ordentliche Erträge                    | 0,00                               | 3.508.900                               | 3.567.987,24            | 59.087                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 59.087-                                        | 0,00                                                 |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                 | 0,00                               | 22.400-                                 | 22.912,95-              | 513-                                    | 0                                                  | 0,00                                             | 513                                            | 0,00                                                 |
| - Transferaufwendungen                             | 0,00                               | 1.626.400-                              | 1.622.380,51-           | 4.019                                   | 0                                                  | 0,00                                             | 4.019-                                         | 0,00                                                 |
| = Anteilige ordentliche Aufwendungen               | 0,00                               | 1.648.800-                              | 1.645.293,46-           | 3.507                                   | 0                                                  | 0,00                                             | 3.507-                                         | 0,00                                                 |
| = Anteiliges ordentliches Ergebnis                 | 0,00                               | 1.860.100                               | 1.922.693,78            | 62.594                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 62.594-                                        | 0,00                                                 |
| + Erträge aus internen Leistungen                  | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| - Aufwendungen für interne Leistungen              | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| = Kalkulatorisches Ergebnis                        | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| = Nettoressourcenbedarf/-überschuss                | 0,00                               | 1.860.100                               | 1.922.693,78            | 62.594                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 62.594-                                        | 0,00                                                 |



| Haushaltsquerschnitt<br>der Ergebnisrechnung |                                            | Anteilige<br>ordentliche<br>Erträge | Anteilige<br>ordentliche<br>Aufwendungen | Anteiliges<br>ordentliches<br>Ergebnis | Kalk.<br>Ergebnis | Nettore-<br>sourcen-<br>bedarf/-<br>überschuss |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------|
| THH                                          | Bezeichnung                                | in €                                | in €                                     | in €                                   | in €              | in €                                           |
| 61.10                                        | Steuern, allg.<br>Zuweisungen /<br>Umlagen | 3.567.968,30                        | -1.622.380,51                            | 1.945.587,79                           | 0,00              | 1.945.587,79                                   |
| 61.20                                        | Sonst. Allg. Finanz-<br>wirtschaft         | 18,94                               | -22.912,95                               | -22.894,01                             | 0,00              | -22.894,01                                     |
| <b>Summe</b>                                 |                                            | 3.567.987,24                        | -1.645.293,46                            | 1.922.693,78                           | 0,00              | 1.922.693,78                                   |



| Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                              | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen<br>im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus 2019<br>EUR | Verfügbare<br>Mittel abzgl.<br>Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>nach<br>2021<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                                      | 1                                  | 2                                       | 3                       | 4                                       | 5                                                  | 6                                                | 7                                              | 8                                                    |
| +                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Summe der Einzahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                         | 0,00                               | 3.508.900                               | 3.482.946,95            | 25.953-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 25.953                                         | 0,00                                                 |
| -                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Summe der Auszahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit                         | 0,00                               | 1.648.800-                              | 1.657.049,43-           | 8.249-                                  | 0                                                  | 0,00                                             | 8.249                                          | 0,00                                                 |
| =                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Anteiliger<br>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00                               | 1.860.100                               | 1.825.897,52            | 34.202-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 34.202                                         | 0,00                                                 |
| =                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Summe der Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                  | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| =                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Summe der Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                  | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| =                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Anteiliger<br>Finanzierungsmittelüberschuss/-<br>bedarf aus Investitionstätigkeit    | 0,00                               | 0                                       | 0,00                    | 0                                       | 0                                                  | 0,00                                             | 0                                              | 0,00                                                 |
| =                                                                                    |                                    |                                         |                         |                                         |                                                    |                                                  |                                                |                                                      |
| Anteiliger veranschlagter<br>Finanzierungsmittelüberschuss/-<br>bedarf               | 0,00                               | 1.860.100                               | 1.825.897,52            | 34.202-                                 | 0                                                  | 0,00                                             | 34.202                                         | 0,00                                                 |

**PROD\_SMART      Produktorientierter Haushalt**

| Nr.                                              |   | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|--------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>711240250301: Einbau Aufzug Rathaus I-301</b> |   |                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                  | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
|                                                  | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 30.000-                                        | 30.337,20-                   | 337-                                     | 0                                                       | 0,00                                                  | 337                                              | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 30.000-                                        | 30.337,20-                   | 337-                                     | 0                                                       | 0,00                                                  | 337                                              | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                            | 0,00                                 | 30.000-                                        | 30.337,20-                   | 337-                                     | 0                                                       | 0,00                                                  | 337                                              | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                  | 0,00                                 | 30.000-                                        | 30.337,20-                   | 337-                                     | 0                                                       | 0,00                                                  | 337                                              | 0,00                                                   |
| <b>711240252301: Bauhof Carport</b>              |   |                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                  | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
|                                                  | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 10.000-                                        | 19.018,54-                   | 9.019-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 9.019                                            | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 10.000-                                        | 19.018,54-                   | 9.019-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 9.019                                            | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                            | 0,00                                 | 10.000-                                        | 19.018,54-                   | 9.019-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 9.019                                            | 0,00                                                   |
|                                                  | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                  | 0,00                                 | 10.000-                                        | 19.018,54-                   | 9.019-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 9.019                                            | 0,00                                                   |

**711240255301: Neubau Kulturforum I-301**

|   |                                                  |      |   |           |        |   |      |       |      |
|---|--------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 0,00 | 0 | 6.768,77- | 6.769- | 0 | 0,00 | 6.769 | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 6.768,77- | 6.769- | 0 | 0,00 | 6.769 | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 0,00 | 0 | 6.768,77- | 6.769- | 0 | 0,00 | 6.769 | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 0,00 | 0 | 6.768,77- | 6.769- | 0 | 0,00 | 6.769 | 0,00 |

| Nr. | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR |
|-----|------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|     |                                                            | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5                                                  | 6                                                | 7                                           | 8                                                 |

**711240275301: Kauf Wohngebäude Schießbergstr. 12 I-301**

|   |                                                           |      |          |             |          |   |      |          |      |
|---|-----------------------------------------------------------|------|----------|-------------|----------|---|------|----------|------|
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit          | 0,00 | 0        | 0,00        | 0        | 0 | 0,00 | 0        | 0,00 |
| - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 132.000- | 0,00        | 132.000  | 0 | 0,00 | 132.000- | 0,00 |
| - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                             | 0,00 | 0        | 131.204,17- | 131.204- | 0 | 0,00 | 131.204  | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 0,00 | 132.000- | 131.204,17- | 796      | 0 | 0,00 | 796-     | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                           | 0,00 | 132.000- | 131.204,17- | 796      | 0 | 0,00 | 796-     | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                                 | 0,00 | 132.000- | 131.204,17- | 796      | 0 | 0,00 | 796-     | 0,00 |

**711250000120: Bauhof Beschaffung von Geräten I-120**

|   |                                                          |      |   |           |        |   |      |       |      |
|---|----------------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 3.192,32- | 3.192- | 0 | 0,00 | 3.192 | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 3.192,32- | 3.192- | 0 | 0,00 | 3.192 | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 0 | 3.192,32- | 3.192- | 0 | 0,00 | 3.192 | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 0 | 3.192,32- | 3.192- | 0 | 0,00 | 3.192 | 0,00 |

| 711260000110: Telefonanlage Panasonic (Rathaus) I-110 |   |                                                          |      |   |           |        |   |      |       |      |
|-------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
|                                                       | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
|                                                       | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 6.217,31- | 6.217- | 0 | 0,00 | 6.217 | 0,00 |
|                                                       | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 6.217,31- | 6.217- | 0 | 0,00 | 6.217 | 0,00 |
|                                                       | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 0 | 6.217,31- | 6.217- | 0 | 0,00 | 6.217 | 0,00 |
|                                                       | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 0 | 6.217,31- | 6.217- | 0 | 0,00 | 6.217 | 0,00 |

| Nr.                                       |   | Investitionsübersicht<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br><br>EUR<br><br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br><br>EUR<br><br>2 | Ergebnis<br>2020<br><br>EUR<br><br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br><br>EUR<br><br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br><br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br><br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR<br><br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br><br>8 |
|-------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 711330050505: Grundstückserlöse allgemein |   |                                                                |                                              |                                                      |                                      |                                                  |                                                             |                                                           |                                                          |                                                            |
|                                           | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen              | 0,00                                         | 0                                                    | 60.300,00                            | 60.300                                           | 0                                                           | 0,00                                                      | 60.300-                                                  | 0,00                                                       |
|                                           | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                         | 0                                                    | 60.300,00                            | 60.300                                           | 0                                                           | 0,00                                                      | 60.300-                                                  | 0,00                                                       |
|                                           | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 0,00                                         | 0                                                    | 0,00                                 | 0                                                | 0                                                           | 0,00                                                      | 0                                                        | 0,00                                                       |
|                                           | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                                | 0,00                                         | 0                                                    | 60.300,00                            | 60.300                                           | 0                                                           | 0,00                                                      | 60.300-                                                  | 0,00                                                       |
|                                           | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                      | 0,00                                         | 0                                                    | 0,00                                 | 0                                                | 0                                                           | 0,00                                                      | 0                                                        | 0,00                                                       |

| 711330050537: Grd.st.erlöse Mischgeb. Kappelfeld I-537 |   |                                                   |      |        |            |         |   |      |          |      |
|--------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------|------|--------|------------|---------|---|------|----------|------|
|                                                        | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 75.000 | 200.158,70 | 125.159 | 0 | 0,00 | 125.159- | 0,00 |
|                                                        | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 75.000 | 200.158,70 | 125.159 | 0 | 0,00 | 125.159- | 0,00 |
|                                                        | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 0      | 0,00       | 0       | 0 | 0,00 | 0        | 0,00 |
|                                                        | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                   | 0,00 | 75.000 | 200.158,70 | 125.159 | 0 | 0,00 | 125.159- | 0,00 |
|                                                        | = | Gesamtkosten der Maßnahme                         | 0,00 | 0      | 0,00       | 0       | 0 | 0,00 | 0        | 0,00 |

## 711330060532: Grd.st.verkehr Gew.geb. Kappelfeld I-532

|  |   |                                                   |      |        |           |        |   |      |       |          |
|--|---|---------------------------------------------------|------|--------|-----------|--------|---|------|-------|----------|
|  | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 21.700 | 16.294,50 | 5.406- | 0 | 0,00 | 5.406 | 5.405,50 |
|  | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 21.700 | 16.294,50 | 5.406- | 0 | 0,00 | 5.406 | 5.405,50 |
|  | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 0      | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00     |
|  | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                   | 0,00 | 21.700 | 16.294,50 | 5.406- | 0 | 0,00 | 5.406 | 5.405,50 |
|  | = | Gesamtkosten der Maßnahme                         | 0,00 | 0      | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00     |

| Nr. |  | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR |
|-----|--|------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|     |  |                                                            | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5                                                  | 6                                                | 7                                           | 8                                                 |

