

Jahresabschluss 2018

mit Rechenschafts- und
Beteiligungsbericht



Inhalt

Feststellungsbeschluss	3
Organe	6
Bürgermeister	6
Gemeinderat	6
Verwaltung	6
Wirtschaftliche Lage	7
Ergebnishaushalt	8
Erträge	9
Die wesentlichen Ertragsarten	10
Steuern und Abgaben	11
Entwicklung der Gewerbesteuer	11
Zuweisungen und Umlagen	12
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13
Öffentlich-rechtliche Entgelte	14
Privatrechtliche Entgelte	15
Kostenerstattung und Umlagen	16
Zinsen & sonst. Erträge	17
Sonstige ordentliche Erträge	17
Entwicklung der Aufwandsarten	19
Die wesentlichen Aufwandsarten	20
Personalaufwendungen	21
Sach- und Dienstleistungen	23
Abschreibungen	27
Zinsen u. a.	28
Transferaufwendungen	28
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	33
Deckungsfähigkeit	33
Über- und Außerplanmäßige Ausgaben	34
Haushaltsübertragungen	34
Stand der durchgeführten Investitionen/Maßnahmen	35

Übersicht des Nettoressourcenbedarfs der Produktbereiche.....	37
Pflichtaufgaben.....	37
Freiwillige Aufgaben	39
Gesamtergebnisrechnung	40
Teilhaushalt 1.....	41
Teilhaushalt 2.....	42
Teilhaushalt 3.....	43
Gesamtfinanzrechnung	44
Teilhaushalt 1.....	46
Teilhaushalt 2.....	47
Teilhaushalt 3.....	48
Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 24.1).....	49
Bilanz	69
Aktivseite	71
Passivseite.....	72
Erläuterungen zur Bilanz.....	73
Anlagen.....	79
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	79
Vermögensübersicht.....	80
Rücklagen.....	81
Schuldenübersicht	82
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	83
Gemeindeanteil beim KVBW auf gebildete Pensionsrückstellungen	84
Interne Leistungsverrechnung	85
Beteiligungsbericht.....	87

Feststellungsbeschluss (Anlage 20 zu § 95b Abs. 1 GemO)

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 30.09.2019 den Jahresabschluss für das Jahr 2018 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	16.822.215,42
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-14.589.882,40
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	2.232.333,02
1.4	Außerordentliche Erträge	553.326,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-190.169,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	363.157,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	2.595.490,02
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.251.604,78
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.469.597,83
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.782.006,95
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.218.800,50
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.903.645,54
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	315.154,96
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	3.097.161,91
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-313.784,74
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-313.784,74
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	2.783.377,17
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-2.289.188,06
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.243.247,49
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	494.189,11
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.737.436,60

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	7.797,92
3.2	Sachvermögen	28.599.306,08
3.3	Finanzvermögen	11.879.329,73
3.4	Abgrenzungsposten	31.259,31
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	40.517.693,04
3.7	Basiskapital	23.747.698,19
3.8	Rücklagen	5.674.900,32
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
3.10	Sonderposten	7.790.300,49
3.11	Rückstellungen	386.329,09
3.12	Verbindlichkeiten	2.670.197,41
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	248.267,54
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	40.517.693,04

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses									
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem		Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital		
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses			
	1	2	3	4	5	6	7	8	
EUR ²⁾									
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	363.157,00	2.232.333,02	0,00	0,00	2.004.545,44	1.074.864,86	23.747.698,19	
2	Abedeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00					
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-2.232.333,02			2.232.333,02			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00					0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00			0,00			
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sondereergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sondereergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sondereergebnisses	-363.157,00					363.157,00		
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sondereergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sondereergebnisses	0,00					0,00		
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sondereergebnisses		0,00				0,00		
10	Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00					
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital				0,00			0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sondereergebnisses mit dem Basiskapital	0,00						0,00	
13	vorläufige Endbestände					4.236.878,46	1.438.021,86	23.747.698,19	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO					0,00	0,00	0,00	
15	Endbestände					4.236.878,46	1.438.021,86	23.747.698,19	

Umkirch, den 03.07.2019

Bürgermeister Walter Laub

Kämmerer Markus Speck

Organe

Bürgermeister

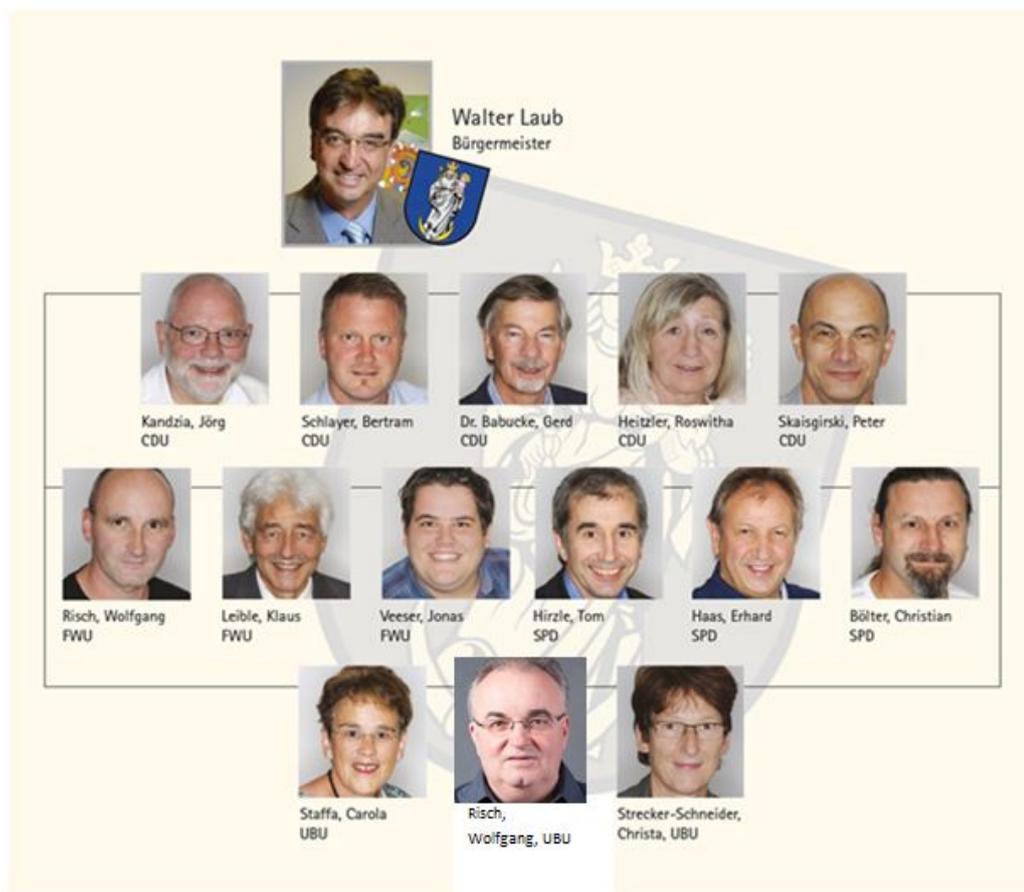
Walter Laub ist seit 09.06.2002 im Amt (wiedergewählt am 15.04.2018).

Stellvertreter des Bürgermeisters sind

1. Stellvertreterin Roswitha Heitzler und 2. Stellvertreter Tom Hirzle.

Gemeinderat

Der Gemeinderat besteht aus 14 Mitgliedern und wurde am 25. Mai 2014 neu gewählt. Die Amtszeit begann am 07.07.2014 (die Größe des GR wurde auf die nächst niedere Stufe reduziert). Die Hauptsatzung sieht einen Verwaltungsausschuss und einen technischen Ausschuss vor, welche aber derzeit nicht besetzt sind. GR Ilias Moussourakos ist zum 19.02.2018 aus dem GR ausgeschieden, dafür ist Wolfgang Risch (UBU) nachgerückt.



Verwaltung

Fachbeamter für Finanzwesen: Markus Speck seit 01.07.2003

Kassenverwalter: Joachim Schamp seit 01.06.1992

Wirtschaftliche Lage

Wie in den Vorjahren spiegelt sich die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland auch im Rechnungsabschluss des Jahres 2018 der Gemeinde Umkirch wider. So konnte das Rechnungsjahr 2018 im Ergebnishaushalt mit einem positiven Gesamtergebnis von rd. 2,6 Mio. € abschließen. Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf rd. 2,2 Mio. €, das außerordentliche Ergebnis auf rd. 363T€. Die Gemeinde kann auch im dritten Jahr in Folge nach der Einführung des NKHR ihre Abschreibungen erwirtschaften und Rücklagen bilden.

Die wesentlichen Gründe für den deutlich besseren Abschluss beim ordentlich Ergebnis, gegenüber der Planung, liegt zum einen an nicht durchgeführten Sanierungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen und zum andern an den höheren Steuereinnahmen, welche wesentlich höher ausgefallen sind, als eingeplant. Beim außerordentlichen Ergebnis konnten Verkaufserlöse erzielt werden, die über den Buchwerten lagen und somit im Ergebnishaushalt zusätzlich als außerordentliches Ergebnis verbucht werden konnte. Im Ergebnis schlägt sich dies auch positiv auf die Liquidität der Gemeinde zum Ende des Jahres nieder. Dabei ist jedoch zu bedenken, dass ein Teil der nicht durchgeführten Maßnahmen in den Folgejahren zur Ausführung kommen und somit die Ergebnisse bzw. Liquidität der nachfolgenden Jahre belasten werden.

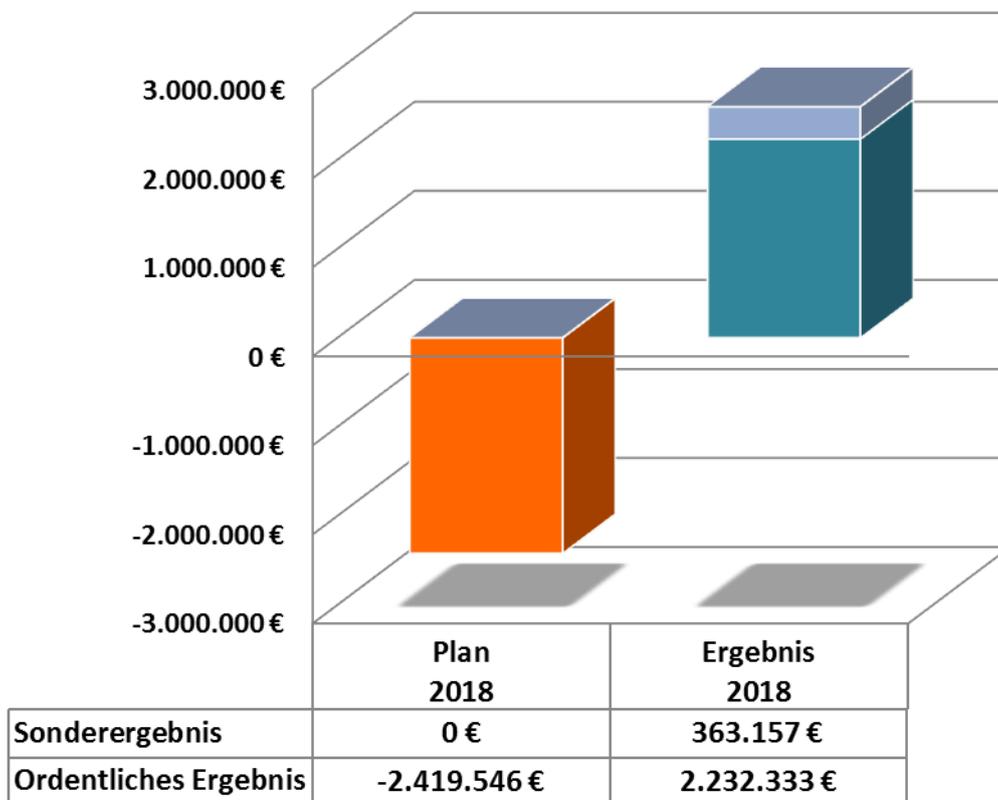
Trotz der „guten“ Zahlen weist der Gemeindetag aktuell eindringlich darauf hin, dass die derzeitige gute Einnahmesituation nicht darüber hinwegtäuschen darf, dass die Ausgaben deutlich steigen, vor allem im Sozialbereich. Hier stellt sich die Frage, wie sich dies finanzieren lässt, wenn sich die Einnahmesituation verschlechtert bzw. die Wirtschaft schwächelt? Insbesondere auch im Hinblick auf die hohen Geburtenrate und die Zuzüge, welche Investitionen in die Infrastruktur mit sich bringen. Ebenso widerspricht der GT der schönen Vorstellung, dass jeder Steuereinnahmeeuro vollständig bei Städten und Gemeinde bleibt. Ein Teil des Geldes geht wieder in den Verteiltopf des Finanzausgleichs. Am Beispiel der Gewerbesteuer wird deutlich, was bei der Gemeinde am Schluss verbleibt, maximal 25%.

Nach wie vor tilgt die Gemeinde ihre Kredite mit rd. 11% und ist weiterhin bestrebt, die Schulden zeitnah abzubauen, um in den kommenden Jahren finanzielle Spielräume zu erhalten.