## 711330060537: Grd.st.verkehr MI Kappelfeld I-537

|  |   |                                                   |      |         |           |          |   |      |         |      |
|--|---|---------------------------------------------------|------|---------|-----------|----------|---|------|---------|------|
|  | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 110.800 | 0,00      | 110.800- | 0 | 0,00 | 110.800 | 0,00 |
|  | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 110.800 | 0,00      | 110.800- | 0 | 0,00 | 110.800 | 0,00 |
|  | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                     | 0,00 | 0       | 4.797,56- | 4.798-   | 0 | 0,00 | 4.798   | 0,00 |
|  | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00 | 0       | 4.797,56- | 4.798-   | 0 | 0,00 | 4.798   | 0,00 |
|  | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                   | 0,00 | 110.800 | 4.797,56- | 115.598- | 0 | 0,00 | 115.598 | 0,00 |
|  | = | Gesamtkosten der Maßnahme                         | 0,00 | 0       | 4.797,56- | 4.798-   | 0 | 0,00 | 4.798   | 0,00 |

| 712600000110: Umrüstung auf Digitalfunk I-110 |                                                          |      |         |            |         |   |      |         |        |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|---------|------------|---------|---|------|---------|--------|
| =                                             | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0       | 0,00       | 0       | 0 | 0,00 | 0       | 0,00   |
| -                                             | Auszahlungen für Baumaßnahmen                            | 0,00 | 0       | 18.939,11- | 18.939- | 0 | 0,00 | 18.939  | 0,00   |
| -                                             | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 20.000- | 0,00       | 20.000  | 0 | 0,00 | 20.000- | 943,73 |
| =                                             | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 20.000- | 18.939,11- | 1.061   | 0 | 0,00 | 1.061-  | 943,73 |
| =                                             | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 20.000- | 18.939,11- | 1.061   | 0 | 0,00 | 1.061-  | 943,73 |
| =                                             | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 20.000- | 18.939,11- | 1.061   | 0 | 0,00 | 1.061-  | 943,73 |

| 712600000120: Gefahrstoffdepot inkl. Zubehör I-120 |                                                  |      |   |           |        |   |      |       |      |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| =                                                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| -                                                  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 0,00 | 0 | 1.843,65- | 1.844- | 0 | 0,00 | 1.844 | 0,00 |
| =                                                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 1.843,65- | 1.844- | 0 | 0,00 | 1.844 | 0,00 |
| =                                                  | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 0,00 | 0 | 1.843,65- | 1.844- | 0 | 0,00 | 1.844 | 0,00 |
| =                                                  | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 0,00 | 0 | 1.843,65- | 1.844- | 0 | 0,00 | 1.844 | 0,00 |

| Nr.                                            | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 721100100301: Bau Gartenhaus Grundschule I-301 |                                                            |                                      |                                              |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
| =                                              | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 0                                            | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
| -                                              | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 30.000-                                      | 0,00                         | 30.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 30.000-                                          | 30.000,00                                              |
| =                                              | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 30.000-                                      | 0,00                         | 30.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 30.000-                                          | 30.000,00                                              |
| =                                              | Saldo aus Investitionstätigkeit                            | 0,00                                 | 30.000-                                      | 0,00                         | 30.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 30.000-                                          | 30.000,00                                              |
| =                                              | Gesamtkosten der Maßnahme                                  | 0,00                                 | 30.000-                                      | 0,00                         | 30.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 30.000-                                          | 30.000,00                                              |

**736500101120: Kindergarten BuGA I-120**

|   |                                                          |      |   |           |        |   |      |       |      |
|---|----------------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 6.153,74- | 6.154- | 0 | 0,00 | 6.154 | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 6.153,74- | 6.154- | 0 | 0,00 | 6.154 | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 0 | 6.153,74- | 6.154- | 0 | 0,00 | 6.154 | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 0 | 6.153,74- | 6.154- | 0 | 0,00 | 6.154 | 0,00 |

**742400100120: Btr.- u. Geschäftsausstattung Freibad**

|   |                                                          |      |   |           |        |   |      |       |      |
|---|----------------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 4.410,83- | 4.411- | 0 | 0,00 | 4.411 | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 4.410,83- | 4.411- | 0 | 0,00 | 4.411 | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 0 | 4.410,83- | 4.411- | 0 | 0,00 | 4.411 | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 0 | 4.410,83- | 4.411- | 0 | 0,00 | 4.411 | 0,00 |

| Nr. | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR | Ergebnis<br>2020<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR |
|-----|------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|     |                                                            | 1                               | 2                                         | 3                       | 4                                   | 5                                                  | 6                                                | 7                                           | 8                                                 |

**742400100180: Mähfahrzeuge Freibad I-180**

|   |                                                          |      |   |           |        |   |      |        |      |
|---|----------------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|--------|------|
| + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                 | 0,00 | 0 | 3.800,00  | 3.800  | 0 | 0,00 | 3.800- | 0,00 |
| = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 3.800,00  | 3.800  | 0 | 0,00 | 3.800- | 0,00 |
| - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 3.793,10- | 3.793- | 0 | 0,00 | 3.793  | 0,00 |
| = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0,00 | 0 | 3.793,10- | 3.793- | 0 | 0,00 | 3.793  | 0,00 |
| = | Saldo aus Investitionstätigkeit                          | 0,00 | 0 | 6,90      | 7      | 0 | 0,00 | 7-     | 0,00 |
| = | Gesamtkosten der Maßnahme                                | 0,00 | 0 | 3.793,10- | 3.793- | 0 | 0,00 | 3.793  | 0,00 |

|                                            |                                                  |      |   |           |        |   |      |       |      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|------|---|-----------|--------|---|------|-------|------|
| <b>753200000770: Baukostenzuschuss GAS</b> |                                                  |      |   |           |        |   |      |       |      |
| =                                          | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00      | 0      | 0 | 0,00 | 0     | 0,00 |
| -                                          | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 0,00 | 0 | 1.719,58- | 1.720- | 0 | 0,00 | 1.720 | 0,00 |
| =                                          | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 1.719,58- | 1.720- | 0 | 0,00 | 1.720 | 0,00 |
| =                                          | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 0,00 | 0 | 1.719,58- | 1.720- | 0 | 0,00 | 1.720 | 0,00 |
| =                                          | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 0,00 | 0 | 1.719,58- | 1.720- | 0 | 0,00 | 1.720 | 0,00 |

|                                                            |                                                                                          |      |   |          |       |   |      |        |      |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------|-------|---|------|--------|------|
| <b>753300000000: Wasserversorgungsbeiträge allg. I-000</b> |                                                                                          |      |   |          |       |   |      |        |      |
| +                                                          | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.719,65 | 2.720 | 0 | 0,00 | 2.720- | 0,00 |
| =                                                          | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00 | 0 | 2.719,65 | 2.720 | 0 | 0,00 | 2.720- | 0,00 |
| =                                                          | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00 | 0 | 0,00     | 0     | 0 | 0,00 | 0      | 0,00 |
| =                                                          | Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00 | 0 | 2.719,65 | 2.720 | 0 | 0,00 | 2.720- | 0,00 |
| =                                                          | Gesamtkosten der Maßnahme                                                                | 0,00 | 0 | 0,00     | 0     | 0 | 0,00 | 0      | 0,00 |

| Nr.                                                          | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                               | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>753300000532: Wasservers. Gew.gebiet Kappelfeld I-532</b> |                                                                                          |                                      |                                              |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
| +                                                            | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00                                 | 0                                            | 5.665,48                     | 5.665                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 5.665-                                           | 0,00                                                   |
| +                                                            | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00                                 | 4.800                                        | 0,00                         | 4.800-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 4.800                                            | 0,00                                                   |
| =                                                            | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 4.800                                        | 5.665,48                     | 865                                      | 0                                                       | 0,00                                                  | 865-                                             | 0,00                                                   |
| =                                                            | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 0                                            | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
| =                                                            | Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00                                 | 4.800                                        | 5.665,48                     | 865                                      | 0                                                       | 0,00                                                  | 865-                                             | 0,00                                                   |

| Nr. | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|-----|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| =   | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                           | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |

**753300000537: Wasservers. Mischgebiet Kappelfeld I-537**

|   |                                                                                          |      |        |           |         |   |      |        |      |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-----------|---------|---|------|--------|------|
| + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0      | 9.657,92  | 9.658   | 0 | 0,00 | 9.658- | 0,00 |
| + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00 | 10.200 | 0,00      | 10.200- | 0 | 0,00 | 10.200 | 0,00 |
| = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | 0,00 | 10.200 | 9.657,92  | 542-    | 0 | 0,00 | 542    | 0,00 |
| - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00 | 0      | 2.180,43- | 2.180-  | 0 | 0,00 | 2.180  | 0,00 |
| = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | 0,00 | 0      | 2.180,43- | 2.180-  | 0 | 0,00 | 2.180  | 0,00 |
| = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                   | 0,00 | 10.200 | 7.477,49  | 2.723-  | 0 | 0,00 | 2.723  | 0,00 |
| = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                                         | 0,00 | 0      | 2.180,43- | 2.180-  | 0 | 0,00 | 2.180  | 0,00 |

| Nr. | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|-----|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| =   | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
| -   | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 100.000-                                       | 35.339,93-                   | 64.660                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 64.660-                                          | 64.660,07                                              |
| =   | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    | 0,00                                 | 100.000-                                       | 35.339,93-                   | 64.660                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 64.660-                                          | 64.660,07                                              |
| =   | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | 0,00                                 | 100.000-                                       | 35.339,93-                   | 64.660                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 64.660-                                          | 64.660,07                                              |
| =   | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                           | 0,00                                 | 100.000-                                       | 35.339,93-                   | 64.660                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 64.660-                                          | 64.660,07                                              |

**753600000201: Breitbandausbau (Progr. weiße FI.) I-201**

| 753800000000: Abwasserbeiträge allg. I-000 |   |                                                                                          |      |   |          |       |   |      |        |      |
|--------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------|-------|---|------|--------|------|
|                                            | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 5.302,26 | 5.302 | 0 | 0,00 | 5.302- | 0,00 |
|                                            | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00 | 0 | 5.302,26 | 5.302 | 0 | 0,00 | 5.302- | 0,00 |
|                                            | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00 | 0 | 0,00     | 0     | 0 | 0,00 | 0      | 0,00 |
|                                            | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00 | 0 | 5.302,26 | 5.302 | 0 | 0,00 | 5.302- | 0,00 |
|                                            | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                                                | 0,00 | 0 | 0,00     | 0     | 0 | 0,00 | 0      | 0,00 |

| 753800000201: Kanalsanierung Sebastiansweiler I-201 |   |                                                  |      |          |      |         |   |      |          |            |
|-----------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------|------|----------|------|---------|---|------|----------|------------|
|                                                     | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0        | 0,00 | 0       | 0 | 0,00 | 0        | 0,00       |
|                                                     | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                    | 0,00 | 100.000- | 0,00 | 100.000 | 0 | 0,00 | 100.000- | 100.000,00 |
|                                                     | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 100.000- | 0,00 | 100.000 | 0 | 0,00 | 100.000- | 100.000,00 |
|                                                     | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                  | 0,00 | 100.000- | 0,00 | 100.000 | 0 | 0,00 | 100.000- | 100.000,00 |
|                                                     | = | Gesamtkosten der Maßnahme                        | 0,00 | 100.000- | 0,00 | 100.000 | 0 | 0,00 | 100.000- | 100.000,00 |

| Nr.                                                    |   | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                               | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|--------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 753800000532: Kanalisation Gew.gebiet Kappelfeld I-532 |   |                                                                                          |                                      |                                              |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                        | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00                                 | 0                                            | 12.990,32                    | 12.990                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 12.990-                                          | 0,00                                                   |
|                                                        | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00                                 | 10.200                                       | 0,00                         | 10.200-                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 10.200                                           | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 10.200                                       | 12.990,32                    | 2.790                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.790-                                           | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 0                                            | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00                                 | 10.200                                       | 12.990,32                    | 2.790                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.790-                                           | 0,00                                                   |

| Nr. | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|-----|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| =   | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                           | 0,00                                 | 0                                            | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |

**753800000537: Kanalisation Mischgeb. Kappelfeld I-537**

|   |                                                                                          |      |        |           |         |   |      |         |      |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-----------|---------|---|------|---------|------|
| + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0      | 27.711,68 | 27.712  | 0 | 0,00 | 27.712- | 0,00 |
| + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00 | 25.800 | 0,00      | 25.800- | 0 | 0,00 | 25.800  | 0,00 |
| = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | 0,00 | 25.800 | 27.711,68 | 1.912   | 0 | 0,00 | 1.912-  | 0,00 |
| = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | 0,00 | 0      | 0,00      | 0       | 0 | 0,00 | 0       | 0,00 |
| = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                   | 0,00 | 25.800 | 27.711,68 | 1.912   | 0 | 0,00 | 1.912-  | 0,00 |
| = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                                         | 0,00 | 0      | 0,00      | 0       | 0 | 0,00 | 0       | 0,00 |

**754100101202: Parkplätze E-Ladestation I-202**

|   |                                                         |      |         |      |        |   |      |         |           |
|---|---------------------------------------------------------|------|---------|------|--------|---|------|---------|-----------|
| = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | 0,00 | 0       | 0,00 | 0      | 0 | 0,00 | 0       | 0,00      |
| - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                           | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 50.000- | 50.000,00 |
| = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 50.000- | 50.000,00 |
| = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                  | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 50.000- | 50.000,00 |
| = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                        | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000 | 0 | 0,00 | 50.000- | 50.000,00 |

| Nr.                                                 | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                 | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>754100101501: Straßenbau Neubaugebiet I-501</b>  |                                                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                     | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
|                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00                                 | 20.000-                                        | 0,00                         | 20.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 20.000-                                          | 20.000,00                                              |
|                                                     | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 20.000-                                        | 0,00                         | 20.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 20.000-                                          | 20.000,00                                              |
|                                                     | = Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00                                 | 20.000-                                        | 0,00                         | 20.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 20.000-                                          | 20.000,00                                              |
|                                                     | = Gesamtkosten der Maßnahme                                                                | 0,00                                 | 20.000-                                        | 0,00                         | 20.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 20.000-                                          | 20.000,00                                              |
| <b>754100101532: Gewerbegebiet Kappelfeld I-532</b> |                                                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                     | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00                                 | 0                                              | 32.658,11                    | 32.658                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 32.658-                                          | 0,00                                                   |
|                                                     | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00                                 | 26.300                                         | 0,00                         | 26.300-                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 26.300                                           | 0,00                                                   |
|                                                     | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 26.300                                         | 32.658,11                    | 6.358                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 6.358-                                           | 0,00                                                   |
|                                                     | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00                                 | 0                                              | 5.041,44-                    | 5.041-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 5.041                                            | 0,00                                                   |
|                                                     | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                         | 0,00                                 | 0                                              | 5.041,44-                    | 5.041-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 5.041                                            | 0,00                                                   |
|                                                     | = Saldo aus Investitionstätigkeit                                                          | 0,00                                 | 26.300                                         | 27.616,67                    | 1.317                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 1.317-                                           | 0,00                                                   |
|                                                     | = Gesamtkosten der Maßnahme                                                                | 0,00                                 | 0                                              | 5.041,44-                    | 5.041-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 5.041                                            | 0,00                                                   |

| Nr.                                                           |   | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                               | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|---------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>754100101537: Mischgebiet Kappelfeld (Im Spagen) I-537</b> |   |                                                                                          |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                               | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00                                 | 0                                              | 62.885,52                    | 62.886                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 62.886-                                          | 0,00                                                   |
|                                                               | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                        | 0,00                                 | 77.200                                         | 0,00                         | 77.200-                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 77.200                                           | 0,00                                                   |
|                                                               | = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>77.200</b>                                  | <b>62.885,52</b>             | <b>14.314-</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>14.314</b>                                    | <b>0,00</b>                                            |
|                                                               | = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>0</b>                                         | <b>0,00</b>                                            |
|                                                               | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>77.200</b>                                  | <b>62.885,52</b>             | <b>14.314-</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>14.314</b>                                    | <b>0,00</b>                                            |
|                                                               | = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                                         | <b>0,00</b>                          | <b>0</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>0</b>                                         | <b>0,00</b>                                            |
| <b>754100102201: Erweiterung Str.beleuchtung allg. I-201</b>  |   |                                                                                          |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                               | = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0</b>                                       | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>0</b>                                         | <b>0,00</b>                                            |
|                                                               | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00                                 | 20.000-                                        | 0,00                         | 20.000                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 20.000-                                          | 20.000,00                                              |
|                                                               | = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>20.000-</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>20.000</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>20.000-</b>                                   | <b>20.000,00</b>                                       |
|                                                               | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>20.000-</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>20.000</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>20.000-</b>                                   | <b>20.000,00</b>                                       |
|                                                               | = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                                         | <b>0,00</b>                          | <b>20.000-</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>20.000</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>20.000-</b>                                   | <b>20.000,00</b>                                       |
| <b>754100103201: Sanierung Feldweg Klotzhof I-201</b>         |   |                                                                                          |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                               | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                 | 0,00                                 | 45.000                                         | 39.304,31                    | 5.696-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 5.696                                            | 5.695,69                                               |
|                                                               | = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>45.000</b>                                  | <b>39.304,31</b>             | <b>5.696-</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>5.696</b>                                     | <b>5.695,69</b>                                        |
|                                                               | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                            | 0,00                                 | 130.000-                                       | 139.010,20-                  | 9.010-                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 9.010                                            | 0,00                                                   |
|                                                               | = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>130.000-</b>                                | <b>139.010,20-</b>           | <b>9.010-</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>9.010</b>                                     | <b>0,00</b>                                            |
|                                                               | = | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                   | <b>0,00</b>                          | <b>85.000-</b>                                 | <b>99.705,89-</b>            | <b>14.706-</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>14.706</b>                                    | <b>5.695,69</b>                                        |
|                                                               | = | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                                         | <b>0,00</b>                          | <b>130.000-</b>                                | <b>139.010,20-</b>           | <b>9.010-</b>                            | <b>0</b>                                                | <b>0,00</b>                                           | <b>9.010</b>                                     | <b>0,00</b>                                            |

| Nr.                                                    |   | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2019<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebe-<br>ner Ansatz 2020<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2020<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2019<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2021<br>EUR<br>8 |
|--------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>754100103202: Sanierung Feldweg Riedenloh I-202</b> |   |                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                        | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                   | 0,00                                 | 73.000                                         | 0,00                         | 73.000-                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 73.000                                           | 73.000,00                                              |
|                                                        | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 73.000                                         | 0,00                         | 73.000-                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 73.000                                           | 73.000,00                                              |
|                                                        | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 130.000-                                       | 5.883,12-                    | 124.117                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 124.117-                                         | 124.116,88                                             |
|                                                        | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 130.000-                                       | 5.883,12-                    | 124.117                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 124.117-                                         | 124.116,88                                             |
|                                                        | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                            | 0,00                                 | 57.000-                                        | 5.883,12-                    | 51.117                                   | 0                                                       | 0,00                                                  | 51.117-                                          | 197.116,88                                             |
|                                                        | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                  | 0,00                                 | 130.000-                                       | 5.883,12-                    | 124.117                                  | 0                                                       | 0,00                                                  | 124.117-                                         | 124.116,88                                             |
| <b>755300000201: Urnenstelen Friedhof I-201</b>        |   |                                                            |                                      |                                                |                              |                                          |                                                         |                                                       |                                                  |                                                        |
|                                                        | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 0                                              | 0,00                         | 0                                        | 0                                                       | 0,00                                                  | 0                                                | 0,00                                                   |
|                                                        | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00                                 | 50.000-                                        | 47.291,29-                   | 2.709                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.709-                                           | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00                                 | 50.000-                                        | 47.291,29-                   | 2.709                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.709-                                           | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Saldo aus Investitionstätigkeit                            | 0,00                                 | 50.000-                                        | 47.291,29-                   | 2.709                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.709-                                           | 0,00                                                   |
|                                                        | = | Gesamtkosten der Maßnahme                                  | 0,00                                 | 50.000-                                        | 47.291,29-                   | 2.709                                    | 0                                                       | 0,00                                                  | 2.709-                                           | 0,00                                                   |



## 5 Anhang

### 5.1 Erläuterung zur Gesamtergebnisrechnung

Gemäß § 53 Absatz 1 GemHVO sind Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss aufzunehmen. Die Reihenfolge entspricht der Ergebnisrechnung.

Erträge und Aufwendungen in den Betrieben gewerblicher Art (Wasserversorgung, Gemeindehalle, Breitband, Freibad und Osterbrunnen) sind netto.

#### 5.1.1 Ordentliche Erträge

##### Steuern und ähnliche Abgaben

| Ertragsart                           | Planansatz<br>in EUR | Ergebnis<br>in EUR  | Abweichung        |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| Grundsteuer A                        | 14.000,00            | 14.235,48           | 235,48            |
| Grundsteuer B                        | 224.000,00           | 239.966,22          | 15.966,22         |
| Gewerbsteuer                         | 450.000,00           | 360.030,02          | -89.969,98        |
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer      | 1.628.700,00         | 1.504.683,91        | -124.016,09       |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer          | 44.300,00            | 55.061,46           | 10.761,46         |
| Hundesteuer                          | 11.000,00            | 12.134,00           | 1.134,00          |
| Jagdrecht                            | 6.000,00             | 6.124,55            | 124,55            |
| Leist. nach dem Familienleist.ausgl. | 123.100,00           | 107.969,00          | -15.131,00        |
| Kompensationsbetrag                  | 0,00                 | 131.670,00          | 131.670,00        |
| <b>Summe</b>                         | <b>2.501.100,00</b>  | <b>2.431.874,64</b> | <b>-69.225,36</b> |

Steuern und Erträge sind mittelbare oder unmittelbare Erträge. Diese Erträge haben keine direkten Gegenleistungen und werden aufgeteilt in direkte Steuereinnahmen wie Grundsteuer, Gewerbesteuer und Hundesteuer, sowie indirekte wie Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird anhand eines Verteilungsschlüssels durch den kommunalen Finanzausgleich (FAG) verteilt. Mit 1.504.683,91 Euro im Jahr 2020 beträgt dies 61,87 % der Steuern und ähnlichen Abgaben und 29,41 % der gesamten ordentlichen Erträgen.



### Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

| Ertragsart                             | Planansatz<br>in EUR | Ergebnis<br>in EUR  | Abweichung        |
|----------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| Schlüsselzuweisungen                   | 1.007.700,00         | 1.100.449,70        | 92.749,70         |
| Sonst. Allg. Zuweisungen Land          | 0,00                 | 35.643,96           | 35.643,96         |
| Zuweisungen lfd. Zwecke Land           | 263.900,00           | 306.555,41          | 42.655,41         |
| Zuweisungen lfd. Zwecke übrige Bereich | 700,00               | 1.487,99            | 787,99            |
| <b>Summe</b>                           | <b>1.272.300,00</b>  | <b>1.444.137,06</b> | <b>171.837,06</b> |

Die Schlüsselzuweisungen sind eine weitere Zuweisung aus dem FAG. Diese bestehen aus den tatsächlichen Schlüsselzuweisungen, der Investitionspauschale und in manchen Jahren aus den Mehrzuweisungen. Des weiteren sind zweckgebundene Zuweisungen aus dem FAG für die Kinderbetreuung enthalten.

Der restliche Anteil setzt sich Zusammen aus Landeszuweisungen für Feuerwehr und weitere Bereiche sowie aus weiteren Spenden.

### Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge 415.706,17 €

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für eine Investition wird Analog der Nutzungsdauer des angeschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst. Dieser ordentliche Ertrag ist nicht zahlungswirksam.

### Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

| Ertragsart                | Planansatz<br>in EUR | Ergebnis<br>in EUR | Abweichung        |
|---------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| Verwaltungsgebühren       | 18.100,00            | 18.966,26          | 866,26            |
| Benutzungsgebühren        | 71.200,00            | 44.785,25          | -26.414,75        |
| Kindergartengebühren Ü3   | 44.000,00            | 26.653,00          | -17.347,00        |
| Krippegebühren U3         | 17.000,00            | 10.503,50          | -6.496,50         |
| Wasserversorgungsgebühren | 212.000,00           | 210.307,03         | -1.692,97         |
| Abwassergebühren          | 308.000,00           | 326.632,79         | 18.632,79         |
| Bestattungsgebühren       | 6.000,00             | 14.906,15          | 8.906,15          |
| Grabnutzungsrecht         | 25.000,00            | 3.315,86           | -21.684,14        |
| Zweckgebundene Abgaben    | 600,00               | 0,00               | -600,00           |
| <b>Summe</b>              | <b>701.900,00</b>    | <b>656.069,84</b>  | <b>-45.830,16</b> |

Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen entstehen als direkte Gegenleistung für den Bezug einer Dienstleistung.



Im Bereich der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung werden im Zuge der Gebührenkalkulation entstehende Überschüsse oder Fehlbeträge ausgeglichen. Beide Gebühren wurden für den Zeitraum 2019 – 2021 kalkuliert.

**Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte** **51.035,04 €**

Die sonstigen Privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus Vermietung, Verpachtung und Verkäufen zusammen. Hierunter fallen auch die Vermietung der Gemeindehalle und die Erträge des Freibadkiosks.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen** **53.757,11 €**

Hierunter fallen vor allem Erstattungen von Leistungen von anderen Juristischen Personen des öffentlichen Rechts, beispielsweise Erstattungen für die Überlandhilfe, Erstattungen für Auswärtige Kinder im Kindergarten oder der Schule. Zusätzlich werden weitere Erstattungen die Leistungen

**Zinsen und ähnliche Erträge** **69,02 €**

Zins und ähnliche Erträge sind zum einen Zinserträge durch das Verwahren auf dem Girokonto oder Geldmarktkonto, jedoch auch Zinserträge durch mögliche Festgeldanlagen oder Vergabe von Kassenkrediten.

**Sonstige ordentliche Erträge** **69.953,54 €**

Sonstige ordentliche Erträge entstehen durch den Erhalt von Mahngebühren, Säumniszuschlägen, Nachzahlungszinsen und Verspätungszuschlägen bei den restlichen Forderungen, sowie Konzessionsabgaben bei der Elektrizitäts- oder Gasversorgung. Die Konzessionsabgaben betragen 52.392,01 €.

### **5.1.2 Ordentliche Aufwendungen**

**Personalaufwendungen** **-1.308.072,62 €**

Die Personalaufwendungen sind unterteilt in Aufwendungen für Beamte und Aufwendungen für Beschäftigte. Diese werden anschließend den einzelnen Produktbereichen zugeordnet. Die Personalaufwendungen machen 26.07 % der ordentlichen Aufwendungen aus.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** **-831.262,64 €**

In die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen zum einen Unterhaltungskosten für Infrastruktur, Grundstücke und Gebäude, jedoch auch viele



weitere Aufwendungen bspw. Strom- und Heizkosten, Mieten, Haltungskosten von Fahrzeugen, Aus- und Fortbildung etc.

Die Unterhaltungskosten belaufen sich auf 183.383,60 €.

| Aufwendungsart                          | Planansatz<br>in EUR | Ergebnis<br>in EUR | Abweichung     |
|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| Unterhaltung Grundst. und baul. Anlagen | -70.000,00           | -70.959,60         | -959,60        |
| Unterhaltung Infrastruktur              | -90.500,00           | -77.684,24         | 12.815,76      |
| Unterhaltung Sammelkläranlage           | -20.000,00           | -34.423,24         | -14.423,24     |
| Unterhaltung Pumpwerke                  | -2.000,00            | -316,52            | 1.683,48       |
| <b>Summe</b>                            | <b>-182.500,00</b>   | <b>-183.383,60</b> | <b>-883,60</b> |

### **Abschreibungen** **-633.040,50 €**

Die Abschreibungen sind die Darstellung des Wertverlustes eines Vermögensgegenstandes über die Dauer des Nutzungszeitraumes.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** **-23.819,08 €**

Zinsen und ähnliche Aufwendungen ist analog zu der gleichnamigen Position in den ordentlichen Erträgen aufgebaut. Hierunter fallen zum einen die Zinsaufwendungen für bestehende Kredite, zum anderen jedoch allgemeine Bankgebühren.

### **Transferaufwendungen** **-2.040.469,67 €**

Transferaufwendungen bestehen aus Zuweisungen an das Land Baden-Württemberg oder den Landkreis im Zuge des kommunalen Finanzausgleiches (Finanzausgleichsumlage, Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage), jedoch auch an Zuweisungen an die katholische Kirchengemeinde für den Abmangel des katholischen Kindergartens, Vereinsförderung und die Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft Leintal-Frickenhofer Höhe.



| Aufwendungsart                       | Planansatz<br>in EUR | Ergebnis<br>in EUR   | Abweichung       |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Zuweisungen an das Land              | -600,00              | -572,64              | 27,36            |
| Zuweisungen an Gemeinde und Verbände | -9.000,00            | -22.767,15           | -13.767,15       |
| Zuweisungen ZV und GVV               | -170.500,00          | -145.611,25          | 24.888,75        |
| Zuschüsse sonst. Öff. Sonderrechnung | -500,00              | -500,00              | 0,00             |
| Zuschüsse Vereine / Kirche / FW      | -243.400,00          | -248.483,74          | -5.083,74        |
| Jagdpachtanteil                      | -300,00              | -154,38              | 145,62           |
| Gewerbesteuerumlage                  | -46.300,00           | -45.793,92           | 506,08           |
| Finanzausgleichsumlage               | -665.900,00          | -662.418,30          | 3.481,70         |
| Kreisumlage                          | -914.200,00          | -914.168,29          | 31,71            |
| <b>Summe</b>                         | <b>-2.050.700,00</b> | <b>-2.040.469,67</b> | <b>10.230,33</b> |

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen -180.676,00 €**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bestehen aus Aufwendungen für ehrenamtlichen Tätigkeiten, allgemeinen Geschäftsaufwendungen wie Porte, Fachzeitschriften, Telefon- und Internetkosten, Versicherungen und weiteres.

### **5.1.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

#### **Außerordentliche Erträge 190.478,47 €**

Außerordentliche Erträge entstehen vor allem durch den Verkauf von Vermögen oberhalb des aktuellen Buchwertes. Der Betrag des außerordentlichen Ertrages umfasst das Delta zwischen Buchwert und Verkaufswert.

#### **Außerordentliche Aufwendungen -6.273,37 €**

Außerordentliche Aufwendungen können durch den Verkauf von Vermögensgegenstände unterhalb des aktuellen Buchwertes entstehen. Das Delta zwischen Buchwert und Verkaufswert stellt den außerordentlichen Aufwand dar. Weitere außerordentliche Aufwände wären außerplanmäßige Abschreibungen, also Abschreibungen die nicht aufgrund der Nutzungsdauer entstehen, sondern bspw. durch Unfälle.

Die Außerordentliche Aufwendungen in 2020 entstanden bei einem Grundstücksverkauf durch Abzug der Erschließungs- und Anschlussbeiträge vom Kaufpreis und daher ein Delta zwischen Buchwert und Restbetrag des Kaufpreises.



## 5.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

### 5.2.1 Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltung

**293.359,11 €**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltung ist analog zu den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen aufgebaut, enthält lediglich nur die zahlungsrelevanten Beträge. Die Auflösungen der Investitionszuwendungen und -beiträge, sowie die Abschreibungen sind nicht zahlungsrelevant und deshalb nicht im Zahlungsmittelüberschuss enthalten.

Des Weiteren enthält der Zahlungsmittelüberschuss nur tatsächlich erhaltene Einzahlungen bzw. getätigte Auszahlungen. Im ordentlichen Ergebnis sind alle Beträge enthalten, welche im aktuellen Jahr erwirtschaftet worden oder verbraucht worden sind. Sollte die Zahlung im Folgejahr getätigt worden sein, ist diese nicht in der Finanzrechnung enthalten.

### 5.2.2 Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit

**Einzahlung aus Investitionszuwendungen 43.104,31 €**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind alle Zweckgebundenen Förderungen des Bundes oder Landes für investive Maßnahmen und alle weiteren Zweckgebunden Spenden.

| <b>Einzahlungsart</b>                  | <b>Ergebnis<br/>in EUR</b> |
|----------------------------------------|----------------------------|
| SZ Zuwendung Feldwegsanierung Klotzhof | 39.304,31                  |
| Spende f. Aufsitzmäher Freibad         | 3.800,00                   |
| <b>Summe</b>                           | <b>43.104,31</b>           |

**Einzahl. aus Investitionsbeitr. und ähnlichen Entgelten 159.590,94 €**

Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte sind Anschluss- und Erschließungsbeiträge in Baugebieten und Gewerbegebieten.

| <b>Einzahlungsart</b>     | <b>Ergebnis<br/>in EUR</b> |
|---------------------------|----------------------------|
| Wasserversorgungsbeiträge | 9.657,92                   |
| Abwasserbeiträge          | 46.004,26                  |
| Erschließungsbeiträge     | 95.543,63                  |
| <b>Summe</b>              | <b>151.205,81</b>          |



### **Einzahlung aus Veräußerung von Sachvermögen 276.753,20 €**

Zur Veräußerung von Sachvermögen gehören alle Einzahlungen aus dem Verkauf von Grund und Boden, Gebäuden und weiteren Sachvermögen wie Ausstattung oder Fahrzeugen. 2020 entstand der Betrag komplett durch den Verkauf von Grundstücken im Gewerbegebiet „Kappelfeld, 1. Änderung“ und einem Grundstück im Baugebiet „Schlossgarten“

### **Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 0,00 €**

Hierzu zählen alle Auszahlungen welche im Zusammenhang des Erwerbs eines Grundstückes / Gebäude getätigt werden müssen, also der Kaufpreis, Notar und Vermessungskosten.