Im Folgenden wird auf die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten, den Finanzhaushalt und die Bilanz näher eingegangen, um die Planabweichungen nachvollziehen und die wesentlichen Einflussfaktoren auf das Ergebnis identifizieren zu können.

Ergebnishaushalt

Das Rechnungsergebnis für 2018 fällt wesentlich besser aus, als ursprünglich geplant. So wird der **Ergebnishaushalt 2018** mit einem positiven **Gesamtergebnis i. H. von 2.595.490,02 €** abschließen. Dieses setzt sich aus dem **ordentlichen Ergebnis i. H. von 2.232.333,02 €** und dem **Sonderergebnis i. H. von 363.157 €** zusammen. Der Überschuss wird in die Ergebnisrücklagen vorgetragen. Bei der Planung des Ergebnishaushalts wurde ursprünglich von einem negativen Ergebnis in Höhe von **- 2.419.546 €** ausgegangen.

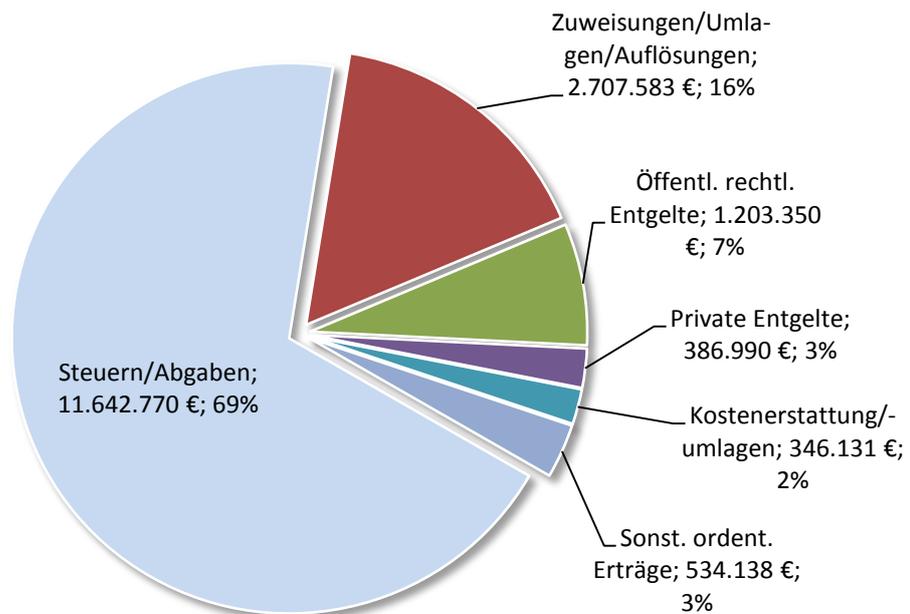


Im Folgenden wird auf die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushalts näher eingegangen.

Erträge

Die **ordentlichen Erträge** belaufen sich in 2018 auf insgesamt **16.822.215,42 €**. An ordentlichen Erträgen eingeplant waren 13.384.830 €, das ergibt insgesamt **Mehrerträge** in Höhe von **3.437.386 €**.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR 1	Ansatz 2018 EUR 2	Ergebnis 2018 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.039.742,04	8.621.761	11.642.769,63	3.021.009-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.066.702,35	2.510.803	2.540.547,36	29.744-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	152.629,05	153.598	167.036,11	13.438-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.173.349,93	1.205.362	1.203.350,02	2.012
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.007,34	268.058	386.989,50	118.932-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.256,45	320.632	346.131,16	25.499-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.347,59	1.300	1.253,22	47
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	684.600,60	303.316	534.138,42	230.823-
11	=	Ordentliche Erträge	14.775.635,35	13.384.830	16.822.215,42	3.437.386-

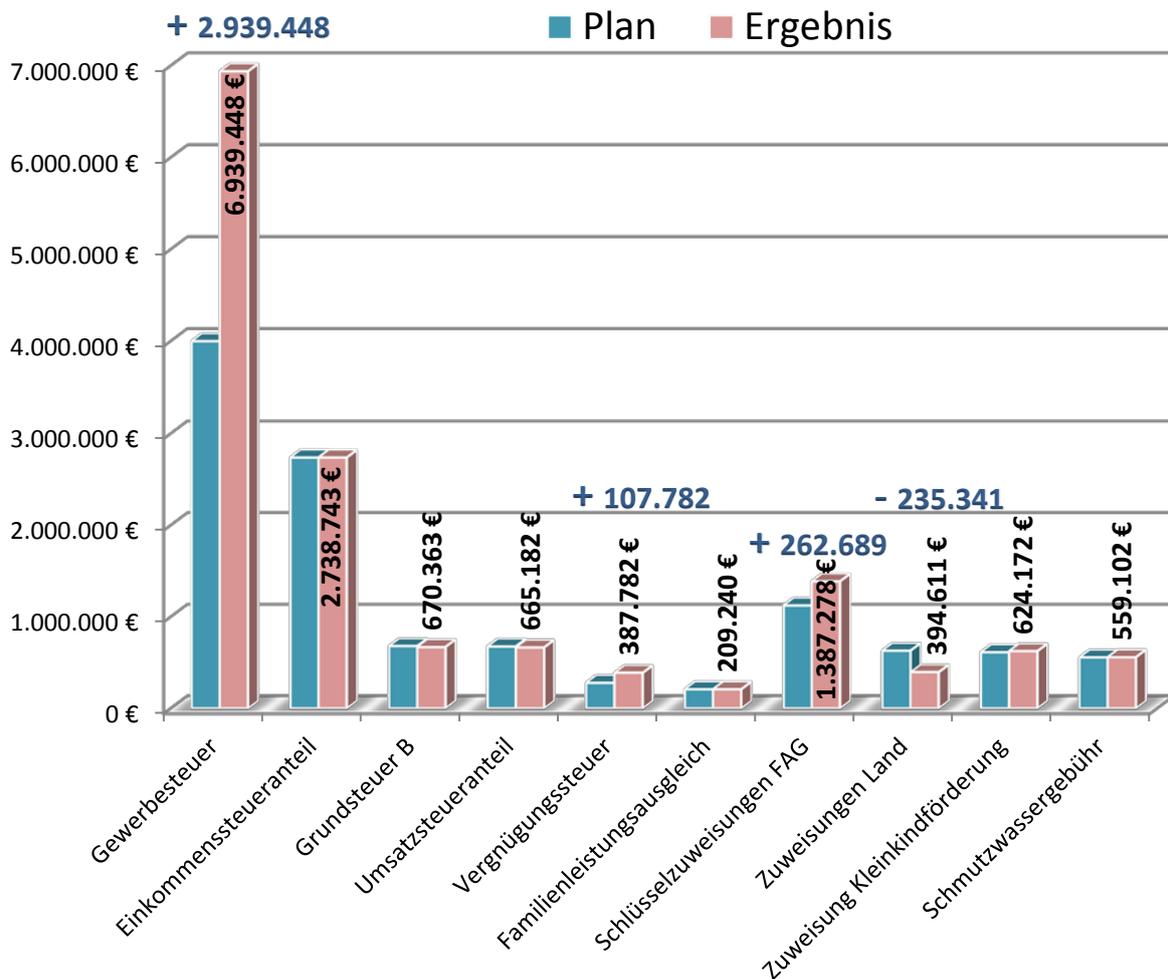


Die wesentlichen Ertragsarten

Wie im Vorjahr hat die Ertragsseite maßgeblich zum guten Gesamtergebnis beigetragen. Hervorzuheben ist hier die Gewerbesteuer mit Mehreinnahmen i. H. v. rd. 2,9 Mio. €. Zu ebenfalls nennenswerten Mehreinnahmen kam es noch bei der Vergnügungssteuer mit rd. 107T€ und den Schlüsselzuweisungen aus dem FAG mit rd. 262T€. Bei den Zuweisungen vom Land gab es in Summe rd. 235T€ weniger, da nicht alle Zuschüsse, wie geplant, abgerufen werden konnten.

Bleibt noch anzumerken, dass die hohen Gewerbesteuereinnahmen in 2 Jahren niedrigere Schlüsselzuweisungen und höhere FAG- und Kreisumlage zur Folge haben (durch die höhere Steuerkraftsumme). Unterm Strich verbleiben so der Gemeinde noch rd. 25 % der ursprünglichen Gewerbesteuer als tatsächlich verfügbar. Anders ausgedrückt: einen Teil dieser Mehreinnahmen muss die Gemeinde 2 Jahre später (2020) durch höhere Umlagen zurückbezahlen bzw. hat mit geringeren Schlüsselzuweisungen zu rechnen.

Die Übersicht zeigt die Entwicklung der wichtigsten Ertragsarten des Ergebnishaushalts im Vergleich zu den Planzahlen:



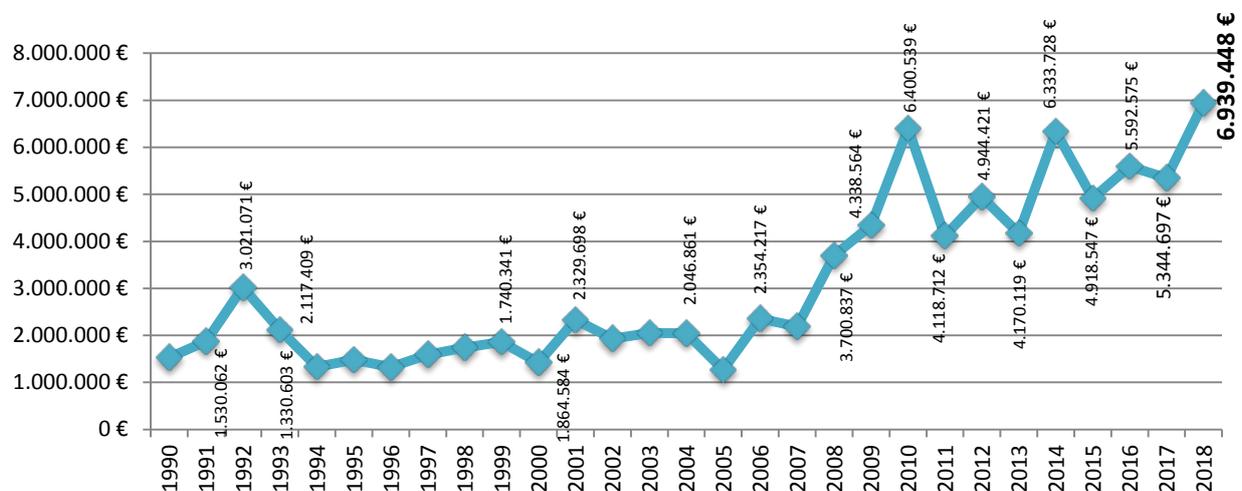
Steuern und Abgaben

Bei der **Ertragsart Steuern/Abgaben** konnten in 2018 Mehreinnahmen i. H. von rd. 3 Mio. € erzielt werden. Insgesamt vereinnahmt die Gemeinde aus Steuern und Abgaben **11.642.769,63 €**. Die bedeutendsten Ertragspositionen von Umkirch sind die Gewerbesteuer mit rd. 6,9 Mio. € und der Anteil an der Einkommenssteuer mit rd. 2,7 Mio. €.

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.039.742,04	8.621.761	11.642.769,63	3.021.009-
	30110000 Grundsteuer A	11.988,27	12.200	11.998,22	202
	30120000 Grundsteuer B	678.853,56	680.000	670.362,96	9.637
	30130000 Gewerbesteuer	5.344.696,68	4.000.000	6.939.447,82	2.939.448-
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.843.897,88	2.739.844	2.738.743,01	1.101
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	493.873,78	677.132	665.182,34	11.950
	30310000 Vergnügungssteuer	427.026,87	280.000	387.782,28	107.782-
	30320000 Hundesteuer	20.321,00	18.000	20.013,00	2.013-
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	5.000,00	5.000	0,00	5.000
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	214.084,00	209.585	209.240,00	345

Entwicklung der Gewerbesteuer

Die Einnahmen aus der Gewerbesteuer bewegen sich weiterhin auf hohem Niveau und betragen in 2018 insgesamt 6.939.447,82 €, soviel wie noch nie. Geplant hat die Gemeinde mit 4 Mio. €.



Zuweisungen und Umlagen

In 2018 belaufen sich die Erträge aus den **Zuweisungen und Umlagen** auf insgesamt **2.540.547,36 €**. Obwohl es bei den einzelnen Ertragsarten größere Abweichungen gab, kam es in Summe fast zu einer Punktlandung (Abweichung von lediglich rd. 29T€).

Die wichtigste Ertragsart hier sind die Schlüsselzuweisungen aus dem FAG mit rd. 1,4 Mio. € (+ 262T€ gegenüber Planansatz). Danach folgen die Zuweisungen für die Kleinkindbetreuung mit rd. 624T€ und die Zuweisungen vom Land für laufende Maßnahmen mit 394T€ (-235T€ gegenüber Planansatz, da ein Zuschuss aus dem LSP noch nicht abgerufen werden konnte).