### **Auszahlungen für Baumaßnahmen -449.374,99 €**

Auszahlungen für Baumaßnahmen sind alle Zahlungen für den Bau von Gebäuden, Infrastruktur oder anderen Bauten.

| <b>Auszahlungsart</b>                   | <b>Art</b> | <b>Ergebnis in EUR</b> |
|-----------------------------------------|------------|------------------------|
| Bauhof Carport                          | Hochbau    | 19.018,54              |
| Einbau Personenaufzug Rathaus           | Hochbau    | 30.337,20              |
| Kauf eines Wohngebäude                  | Hochbau    | 131.204,17             |
| SZ Kulturforum                          | Hochbau    | 6.768,77               |
| <b>Summe Hochbau</b>                    |            | <b>187.328,68</b>      |
| Mischgebiet Kappelfeld allg.            | Tiefbau    | 4.797,56               |
| Wasserversorgung Mischgebiet            | Tiefbau    | 2.180,43               |
| Breitbandausbau weiße Flecken           | Tiefbau    | 35.339,93              |
| Gewerbegebiet Kappelfeld Straßenaufbau  | Tiefbau    | 5.041,44               |
| Sanierung Feldwege Klotzhöfe            | Tiefbau    | 139.010,20             |
| Sanierung Feldwege Riedenloh-Mühlenbach | Tiefbau    | 5.883,12               |
| Urnenstelen Friedhof                    | Tiefbau    | 47.291,29              |
| <b>Summe Tiefbau</b>                    |            | <b>239.543,97</b>      |
| Umrüstung Digitalfunk                   | sonstige   | 18.939,11              |
| Gefahrenstoffdepot Feuerwehr            | sonstige   | 1.843,65               |
| Baukostenzuschuss GAS                   | sonstige   | 1.719,58               |
| <b>Summe Tiefbau</b>                    |            | <b>22.502,34</b>       |
| <b>Summe</b>                            |            | <b>449.374,99</b>      |



### **Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen      -23.767,30 €**

Hierunter fallen alle Auszahlungen für den Erwerb von Ausstattungsgegenständen, Fahrzeugen EDV-Geräten und weiteren Betriebs- und Geschäftsausstattung.

| <b>Auszahlungsart</b>                      | <b>Ergebnis<br/>in EUR</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|
| Beschaffung Salzstreuer Bauhof             | 3.192,32                   |
| Neue Telefonanlage Rathaus                 | 6.217,31                   |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung KiGA    | 6.153,74                   |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung Freibad | 4.410,83                   |
| Mähfahrzeug Freibad                        | 3.793,10                   |
| <b>Summe</b>                               | <b>23.767,30</b>           |

### **5.2.3 Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit**

Zur Finanzierungstätigkeit gehören die Aufnahme von Krediten als Einzahlung und die Tilgungen als Auszahlungen. Die Zinsen sind in den ordentlichen Aufwendungen und der Auszahlung aus laufender Verwaltung gebucht.

|                       | <b>Ergebnis<br/>in EUR</b> |
|-----------------------|----------------------------|
| Aufnahme von Krediten | 0,00                       |
| Tilgungen             | 174.392,30                 |
| <b>Summe</b>          | <b>174.392,30</b>          |

### **5.2.4 Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge      4.459,19 €**

Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge sind finanzielle Transaktionen, die keinen direkten Einfluss auf den Haushaltssaldo haben. Sie betreffen weder die Erträge noch die Aufwendungen des öffentlichen Haushalts, sondern sind lediglich Durchlaufposten. Hierzu zählen die Vorsteuer und Umsatzsteuer der Betriebe gewerblicher Art (BgA), Liquiditätskredite / Kassenkredite, und die Verwaltung des Weihnachtsmarktgeldes. Die Haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge sind am Ende der Gesamtfinanzzrechnung ersichtlich.



## 5.3 Erläuterung zur Bilanz

### 5.3.1 Aktiva

Die Aktivseite (Aktiva), also die Mittelverwendung, listet gemäß § 52 Abs. 3 GemHVO den Gesamtwert des gemeindlichen Vermögens auf. Das Vermögen wird unterteilt in immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen. Auf der Aktivseite sind ebenfalls die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und Nettopositionen ausgewiesen.

#### 1. Vermögen

|                                   |            |        |
|-----------------------------------|------------|--------|
| <b>1.1 Immaterielles Vermögen</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                                   | 01.01.2020 | 0,00 € |

Immaterielles Vermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die werthaltig, abgrenzbar und nicht körperliche Gegenstände, also nicht Sachen i. S. v. § 90 BGB sind. Darunter fallen z. B. Konzessionen, Lizenzen, Logos, Software usw.

|                         |            |                 |
|-------------------------|------------|-----------------|
| <b>1.2 Sachvermögen</b> | 31.12.2020 | 15.911.447,65 € |
|                         | 01.01.2020 | 16.178.504,99 € |

Das Sachvermögen wird unterteilt in unbewegliches und bewegliches Vermögen. Die Unterteilung des Sachvermögens wird nach § 52 Abs. 3 GemHVO geregelt und umfasst folgende Unterpunkte.



### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bezeichnung                     | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR  | Abgänge<br>EUR    | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR  | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|---------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------|------------------------------|
| Grünflächen                     | 9.856,60                     | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 9.856,60                     |
| Aufwuchs<br>Grünflächen         | 0,00                         | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00                         |
| Ackerland                       | 297.691,83                   | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 297.691,83                   |
| Wald/Forsten                    | 57.623,55                    | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 57.623,55                    |
| Aufwuchs<br>Wald/Forsten        | 119.191,00                   | 0,00            | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 119.191,00                   |
| Sonst. Unbebaute<br>Grundstücke | 627.310,19                   | 3.994,64        | -92.548,10        | -3.479,76        | 0,00        | 535.276,97                   |
| <b>Summe</b>                    | <b>1.111.673,17</b>          | <b>3.994,64</b> | <b>-92.548,10</b> | <b>-3.479,76</b> | <b>0,00</b> | <b>1.019.639,95</b>          |

#### Erläuterung:

Aufteilung Gewerbegebiet Kappelfeld, Abgänge von Grundstücke Mischgebiet „Im Spagen“ und Verkauf eines Bauplatzes im Baugebiet „Schlossgarten“



## 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bezeichnung                                                     | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR    | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR         | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------------------|
| <b>Wohnbauten</b>                                               |                              |                   |                |                  |                    |                              |
| Grund und Boden                                                 | 0,00                         | 60.904,97         | 0,00           | 0,00             | 0,00               | 60.904,97                    |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen            | 0,00                         | 70.299,20         | 0,00           | 0,00             | -6.444,09          | 63.855,11                    |
| <b>Soziale Einrichtungen</b>                                    |                              |                   |                |                  |                    |                              |
| Grund und Boden                                                 | 46.728,00                    | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00               | 46.728,00                    |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen            | 449.951,00                   | 0,00              | 0,00           | 0,00             | -16.804,59         | 433.146,41                   |
| <b>Schulen</b>                                                  |                              |                   |                |                  |                    |                              |
| Grund und Boden                                                 | 57.618,00                    | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00               | 57.618,00                    |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen            | 1.174.110,00                 | 0,00              | 0,00           | 0,00             | -38.039,36         | 1.136.070,64                 |
| <b>Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen</b>             |                              |                   |                |                  |                    |                              |
| Grund und Boden                                                 | 699.294,06                   | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00               | 699.294,06                   |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen            | 2.561.846,85                 | 6.768,77          | 0,00           | 0,00             | -82.807,46         | 2.485.808,16                 |
| <b>Sonstige Dienst-, Geschäfts-, und andere Betriebsgebäude</b> |                              |                   |                |                  |                    |                              |
| Grund und Boden                                                 | 208.200,91                   | 0,00              | 0,00           | 0,00             | 0,00               | 208.200,91                   |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen            | 761.516,00                   | 30.337,20         | 0,00           | 27.712,47        | -32.171,54         | 787.394,13                   |
| <b>Summe</b>                                                    | <b>5.959.264,82</b>          | <b>168.310,14</b> | <b>0,00</b>    | <b>27.712,47</b> | <b>-176.267,04</b> | <b>5.979.020,39</b>          |

### Erläuterung:

Aktivierung der Anlage im Bau „Personenaufzug Rathaus“



### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

| Bezeichnung                                          | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR    | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR  | AfA<br>EUR         | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
| Grund und Boden                                      | 1.094.298,64                 | 802,92            | 0,00           | 20.059,24         | 0,00               | 1.115.160,80                 |
| Gebäude, Aufbauten<br>und Betriebs-<br>vorrichtungen | 0,00                         | 0,00              | 0,00           | 0,00              | 0,00               | 0,00                         |
| Mischwasserkanäle                                    | 1.741.124,00                 | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -72.836,03         | 1.668.287,97                 |
| Regenwasserkanäle                                    | 57.181,00                    | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -2.377,61          | 54.803,39                    |
| Schmutzwasserkanäle                                  | 123.125,00                   | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -6.840,28          | 116.284,72                   |
| Zuleitungssammler                                    | 72.899,00                    | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -10.982,58         | 61.916,42                    |
| Abwasserbauwerke                                     | 549.372,00                   | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -23.635,98         | 525.736,02                   |
| Straßen, Wege, Plätze                                | 3.631.890,76                 | 144.412,52        | 0,00           | 230.411,51        | -201.478,16        | 3.805.236,63                 |
| Strom-, Gas-, Wasser                                 | 788.652,00                   | 2.180,43          | 0,00           | 0,00              | -42.049,44         | 748.782,99                   |
| Friedhöfe,<br>Bestattungseinr.                       | 0,00                         | 47.291,29         | 0,00           | 5.627,32          | -440,99            | 52.477,62                    |
| Sonst. Bauten<br>Infrastrukturvermögen               | 29.111,00                    | 0,00              | 0,00           | 0,00              | -1.177,29          | 27.933,71                    |
| <b>Summe</b>                                         | <b>8.087.653,40</b>          | <b>194.687,16</b> | <b>0,00</b>    | <b>256.098,07</b> | <b>-361.818,36</b> | <b>8.176.620,27</b>          |

#### Erläuterung:

Aktivierung der Anlage im Bau „Rasengrab / Erdwallbestattung“, Aufteilung Verkehrsfläche „Im Spagen“, nachträgliche Herstellungskosten Straßenbeleuchtung und Gehweg Mischgebiet „Kappelfeld 2.BA“, Aktivierung der Anlage im Bau „Urnenstelen“, Aktivierung 3 Hausanschlüsse Mischgebiet „Kappelfeld 2.BA“

#### 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |

#### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |



### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen

| Bezeichnung                                        | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR  | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR        | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------------|
| <b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b> |                              |                 |                |                  |                   |                              |
| Fahrzeuge                                          | 341.775,00                   | 7.906,46        | 0,00           | 0,00             | -16.056,53        | 333.624,93                   |
| Maschinen                                          | 118.337,00                   | 0,00            | 0,00           | 0,00             | -27.308,55        | 91.028,45                    |
| <b>Summe</b>                                       | <b>460.112,00</b>            | <b>7.906,46</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-43.365,08</b> | <b>424.653,38</b>            |

#### Erläuterung:

Anschaffung eines Salzstreuers, Aktivierung der Anlage im Bau „Digitale Alarmierung in den Feuerwehrfahrzeuge“, Anschaffung Aufsitzmäher für Freibad

### 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Bezeichnung                             | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR   | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR        | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|-----------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------------|
| <b>Betriebs- / Geschäftsausstattung</b> |                              |                  |                |                  |                   |                              |
| Betriebs- /<br>Geschäftsausstattung     | 166.716,00                   | 10.564,57        | 0,00           | 0,00             | -28.118,58        | 149.161,99                   |
| Telekommunikation /<br>EDV              | 46.655,00                    | 24.352,54        | 0,00           | 0,00             | -18.046,43        | 52.961,11                    |
| <b>Summe</b>                            | <b>213.371,00</b>            | <b>34.917,11</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-46.165,01</b> | <b>202.123,10</b>            |