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.066.702,35	2.510.803	2.540.547,36	29.744-
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.081.039,20	1.124.589	1.387.278,20	262.689-
	31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	104.862,97	0	0,00	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	3.437,50	5.000	9.500,00	4.500-
	31320100 Zuschuss Landkreis Ferienspielaktion	0,00	500	402,98	97
	31400010 Zuweisung Bund Sprachförderung Kita	0,00	17.500	39.943,00	22.443-
	31410000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	422.501,62	629.952	394.611,11	235.341
	31410100 Zuweisung Land Kernzeitbetreuung	14.083,50	14.000	14.083,50	84-
	31410200 Zuweisung Land Hort	24.746,00	24.000	24.746,00	746-
	31410300 Zuweisung Land Kleinkindförderung	376.064,00	613.212	624.172,00	10.960-
	31420100 Interkommunaler Kostenausgleich	14.909,38	11.000	10.800,57	199
	31480000 Zuweisung lfd. Zwecke übrige Bereich	25.058,18	71.050	35.010,00	36.040

Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Insgesamt belaufen sich die **Auflösungen** in 2018 auf insgesamt 167T€.

In Umkirch wird die Bruttomethode angewandt. Dies bedeutet, dass die Gesamtkosten eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite ausgewiesen und aktiviert werden und gewährte Investitionszuwendungen auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen und analog den Abschreibungen „aufgelöst“ werden. Nach § 40 GemHVO soll so der vollständige Ressourcenverbrauch dem Ressourcenaufkommen gegenübergestellt werden.

Auflösungen wirken sich nur auf den Ergebnishaushalt aus, da sie nicht zahlungswirksam sind. Auflösungen von sonstigen Sonderposten und privaten Baukostenzuschüssen werden unter 3571 bzw. 3162 verbucht.

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	152.629,05	153.598	167.036,11	13.438-
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	8.871,77	10.031	10.031,32	0
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	116.150,08	115.229	116.300,96	1.072-
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unternehmen	0,00	0	7.775,90	7.776-
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Bereiche	5.253,63	5.984	8.416,98	2.433-
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	22.353,57	22.354	24.510,95	2.157-

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Insgesamt belaufen sich die Erträge aus Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen auf insgesamt **1.203.350,02 €**, rd. 2T€ weniger als geplant.

Im Detail gab es Mehrerträge bei den Elternbeiträgen Ü 3 und U 3 (insgesamt rd. +51T€) und den Benutzungsgebühren (+12T€). Aufgrund von Überschüssen beim Schmutzwasser mussten im Gegenzug 77T€ an Rückstellungen gebildet werden, die nicht eingeplant waren. Den größten Ertragsposten stellt die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr mit insgesamt rd. 691T€ dar.

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.173.349,93	1.205.362	1.203.350,02	2.012
	33110000 Verwaltungsgebühren	44.879,00	44.050	49.900,93	5.851-
	33110001 Einnahmen Meldeportal	230,00	500	1.005,00	505-
	33110100 Gebühren Gewerbeamt	2.470,80	2.500	2.436,72	63
	33110200 Gebühren Fischerei	1.260,77	1.100	1.483,98	384-
	33110300 Gebühren Beglaub. Grundbuch UST	313,10	300	0,00	300
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	116.742,99	106.800	118.828,90	12.029-
	33210001 Elternbeiträge Kindergarten Ü 3	169.861,50	170.000	207.563,00	37.563-
	33210005 Benutzungsgebühren Leichenhalle	6.768,65	6.000	3.914,60	2.085
	33210010 Benutzungsgebühren Bürgersaal	8.296,80	8.000	7.681,00	319
	33210100 Kernzeit u. Ferienbetreuung Gebühren	23.334,50	21.000	30.381,00	9.381-
	33210200 Hortgebühren	41.546,00	40.000	42.155,50	2.156-
	33210300 Schmutzwassergebühr	556.345,79	555.847	559.101,92	3.255-
	33210301 Rückstellung Überschuss Schmutzwassergebühr	77.001,76-	0	76.909,59-	76.910
	33210310 Niederschlagswassergebühr	141.019,75	132.265	132.752,49	487-
	33210400 Benutzungsgebühren Wahl- und Reihengräber	53.103,04	32.000	23.855,05	8.145
	33220000 Elternbeiträge f. Betreuung 0-3 jährige	84.179,00	85.000	99.199,52	14.200-

Privatrechtliche Entgelte

Die Erträge aus **privatrechtlichen Entgelten** betragen in 2018 insgesamt **386.989,50 €**, rd. 118T€ mehr als geplant.

Der größte Einnahmeposten entfällt auf die Kostenersätze für den Mittagstisch der Kita und der Grundschule mit zusammen rd. 87T€. Die Erträge aus Miete und Pacht für Gebäude betragen rd. 84T€ und aus Grundstücken rd. 80T€ (+57T€). Die Mehreinnahmen resultieren aus der Verpachtung der Container auf der Heu. An Erbpacht erhält die Gemeinde in 2018 insgesamt rd. 31T€. Die Mehrerträge aus Verkäufen in Höhe von rd. 20T€ resultieren aus zusätzlichen Holzerlösen.

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.007,34	268.058	386.989,50	118.932-
	34110000 Mieten und Pachten	61.964,53	82.800	84.931,18	2.131-
	34110100 Mietnebenkosten	13.594,33	23.573	31.894,61	8.322-
	34110105 Kostenersatz Trafostation	8.723,94	14.000	27.525,73	13.526-
	34110110 Miete Grillplatz	2.465,00	3.000	2.910,00	90
	34110120 Miete und Pacht unbebaute Grundstücke	37.907,26	23.000	80.922,16	57.922-
	34111701 Erbbauzins	26.385,12	26.385	31.562,29	5.177-
	34210000 Erträge aus Verkauf	6.736,26	15.200	35.552,09	20.352-
	34610010 Standgebühren Wochenmarkt	218,00	600	223,00	377
	34610020 Standgebühren Weihnachtsmarkt	3.120,00	4.000	3.248,00	752
	34610200 Erträge Mittagstisch	82.586,90	75.000	87.842,74	12.843-
	34610300 Erstattung Ferienspielaktion Juze	306,00	500	377,70	122

Kostenerstattung und Umlagen

Die Erträge aus **Kostenerstattungen** belaufen sich in 2018 auf insgesamt **346.131,16 €** und liegen rd. 25T€ über den Planansätzen.

An Mietkostenerstattung für Flüchtlinge gab es Mehrerträge i. H. von rd. 32T€, demgegenüber stehen Mehraufwendungen i. H. von rd. 41T€. Bei der Erstattung der Bauhofstunden kommt es laut Rechnung zu einer Abweichung, tatsächlich wurden die Stunden für Dritte jedoch über die ILV (innere Leistungsverrechnung) vorgenommen.

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.256,45	320.632	346.131,16	25.499-
	34810000 Erstattungen vom Land	21.710,06	20.000	19.974,79	25
	34820100 Erstattung ALB	23.950,98	20.100	23.060,32	2.960-
	34820200 Mietkostenerstattung LRA Flüchtlinge	77.570,67	60.500	92.441,30	31.941-
	34820210 Sachkostenerstattung LRA Flüchtlinge	0,00	2.500	25.000,00	22.500-
	34820300 Kostenerstattung LRA Obdachlose	6.806,62	7.000	9.239,63	2.240-
	34830100 Erstattungen Abwasserabgabe	20.352,75	0	3.040,00	3.040-
	34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversicherung	49.119,62	0	6.738,82	6.739-
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	54.530,75	48.566	0,00	48.566
	34850100 Erstattung GWU WVU	88.050,00	95.000	88.050,00	6.950
	34850200 Erstattung Stundenaufwand Bauhof	55.727,00	48.566	55.183,79	6.618-
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.486,60	7.400	11.867,01	4.467-
	34880200 Erstattung Hansefit	10.951,40	11.000	11.535,50	536-

Zinsen & sonst. Erträge

Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus betragen die Einnahmen aus **Zinsen** überschaubare 44,44 € für das Jahr 2018. Insgesamt belaufen sich die Einnahmen dieser Ertragsart auf **1.253,22 €**. Aus der Genossenschaftsbeteiligung der Wohnbau bogenständig gab es eine Ausschüttung i. H. von 540 €.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.347,59	1.300	1.253,22	47
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.319,78	500	44,44	456
		36510000 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	370,95	300	550,95	251-
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	656,86	500	657,83	158-

Sonstige ordentliche Erträge

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** belaufen sich in 2018 auf insgesamt **534.138,42 €**. Darin sind Einnahmen aus Konzessionsabgaben i. H. von insgesamt rd. 193T€ enthalten. 76T€ entfallen auf Erträge für Nachzahlungszinsen aus der Gewebesteuerveranlagung. 47T€ kommen aus der Auflösung von Sonderposten und rd. 104T€ aus der Auflösung von Rückstellungen im Bereich Abwasser (Verrechnung Überschüsse aus Vorjahren). Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen kommt es insgesamt zu Mehreinnahmen i. H. von rd. 56T€, davon entfallen allein auf die Kostenerstattung für Bebauungspläne rd. 24T€.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	684.600,60	303.316	534.138,42	230.823-
		35110100 Konzessionsabgaben Strom	146.410,30	140.000	135.612,68	4.387
		35110200 Konzessionsabgaben Gas	12.713,66	10.000	16.412,25	6.412-
		35110300 Konzessionsabgaben Wasser	82.029,56	40.000	41.973,68	1.974-
		35610000 Bußgelder	100,00	200	0,00	200
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren	18.277,84	6.000	18.555,38	12.555-

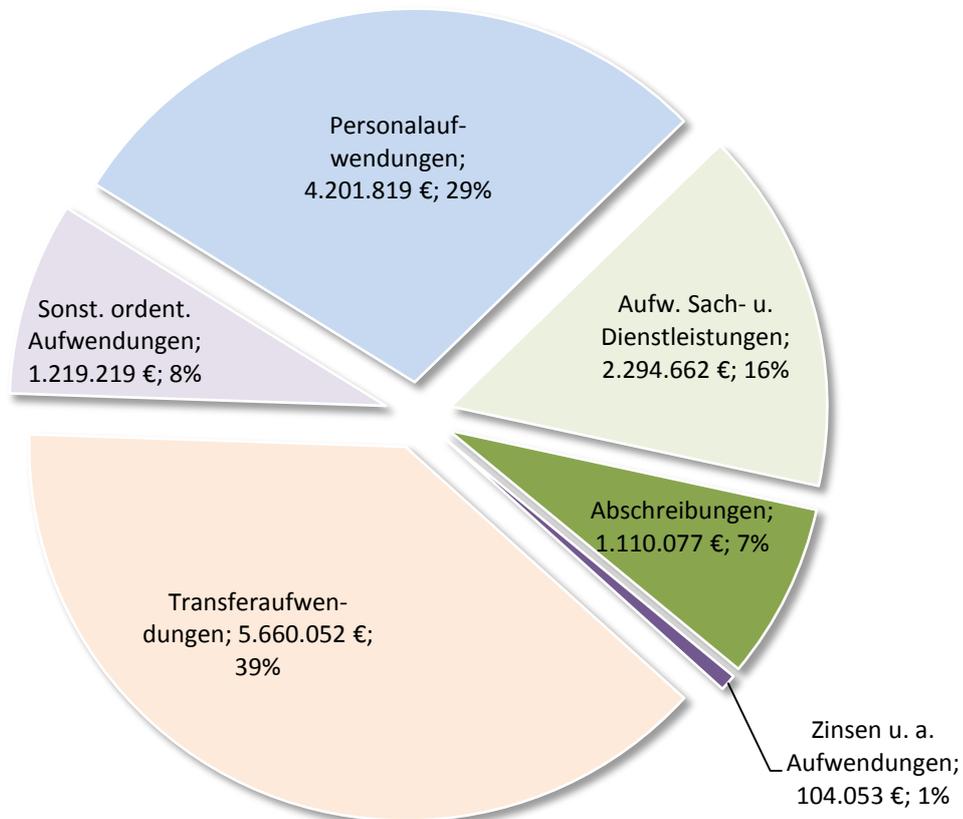
Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	35620200 Nachzahlungszinsen	64.389,00	20.000	76.143,00	56.143-
	35620300 Verspätungszuschlag	310,00	100	0,00	100
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	47.265,74	47.266	47.265,74	0
	35820100 Erträge aus Auflösung Rückstellung SW	43.975,04	0	89.045,37	89.045-
	35820200 Erträge aus Auflösung Rückstellung NW	20.687,29	0	15.167,49	15.167-
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	186.806,91	14.200	70.616,03	56.416-
	35910010 BHKW Stromeinspeisung Erstattung KWK	60.892,93	25.000	16.773,48	8.227
	35910020 Rückvergütung Zollamt Gas	0,00	0	2.212,90	2.213-
	35910030 Rückvergütung Zollamt Gas	0,00	0	3.595,53	3.596-
	35910100 Kostenerstattung Blättle	731,64	500	745,03	245-
	35910200 Ausbuchung Kleinbetrag	9,58	0	18,77	19-
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	1,11	50	1,09	49

Entwicklung der Aufwandsarten

Die **ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich in 2018 auf insgesamt **14.589.882,40 €**, geplant waren 15.804.376 €. Es wurden in 2018 also 1.214.493 € weniger ausgegeben als geplant.