#### Erläuterung:

Anschaffung einer Bistropülmaschine und eines Bodenstaubsaugers für den Kindergarten, Anschaffung einer neuen Telefonanlage im Rathaus, Aktivierung der Anlage im Bau „Digitale Alarmierung Sirene und Funkmeldeempfänger“, Anschaffung Teleskopsonnenschirm Freibad

### 1.2.8 Vorräte

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |



### 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Bezeichnung    | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|----------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------|------------------------------|
| Anlagen im Bau | 346.430,60                   | 63.375,03      | -20.084,29     | -280.330,78      | 0,00       | 109.390,56                   |

#### Erläuterung:

Neue Anlagen im Bau: Carport Bauhof, Feldwegsanierung Riedenloh-Mühlenbach, Gefahrstoffdepot Feuerwehr

Aktivierung von Anlagen im Bau: Feldwegsanierung Klotzhof, Einbau Personenaufzug Rathaus, Errichtung Urnenstelen und Rasengrabfeld

Zugänge im Breitbandausbau

### 1.3 Finanzvermögen

31.12.2020 3.609.501,37 €

01.01.2020 3.154.126,80 €

Im Finanzvermögen sind Vermögenswerte enthalten, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensbindungen dienen. Hierzu zählen monetäre Bestände, Beteiligungen und Forderungen. Eine untergliederte Aufstellung befindet sich in den Anlagen unter 8.1 und 8.2

#### 1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen

31.12.2020 0,00 €

01.01.2020 0,00 €

Die Gemeinde Schechingen verfügt über keine Anteile an einem verbundenen Unternehmen.

#### 1.3.2 Sonst. Beteiligungen

31.12.2020 320.591,53 €

01.01.2020 303.021,56 €

Sonstige Beteiligungen sind Anteile an einem Unternehmen, ohne beherrschenden Einfluss (unter 50 %), welche die Kommune zum Aufbau einer Geschäftsbeziehung hält.



|                             |            |        |
|-----------------------------|------------|--------|
| <b>1.3.3 Sondervermögen</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                             | 01.01.2020 | 0,00 € |

De Gemeinde Schechingen führt keine Eigenbetriebe

|                           |            |            |
|---------------------------|------------|------------|
| <b>1.3.4 Ausleihungen</b> | 31.12.2020 | 1.250,00 € |
|                           | 01.01.2020 | 1.250,00 € |

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, nicht aber Waren- und Leistungsforderungen. Die Finanzforderungen haben eine Mindestlaufzeit von einem Jahr. Die Ausleihungen dienen zur Finanzierung von Investitionen Dritter im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung

|                          |            |        |
|--------------------------|------------|--------|
| <b>1.3.5 Wertpapiere</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                          | 01.01.2020 | 0,00 € |

#### **1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Transferleistungen**

|            |              |
|------------|--------------|
| 31.12.2020 | 390.979,19 € |
| 01.01.2020 | 118.999,19 € |

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festlegung von Gebühren, Beiträgen und Steuern. Die offenen Forderungen wurden zum Bilanzstichtag den 31.12 auf ihre Werthaltigkeit hin geprüft und anschließend getrennt nach Forderungsart in die Bilanz übernommen. Nicht Werthaltig sind Forderungen die nicht oder nicht in absehbarer Zeit als Vollstreckbar erscheinen.

Es wurden nachträglich weitere offene Stundungen in Höhe von 51.513,04 € ergebnisneutral in das Eigenkapital gebucht. Zudem sind die Voraussetzungen einer Stundung Weggefallen, sodass diese im Anschluss vereinnahmt wurde. Hierdurch entstand eine Änderung in Höhe von 6.571,94 €.



|                                         |            |             |
|-----------------------------------------|------------|-------------|
| <b>1.3.7 Privatrechtliche Forderung</b> | 31.12.2020 | 55.610,12 € |
|                                         | 01.01.2020 | 20.087,68 € |

Privatrechtliche Forderungen sind alle offenen Posten aus einem privatrechtlichen Schuldverhältnis. Hierunter fallen Mieten, Pachten, Benutzungsentgelte und auch Verkaufserlöse. Zusätzlich ist in dieser Bilanzposition auch die Vorsteuer enthalten. Wie bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen wurde hier die Werthaltigkeit geprüft.

|                             |            |                |
|-----------------------------|------------|----------------|
| <b>1.3.8 Liquide Mittel</b> | 31.12.2020 | 2.841.070,53 € |
|                             | 01.01.2020 | 2.710.768,37 € |

Liquide Mittel sind alle kurzfristig verfügbare unbare oder bare Mittel. Hierzu zählen die Guthaben bei der Kreissparkasse Ostalb und VR-Bank Ostalb, sowie die Barkasse.

## 2. Abgrenzungsposten

Abgrenzungsposten sind bilanzielle Warteposten. Mit der periodenscharfen Abgrenzung der Doppik, kann es passieren, dass eine Zahlung vor der eigentlichen Entstehung des Ertrages bzw. des Aufwandes erfolgt. Zur Abwicklung dieser Zahlung wird im Zahlungsjahr ein bilanzieller Abgrenzungsposten erzeugt, welche dann im Folgejahr mit dem Ergebnishaushalt verrechnet werden kann.

|                                       |            |            |
|---------------------------------------|------------|------------|
| <b>2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung</b> | 31.12.2020 | 0,00 €     |
|                                       | 01.01.2020 | 7.510,33 € |

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen Ausgaben (z. B. vorausgezahlte Versicherungsprämien, vorausgezahlte Mieten, vorausgezahlte Zinsen u.a.), die bereits in den abzuschließenden Haushaltsjahren geleistet und gebucht wurden, aber zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich (Aufwand) zuzurechnen sind.



Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich grundsätzlich um Beamtenbezüge. Die Januarbesoldung wurde Ausnahmsweise im Januar 2021 ausgezahlt.

### 2.1.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

|            |            |
|------------|------------|
| 31.12.2020 | 9.434,18 € |
| <hr/>      |            |
| 01.01.2020 | 9.500,00 € |

#### Erläuterung:

Abschreibungen und Aktivierung Anlage im Bau

### 3. Nettopositionen

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| <hr/>      |        |
| 01.01.2020 | 0,00 € |



### 5.3.2 Passiva

Die Passiva stellt die Mittelherkunft zur Finanzierung des auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögens dar. Es ist unterteilt in Eigenmittel und Fremdmittel. Das Basiskapital stellt § 52 Abs. 4 GemHVO das kommunale Eigenkapital dar und wird auch als Reinvermögen bezeichnet. Es ist der Unterschiedsbetrag zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite abzüglich der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz

#### 1. Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus dem Basiskapital, den Rücklagen bzw. den Fehlbeträgen. Das Eigenkapital ist das Reinvermögen der Gemeinde und stellt den von der Gemeinde selbst erwirtschafteten Anteil am Vermögen dar. Folglich wird sich das Eigenkapital zukünftig jährlich entsprechend den jeweiligen Jahresabschlüssen verändern. Durch Fehlbeträge im Ergebnishaushalt verringert sich das Eigenkapital, bei Überschüssen steigt es hingegen an.

|                                              |            |                |
|----------------------------------------------|------------|----------------|
| <b>1.1 Basiskapital und Kapitalrücklagen</b> | 31.12.2020 | 9.026.047,42 € |
|                                              | 01.01.2020 | 8.973.031,52 € |

Das Basiskapital gibt die Differenz aus der Aktivseite und dem fremdfinanzierten Anteil der Passivseite (Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) wieder. Das Basiskapital wird in den Folgejahren fortgeschrieben und kann beispielsweise durch Fehlbeträge, die innerhalb von 3 Haushaltsjahren nicht ausgeglichen werden kann gemindert werden (§ 25 Abs. 3 GemHVO). Die Verrechnung von künftigen Überschüssen mit dem Eigenkapital ist nicht geplant. Diese werden separat in der Bilanzposition Rücklagen dargestellt.



## 1.2 Rücklagen

Rücklagen sind Überschüsse aus der Ergebnisrechnung. Diese werden für den Ausgleich zukünftiger Fehlbeträge verwendet. Die Rücklagen werden unterteilt in Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, des Sonderergebnisses und Zweckgebundene Rücklagen.

Gemäß §49 Abs. 3 S. 2 GemHVO ist ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Überschüsse aus dem Sonderergebnisses sind der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen.

Fehlbeträge wiederum wären aus der jeweiligen Rücklage zu decken.

Im Haushaltsjahr wurde das nachträgliche Aufkommen aus der Steuererklärung 2019 als Fehlbetrag von den Überschüssen aus dem ordentlichen Ergebnis abgezogen.

| Bezeichnung                       | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge aus<br>Überschüssen<br>EUR | Abgänge aus<br>Fehlbeträgen<br>EUR | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Rücklage aus<br>ordentl. Ergebnis | 0,00                         | 101.582,22                         | 0,00                               | 101.582,22                   |
| Rücklage aus<br>Sonderergebnis    | 0,00                         | 164.120,81                         | 0,00                               | 164.120,81                   |
| <b>Summe</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>265.703,03</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>265.703,03</b>            |

|                                      |            |        |
|--------------------------------------|------------|--------|
| <b>1.3 Fehlbeträge ord. Ergebnis</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                                      | 01.01.2020 | 0,00 € |

## 2. Sonderposten

### 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Bei Sonderposten für Investitionszuweisungen handelt es sich um Mittel, die die Gemeinde Schechingen für die Finanzierung von Investitionen (Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) erhalten hat. Investitionszuweisungen werden gemäß der Bruttomethode nach § 40 Abs. 4 GemHVO bei Erhalt passiviert und im selben Zeitraum aufgelöst, wie die damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben werden.



Das heißt die Zuweisungen werden nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der zugehörigen Vermögensgegenstände verrechnet, sondern stehen mit den vollen Wertansätzen in der Bilanz, sodass dem Ressourcenverbrauch des jeweiligen Jahres bei Auflösung ein Ertrag gegenübersteht.

## 2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Anschluss- und Erschließungsbeiträge, welche die Gemeinde nach dem Kommunalabgabengesetz bzw. der Erschließungsbeitragssatzung von Grundstückseigentümern für die Erschließung von Grund und Boden, den Ausbau von Anliegerstraßen, für den Anschluss an die Abwasserbeseitigungsanlage oder der Wasserversorgung, erhoben hat.

Hier wurde analog zu den Investitionszuweisungen verfahren. Die von den Grundstückseigentümern erhobenen Beiträge werden im selben Zeitraum aufgelöst, wie die damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben werden.