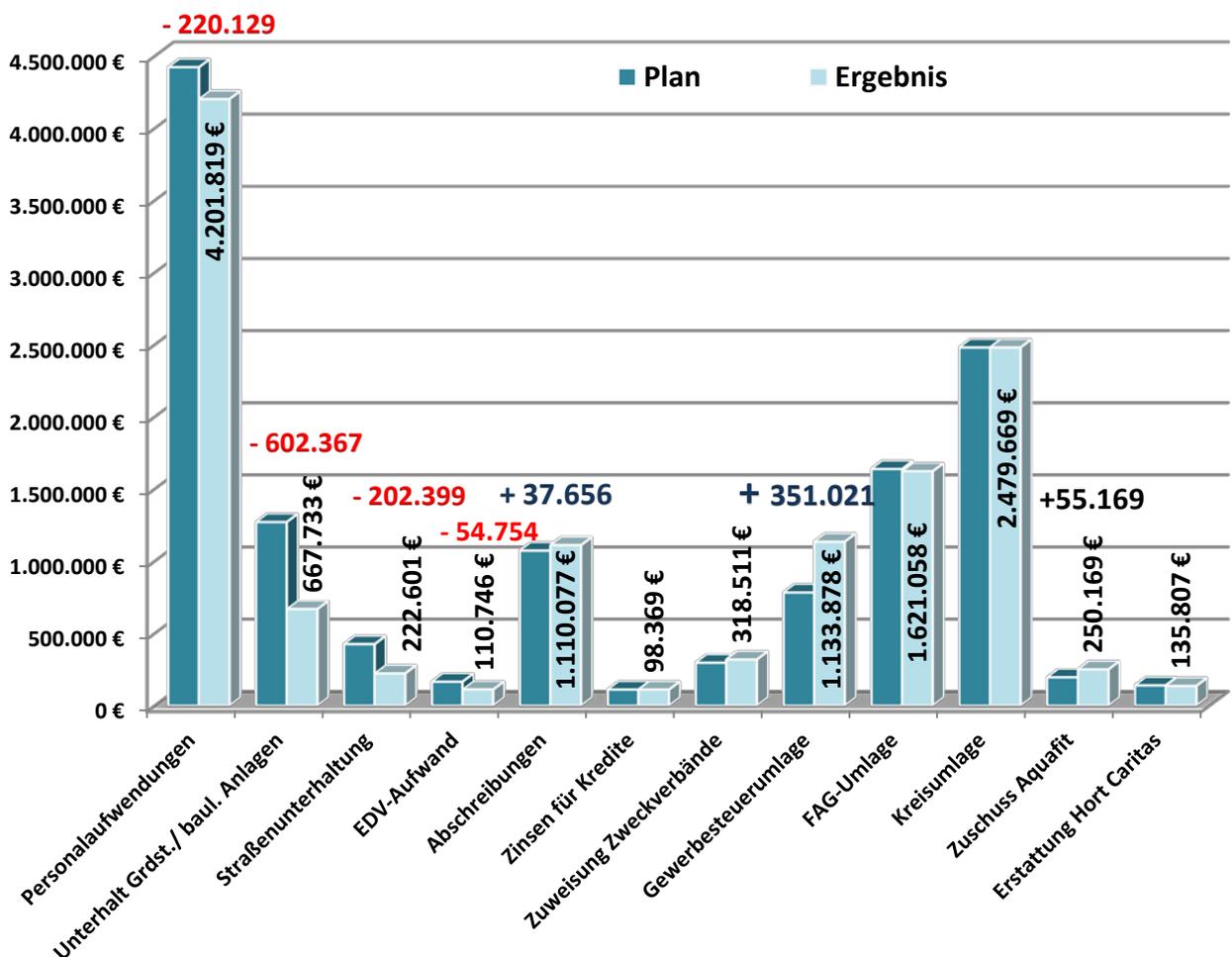
lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR 1	Ansatz 2018 EUR 2	Ergebnis 2018 EUR 3	Vergleich EUR 4
12	-	Personalaufwendungen	3.827.478,77-	4.421.948-	4.201.819,14-	220.129-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.420,23-	3.573.652-	2.294.661,91-	1.278.990-
15	-	Abschreibungen	1.088.594,66-	1.072.421-	1.110.076,65-	37.656
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.202,55-	108.870-	104.053,48-	4.817-
17	-	Transferaufwendungen	5.480.517,24-	5.313.457-	5.660.051,77-	346.595
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.018.208,67-	1.314.028-	1.219.219,45-	94.809-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	13.248.422,12-	15.804.376-	14.589.882,40-	1.214.493-



Die wesentlichen Aufwandsarten

Im beigefügten Schaubild sind die wesentlichen Aufwandsarten mit ihren Abweichungen zu den Planzahlen dargestellt. Die hohen Einsparungen auf der Aufwandsseite beruhen vor allem aus den nicht durchgeführten Unterhaltungsmaßnahmen beim Straßenunterhalt (-202T€) und Unterhalt von Grundstücken und Gebäuden (-602T€), sowie geringeren Personalkosten i. H. von rd. -220T€. Demgegenüber steht die gestiegene Gewerbesteuerumlage um rd. 351T€, aufgrund der hohen Gewerbesteuereinnahmen.

Von den aufgeführten Aufwandsarten sind lediglich die Unterhaltungsaufwendungen wesentlich beeinflussbar, in begrenzten Umfang auch die Personalkosten. Alle anderen Aufwandsarten wie FAG-, Kreis und Gewerbesteuerumlage sind dagegen nicht steuerbar. Die Gemeinde hat somit bei den größten Aufwandsarten wenig bis keine Steuerungs- bzw. Einflußmöglichkeiten.