## 2.3 Sonderposten für Sonstiges

Zu bilanzieren sind Sonderposten im Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Geldspenden mit investivem Verwendungszweck sowie Zuschüsse für noch nicht aktiviertes Anlagevermögen.

| Bezeichnung                        | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR    | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR         | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------------------|
| Für Investitions-<br>zuweisungen   | <b>4.000.897,53</b>          | 70.104,31         | 0,00           | 78.000,00        | -162.984,21        | <b>3.986.017,63</b>          |
| Für Investitionsbeiträge           | <b>5.161.902,98</b>          | 137.533,46        | 0,00           | 0,00             | -248.957,46        | <b>5.050.478,98</b>          |
| Sonderposten für<br>Hausanschlüsse | <b>122.366,00</b>            | 15.596,45         | 0,00           | 0,00             | -3.764,50          | <b>134.197,95</b>            |
| Sonstige Sonderposten              | <b>159.955,80</b>            | 0,00              | 0,00           | 0,00             | -9.138,03          | <b>150.817,77</b>            |
| Sonderposten im Bau                | <b>78.000,00</b>             | 0,00              | 0,00           | -78.000,00       | 0,00               | <b>0,00</b>                  |
| <b>Summe</b>                       | <b>9.523.122,31</b>          | <b>223.234,22</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-424.844,20</b> | <b>9.321.512,33</b>          |

### Erläuterung:

Aktivierung Sonderposten im Bau: Zuschuss Sanierung Feldwege, Zugang von Erschließungs- und Anschlussbeiträge Mischgebiet „Kappelfeld 2. BA“, Spende für



Aufsitzmäher Freibad, Kostenersätze für Hausanschlüsse Mischgebiet „Im Spagen“ und „Kappelfeld 2. BA“

### 3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte zukünftige Verbindlichkeiten zu bilden. Diese Verbindlichkeiten müssen mit einer hinreichenden Wahrscheinlichkeit eintreten, sind jedoch bezüglich ihrer Höhe oder der Fälligkeit ungewiss.

Es wird zwischen Pflicht- und Wahlrückstellungen (§ 41 GemHVO) unterschieden.

#### 3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

| Bezeichnung                       | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------|------------------------------|
| Lohn- u. Gehalts-<br>rückstellung | 38.698,99                    | 10.931,26      | -21.813,84     | 0,00             | 0,00       | 27.816,41                    |

Die Gemeinde Schechingen hat zum Jahresabschluss Mitarbeiter mit einem Altersteilzeitvertrag. Für die passive Phase der Altersteilzeit wurden dementsprechend Rückstellungen gebildet. Mit Eintritt dieser Phase werden die Aufwendungen mit der Rückstellung verrechnet.

|                                            |            |        |
|--------------------------------------------|------------|--------|
| <b>3.2 Unterhaltsvorschussrückstellung</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                                            | 01.01.2020 | 0,00 € |

#### 3.3 Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldponien

|  |            |        |
|--|------------|--------|
|  | 31.12.2020 | 0,00 € |
|  | 01.01.2020 | 0,00 € |



### 3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

| Bezeichnung                         | Bestand<br>01.01.2020<br>EUR | Zugänge<br>EUR | Abgänge<br>EUR    | Umbuchung<br>EUR | AfA<br>EUR  | Bestand<br>31.12.2020<br>EUR |
|-------------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------|------------------------------|
| Rückstellung<br>Wasserversorgung    | 29.362,54                    | 0,00           | -2.411,63         |                  | 0,00        | 26.950,91                    |
| Rückstellung<br>Schmutzwasser       | 0,00                         | 0,00           | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00                         |
| Rückstellung<br>Niederschlagswasser | 13.607,56                    | 0,00           | -12.104,70        | -1.502,86        | 0,00        | 0,00                         |
| <b>Summe</b>                        | <b>42.970,10</b>             | <b>0,00</b>    | <b>-14.516,33</b> | <b>-1.502,86</b> | <b>0,00</b> | <b>26.950,91</b>             |

Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen haben den Charakter einer Verbindlichkeit gegenüber dem Gebührenzahler. Diese Überschüsse sind als Gebührenausgleichsrückstellung in die Bilanz zu übernehmen und mit zukünftig entstehenden Fehlbeträgen des betreffenden Gebührenhaushalts zu verrechnen.

Nachträglich wurden bei der Überprüfung des Betriebsergebnisses festgestellt, dass der Ansatz für die Gebührenüberschüsse des Niederschlagswassers um 1.502,86 € zu hoch war. Grund hierfür war die fehlerhafte Einschätzung des Betriebsergebnisses für den damals noch offenen Kalkulationszeitraum. Der Betrag wurde ergebnisneutral korrigiert.

|                                              |            |        |
|----------------------------------------------|------------|--------|
| <b>3.5 Altlastensanierungsrückstellungen</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                                              | 01.01.2020 | 0,00 € |

### 3.6 Rückstellungen aus drohender Verpflichtung aus Bürgschaften

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |

### 3.7 Sonstige Rückstellungen

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |

Die Gemeinde Schechingen macht von der Bildung von Wahlrückstellungen keinen Gebrauch.



#### 4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Eine Verbindlichkeit erlischt i. d. R. durch Zahlung.

Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren.

|                     |            |        |
|---------------------|------------|--------|
| <b>4.1 Anleihen</b> | 31.12.2020 | 0,00 € |
|                     | 01.01.2020 | 0,00 € |

#### 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme

|            |              |
|------------|--------------|
| 31.12.2020 | 539.207,24 € |
| 01.01.2020 | 713.599,54 € |

Hierbei handelt es sich um alle vor dem Bilanzstichtag aufgenommenen Kredite bei Kreditinstituten. Die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist dem Anhang beigelegt.

#### 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

|            |        |
|------------|--------|
| 31.12.2020 | 0,00 € |
| 01.01.2020 | 0,00 € |

Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen entstehen in der Regel im Rahmen von sogenannten kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Leasing, Leihrente, Ratenkauf). Zu bilanzieren ist die tatsächliche Zahlungsverpflichtung.

Die Gemeinde hat keine Verbindlichkeiten dieser Art.



#### 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

|            |              |
|------------|--------------|
| 31.12.2020 | 116.930,56 € |
| 01.01.2020 | 2.191,25 €   |

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sind alle noch nicht bezahlten Verpflichtungen aus vertraglichen Schuldverhältnissen. Dies ist v.a. der Fall, wenn die Gemeinde ein Zahlungsziel ausschöpft. Vertragliche Schuldverhältnisse umfassen alle gegenseitigen Verträge, insbesondere Kauf- und Werk- und Dienstleistungsverträge.

#### 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

|            |             |
|------------|-------------|
| 31.12.2020 | 52.647,54 € |
| 01.01.2020 | 0,00 €      |

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln von der Kommune an den öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenübersteht. Die ggf. mit der Transferleistung (z. B. Spenden, Investitionszuschüsse, Umlagen) verbundene Zweckbindung ist keine Gegenleistung. Konkret handelt es sich z. B. um noch nicht ausbezahlte Ansprüche Dritter aus Umlagen, Investitionszuschüssen, Spendenzusagen, Leistungsbescheiden sowie Rück-zahlungsverpflichtungen für erhaltene Zuwendungen (Zahlungsaufforderung).

#### 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

|            |             |
|------------|-------------|
| 31.12.2020 | 74.174,39 € |
| 01.01.2020 | 8.444,18 €  |

Unter sonstige Verbindlichkeiten fallen alle Verbindlichkeiten, welche keiner anderen Bilanzposition zugeordnet werden kann.



## 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

|            |             |
|------------|-------------|
| 31.12.2020 | 79.393,37 € |
|------------|-------------|

|            |             |
|------------|-------------|
| 01.01.2020 | 47.584,23 € |
|------------|-------------|

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu bilden, für Einzahlungen vor dem 31.12.2020 welche erst zu einem späteren Zeitpunkt ertragswirksam werden.

Hierunter fallen insbesondere Grabnutzungsgebühren, die im vollen Umfang bereit bei der Bestattung für die Folgejahre entrichtet werden. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wird entsprechend der Ertragswirksamkeit jährlich gemindert. Diese wird anhand der Ruhedauer berechnet.



## 5.4 Anhang zu sonstigen Angaben

### 5.4.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### 1. Grundsätzliches / Allgemeines

Durch die zum 01.01.2020 verpflichtende Umstellung auf das NKHR wurde das vorherrschende System der Kameralistik ersetzt durch die kommunale doppelte Buchführung in Konten (Doppik). Grundlage der Doppik ist die Führung der Vermögenswerte in einer Bilanz. Die Bilanz ist in eine Aktivseite (Mittelverwendung) und eine Passivseite (Mittelherkunft) aufgeteilt. Da das System der Kameralistik rein die Einnahmen und Ausgaben erfasste, wurde für die erstmalige Erstellung einer Bilanz die Bewertungseckpunkte für die Vermögensbewertung am 29.06.2017 vom Gemeinderat beschlossen. Hierbei wurden stets die geltenden Rechtsvorschriften geachtet:

- Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung und
- Bilanzierungsleitfaden für Baden-Württemberg

Die Vermögensgegenstände wurden gemäß § 62 Abs. 1 Satz 1 GemHVO zum Stichtag einzeln erfasst, mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, um Abschreibungen nach § 46 GemHVO vermindert und zum 01.01.2020 in der Eröffnungsbilanz der Restbuchwert dokumentiert. Dem Grundsatz der Einzelbewertung wurde, sofern nicht durch etwaige Regelungen und Vereinfachungen anderweitig bestimmt, Rechnung getragen.

Die Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände entspricht den verbindlichen Vorschriften der GemHVO, sowie den Vorgaben des „Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) in Baden-Württemberg“ und den beschlossenen Bewertungseckpunkten.

#### 2. Ausgeübtes Wahlrecht

Nach § 62 Abs. 6 S. 2 GemHVO kann auf den Ausweis von geleisteten Investitionszuschüssen nach § 52 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO zur Vereinfachung verzichtet werden. Zusätzlich kann nach § 62 Abs. 1 S. 4 GemHVO auf die Inventarisierung und Aufnahme in der Bilanz von beweglichem und immateriellen



Vermögen mit einer Herstellung oder Anschaffung länger als sechs Jahre vor dem Stichtag verzichtet werden.

Der Gemeinderat Schechingen hat in seiner Sitzung am 29.06.2017 beschlossen, dass auf den Ausweis von geleisteten Investitionszuschüssen sowie von beweglichem und immateriellem Vermögen, deren Anschaffung oder Herstellung vor dem 01.01.2013 liegt, verzichtet wird.

Ausnahme:

- Gewährte Bauzuschüsse
- Geleistete Investitionszuschüsse, für welche die Gemeinde ihrerseits Zuschüsse erhalten hat.

### 3. Wertgrenze

Die §§ 46 Abs. 2 und 38 Abs. 4 GemHVO berechtigen eine Festlegung der Wertgrenze zur Bilanzierung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen bis zu einer Höhe von 1.000 € netto. Gegenstände die nicht diese Wertgrenze überschreiten sind nicht zwingend zu aktivieren und dürfen somit umgehend als Aufwand gebucht werden.

Zusätzlich gilt eine steuerliche Wertgrenze gemäß § 6 Abs. 2 S. 1 EStG in Höhe von 800 € netto bei beweglichen Vermögensgegenständen die nicht im Hoheitsbereich angeschafft wurden, sondern innerhalb eines BgAs (Betriebs gewerblicher Art).

### 4. Inventur

Zu Beginn des ersten Haushaltsjahres (01.01.2020) und für den Schluss jedes weiteren Haushaltsjahres muss die Gemeinde gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO ein Inventar erstellen. Dieses Inventar enthält sämtliche Vermögensgegenstände, die Grundstücke, die Forderungen und den Betrag des baren Geldes, sowie alle Forderungen, Schulden, Sonderposten und Rückstellungen.

Die Gemeinde hat hierfür eine Inventurrichtlinie am 22.06.2017 beschlossen, nach der die Inventarisierung erfolgt.



## 5.4.2 Liquiditätsentwicklung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup> |                                                                                                                                                                           | Vorjahr<br>EUR<br>1 | Rechnungs-<br>jahr<br>EUR<br>2 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|
|                                                 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn                                                                                                                                    |                     | 2.710.768,37                   |
| +/-                                             | Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf der Ergebnisrechnung<br>(§ 50 i.V. m § 3 Nr. 17 GemHVO)                                                                                 |                     | 293.359,11                     |
| +/-                                             | Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf aus Investitionstätigkeit<br>(§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)                                                                    |                     | 6.306,16                       |
| +/-                                             | Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf aus Finanzierungstätigkeit<br>(§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)                                                                   |                     | -174.392,30                    |
| +/-                                             | Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und<br>Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)                                                                     |                     | 4.459,19                       |
| =                                               | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende<br/>(§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>                                                                                               |                     | <b>2.840.500,53</b>            |
| +                                               | Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende                                                                                                                        |                     | 0,00                           |
| -                                               | Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende                                                                                                                                  |                     | 0,00                           |
| =                                               | <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>                                                                                                                                 |                     | <b>2.840.500,53</b>            |
| -                                               | übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)                                                                                                                 |                     | 0,00                           |
| +                                               | nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren)<br>für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen                                                |                     | 0,00                           |
| +                                               | übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen,<br>Investitionsbeiträge<br>und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1 § 3 Nr. 18, 19<br>GemHVO) |                     | 0,00                           |
| =                                               | <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>                                                                                                                      |                     | <b>2.840.500,53</b>            |
| -                                               | davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden                                                                                                                              |                     | 0,00                           |
| -                                               | für sonstige bestimmte Zwecke gebunden                                                                                                                                    |                     | 0,00                           |
| =                                               | <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>                                                                                                |                     | <b>2.840.500,53</b>            |



### 5.4.3 Nachrichtlich innere Darlehen

Innere Darlehen ist die vorübergehende Inanspruchnahme Liquidier Mittel aus Sonderrücklagen oder Sondervermögen. Sondervermögen in diesem Kontext sind Eigenbetriebe. Die Gemeinde Schechingen hat keine Sonderrücklagen und kein Sondervermögen, daher auch keine innere Darlehen.

### 5.4.4 Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den AHK

Zinsen für Kredite, die zur Finanzierung von Vermögensgegenständen aufgenommen wurden, können unter bestimmten Bedingungen bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt werden. Zinsen aus tatsächlich aufgenommenen Investitionskrediten, die während der Bauphase anfallen, dürfen in die AHK einbezogen werden. Kurzfristig wird hierdurch der Ergebnishaushalt entlastet, es führt jedoch langfristig zu höheren Abschreibungen. Zu den AHK gehören nach §44 Abs. 2 GemHVO grundsätzlich die Materialkosten, Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung und nicht die Finanzierungskosten. Die Berücksichtigung der Finanzierungskosten wird als Ausnahme im §44 Abs. 3 GemHVO genannt.

Die Gemeinde Schechingen aktiviert die angefallenen Fremdkapitalzinsen nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten.

### 5.4.5 Anteil Pensionsrückstellungen beim KVBW

Gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO i. V. m. § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg sind Rückstellungen zur Abdeckung zukünftiger Pensionsverpflichtungen für Beamte nicht durch die Gemeinde, sondern durch den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) auszuweisen. Den aktuellen Stand der Rückstellung teilt die KVBW der Stadt jährlich zum Bilanzstichtag mit.

|                                             | 01.01.2020       | 31.12.2020         |
|---------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Anteil der Pensionsrückstellungen beim KVBW | <b>969.257 €</b> | <b>1.383.861 €</b> |



#### 5.4.6 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewähr-verträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Die Übernahme einer Bürgschaft begründet allein noch keine Rückstellungsbildung. Übernommene Bürgschaften sind lediglich als Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre unterhalb der Bilanz auszuweisen, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind (§42 GemHVO).

Sofern eine Inanspruchnahme der Bürgschaft droht, ist hierfür eine Rückstellung zu bilden.

Die Gemeinde hat eine Ausfallhaftung für Darlehen im Rahmen der Wohnraumförderung des Landes Baden-Württemberg übernommen. Zum Bilanzstichtag am 31.12.2020 bestehen folgende Bürgschaften:

| Bürgschaften für                        | Restschuld zum<br>31.12.2020 | Rückstellung für<br>1/3 der Restschuld |
|-----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|
| Landeskreditbank Baden -<br>Württemberg | 459.540,57 €                 | 153.180,19 €                           |

Eine Rückstellung aufgrund der Ausfallhaftung wird jedoch nicht in die Bilanz eingebucht, da eine Inanspruchnahme aus dem Haftungsverhältnis als nicht wahrscheinlich gilt.

Weitere Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre stellen die Verpflichtungsermächtigungen dar. Zum Bilanzstichtag am 31.12.2020 bestehen bei der Gemeinde keine Verpflichtungsermächtigungen.

|                                                       |            |             |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------|
| Vorbelastungen aus Verpflichtungsermächtigungen<br>am | 31.12.2020 | 2.920.000 € |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------|



### 5.4.7 Organe der Gemeinde Schechingen

Verwaltungsorgane der Gemeinde Schechingen sind der Bürgermeister und der Gemeinderat (§ 23 GemO).

#### Bürgermeister ab 01.11.2020

Jenninger, Stefan

| <b>Gemeinderat am 31.12.2020</b> | <b>Gemeinderat ab 18.07.2024</b> |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Barth, Wolfgang                  | Abele, Markus                    |
| Eßwein, Inge                     | Barthle, Kurt                    |
| Krull, Daniel                    | Bihlmaier, Marius                |
| Maier, Matthias                  | Eßwein, Inge                     |
| Maier, Thomas, Dr.               | Hirsch, Dietmar                  |
| Nachtnebel, Bernd                | Krull, Daniel                    |
| Pfister, Patrick                 | Maier, Matthias                  |
| Sachsenmaier, Wolfgang           | Maier, Thomas, Dr.               |
| Schwind, Marco                   | Schmid, Florian                  |
| Schweizer, Barbara               | Schürle, Anja                    |

## Anlage 2: Schuldenübersicht

| Art der Schulden                                            | am 01.01.<br>des Haus-<br>haltsjahres <sup>1)</sup> | zum 31.12.<br>des Haus-<br>haltsjahres | davon Tilgungszahlungen<br>mit einem Zahlungsziel |                                     |                                   | Mehr (+)<br>weniger (-) <sup>5)</sup> |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
|                                                             |                                                     |                                        | bis zu 1<br>Jahr <sup>2)</sup>                    | über 1 bis<br>5 Jahre <sup>3)</sup> | mehr als 5<br>Jahre <sup>4)</sup> |                                       |
|                                                             |                                                     |                                        | EUR                                               |                                     |                                   |                                       |
| 1                                                           | 2                                                   | 3                                      | 4                                                 | 5                                   | 6                                 | 7                                     |
| 1.1 Anleihen                                                |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2.1 Bund                                                  |                                                     | -16.019,19                             |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2.2 Land                                                  |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                        |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen                         |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.2.5 Kreditinstitute                                       | 713.599,54                                          | 539.207,24                             |                                                   |                                     | 539.207,24                        | -174.392,30                           |
| 1.2.6 sonstige Bereiche <sup>6)</sup>                       |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.3 Kassenkredite                                           |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften |                                                     |                                        |                                                   |                                     |                                   |                                       |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt                              | 713.599,54                                          | 523.188,05                             | 0,00                                              | 0,00                                | 539.207,24                        | -174.392,30                           |

<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.

### Anlage 3: Haushaltsermächtigungen

| Haushaltsermächtigungen in der Investitionsplanung aus Vorjahren |                                         |                    |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Objekt                                                           | Name                                    | Einzahlung         | Auszahlung          |
| 711330060532                                                     | Verkäufe Gewerbegebiet Kappelfeld       | 5.405,50 €         |                     |
| 712600000110                                                     | Umrüstung Digitalfunk                   |                    | 943,73 €            |
| 721100100301                                                     | Bau Gartenhaus Grundschule              |                    | 30.000,00 €         |
| 753600000201                                                     | Breitbandausbau "Weiße Flecken"         |                    | 64.660,07 €         |
| 753800000201                                                     | Kanalsanierung Sebastiansweiler         |                    | 100.000,00 €        |
| 754100101202                                                     | Parkplätze E-Ladestation                |                    | 50.000,00 €         |
| 754100101501                                                     | Straße im Neubaugebiet                  |                    | 20.000,00 €         |
| 754100102201                                                     | Erweiterung Straßenbeleuchtung          |                    | 20.000,00 €         |
| 754100103201                                                     | Sanierung Feldwege Klotzhöfe            | 5.695,69 €         |                     |
| 754100103202                                                     | Sanierung Feldwege Riedenloh-Mühlenbach | 73.000,00 €        | 124.116,88 €        |
|                                                                  |                                         | <b>84.101,19 €</b> | <b>409.720,68 €</b> |
| <b>Summe</b>                                                     |                                         |                    | <b>325.619,49 €</b> |

#### Anlage 4: Rücklagen

| Art                                                            | Stand zu Beginn des<br>Haushaltsjahres | Stand zum Ende des<br>Haushaltsjahres |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                | TEUR                                   |                                       |
| 1. Ergebnismrücklagen                                          | 0,00                                   | 265,70                                |
| 1.1 Rücklagen aus Überschüssen<br>des ordentlichen Ergebnisses | 0,00                                   | 101,58                                |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen<br>des Sonderergebnisses        | 0,00                                   | 164,12                                |
| 2. Zweckgebundene Rücklage                                     | -16.019,19                             | 0,00                                  |
| Rücklagen gesamt                                               | -16.019,19                             | 265,70                                |

### Anlage 5: Übersicht über den Stand der Rückstellungen

| Art der Rückstellung                                                                           | Gesamtbetrag zum<br>Jahresbeginn<br>01.01.2020<br>EUR | Inanspruchnahme/<br>Auflösung<br>EUR | Aufstockung<br>EUR | Gesamtbetrag zum<br>Jahresende<br>31.12.2020<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>1. Rückstellungen<br/>§ 41 Abs. 1 GemHVO</b>                                                |                                                       |                                      |                    |                                                     |
| 1.1 Lohn- und<br>Gehaltsrückstellungen                                                         | 38.698,99                                             | -21.813,84                           | 10.931,26          | 27.816,41                                           |
| 1.2 Unterhaltsvorschuss-<br>rückstellungen                                                     | 0,00                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                |
| 1.3 Rückstellungen für die<br>Stilllegung /Nachsorge<br>von Abfalldeponien                     | 0,00                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                |
| 1.4 Gebührenüberschuss-<br>rückstellungen                                                      | 42.970,10                                             | -16.019,19                           | 0,00               | 26.950,91                                           |
| 1.5 Rückstellungen für<br>Altlastensanierungs-<br>rückstellungen                               | 0,00                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                |
| 1.6 Rückstellungen für<br>drohende Verpflichtungen<br>aus Bürgschaften und<br>Gewährleistungen | 0,00                                                  | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                                                |
| <b>2. Weitere Rückstellungen<br/>§ 41 Abs. 2 GemHVO</b>                                        | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                         |
| <b>Summe aller Rückstellungen</b>                                                              | <b>81.669,09</b>                                      | <b>-37.833,03</b>                    | <b>10.931,26</b>   | <b>54.767,32</b>                                    |