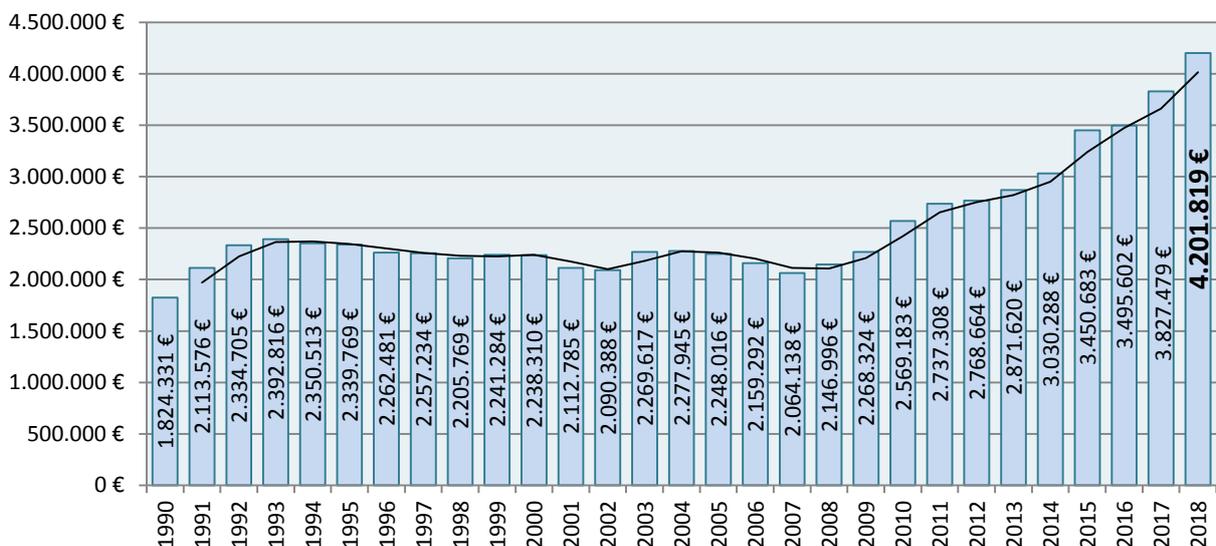


Personalaufwendungen

Im Jahr 2018 waren insgesamt **Personalkosten** in Höhe von 4.421.948 € veranschlagt, tatsächlich verausgabt wurden **4.201.819,14 €** (-220.129 €). Im Stellenplan 2018 waren gegenüber 2017 insgesamt 4,55 Stellen neu ausgewiesen. Mitte des Jahres waren mehrere Stellen im Bereich der Kindertagesstätte noch nicht besetzt, insbesondere wegen der Schwierigkeit, geeignetes Fachpersonal zu finden (Fachkräftemangel). Einsparungen in diesem Bereich gab es auch, weil Stellen mit Bewerberinnen besetzt wurden, die wenig anrechenbare Vorzeiten (Stufenzuordnung) mitbrachten und deren Bezahlung somit unter der Kostenkalkulation lag. Die ausgewiesene 2. Stelle der PiA-Ausbildung (Erzieher/Kinderpfleger) konnte erst zum 01.09.2018 besetzt werden. Außerdem konnten Kosten durch interne Stellenumbesetzungen eingespart werden. Im Bereich des Bauhofs gab es Einsparungen, da die Stelle des ausgeschiedenen Bauhofleiters intern neubesetzt werden konnte und somit eine Stelle teilweise unbesetzt blieb. Eine BA-Studentin hatte kurzfristig die Bewerbung für die Ausbildung im Rahmen des Dualen-Systems zurückgezogen. Die Stelle konnte 2018 nicht neu besetzt werden. Die Kalkulation der zu erwartenden Kostensteigerung durch den Tarifabschluss 2018 wurde bestätigt, wobei die Tarifänderung erst zeitverzögert, zum 1. März 2018, vereinbart wurde und sich somit ebenfalls Einsparungen ergaben. 2018 musste die Deckungsreserve in Höhe von 50T€ nicht in Anspruch genommen werden. Der Anteil der Personalkosten beträgt in 2018 29% des Ausgabevolumens des Ergebnishaushalts.

Zum 30.06.2018 waren bei der Gemeinde insgesamt 106 Mitarbeiter/innen beschäftigt, davon 40 in Vollzeit, 42 in Teilzeit und 24 auf geringfügiger Basis. Dies entspricht 68,74 Vollzeitstellen (Berechnung nach Stellenplan). In Ausbildung/Praktikum bei der Gemeinde waren 7 Personen.

Entwicklung der Personalkosten:



lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
12	Personalaufwendungen	3.827.478,77-	4.421.948-	4.201.819,14-	220.129-
	40000000 Planung Personalaufwendungen	0,00	4.207.948-	0,00	4.207.948-
	40110000 Beamte	420.139,48-	0	450.330,14-	450.330
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	2.356.962,64-	0	2.616.236,23-	2.616.236
	40190000 Sonstige Beschäftigte	59.734,76-	73.000-	66.281,87-	6.718-
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	233.741,66-	141.000-	240.851,93-	99.852
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer	208.650,74-	0	231.058,43-	231.058
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	479.606,36-	0	529.881,94-	529.882
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	68.643,13-	0	67.178,60-	67.179

Wie bei den kalkulatorischen Kosten, findet die Planung der Kostenart Personalaufwendungen kumuliert auf dem Konto „Planung Personalaufwendungen“ statt (sogn. Planungskonto). Lediglich die „sonstigen Beschäftigten“ (VHS, Archiv) werden noch separat ausgewiesen. Im Rahmen der Rechnungslegung werden dann die tatsächlich gebuchten Sachkonten (s. o.) aufgeführt.

Verrechnung der Personalkosten

Da die anteiligen Personalkosten über das Personalabrechnungsprogramm DVV direkt auf die Produktgruppen bzw. Kostenstellen verbucht werden können, müssen hierzu keine Verrechnungsmodelle entwickelt werden. Vielmehr wird der Verteilerschlüssel pro Mitarbeiter im Abrechnungsprogramm hinterlegt. Bei Einführung des NKHR wurde hierzu erstmalig eine Mitarbeiterbefragung durchgeführt, um die jeweiligen Zeitanteile exakt zu ermitteln. Diese Ermittlung wird jährlich überprüft und fortgeschrieben.

Sach- und Dienstleistungen

Im Plan 2018 waren insgesamt 3.573.652,00 € an **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** eingestellt. Tatsächlich verausgabt wurden in 2018 **2.294.661,91 €**, das sind 1.278.990 € weniger, als eingeplant. Das liegt im Wesentlichen daran, dass größeren Einzelmaßnahmen im Straßenbau und an Gebäuden 2018 nicht zur Ausführung kamen bzw. sich teilweise zeitlich verschoben haben. Die finanziell größten Aufwandsposten in 2018 sind die Unterhaltungskosten für Grundstücke und bauliche Anlagen mit einem Gesamtvolumen von 667.732,52 € (Ansatz 1.270.100 €) und der Straßenunterhalt mit 222.601,42 € (Ansatz 425.000 €).

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.420,23-	3.573.652-	2.294.661,91-	1.278.990-
	42110000 Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen	315.283,36-	1.270.100-	667.732,52-	602.367-
	42110001 Wartungskosten	24.952,27-	31.000-	25.355,21-	5.645-
	42110010 Unterhalt Kirchfriedhof	416,26-	30.000-	301,23-	29.699-
	42110011 Unterhalt Leichenhalle	0,00	5.000-	0,00	5.000-
	42110020 Unterhalt Schlossfriedhof	5.169,93-	15.000-	1.339,59-	13.660-
	42110030 Unterhalt Spielkiste OO	368,98-	800-	11,11-	789-
	42110100 Zuschuss Platzpflege VFR Mühlbachstadion	4.768,80-	5.000-	4.145,85-	854-
	42110110 Rekultivierung Erdaushub Grünschnittsammelstelle	488,29-	2.000-	0,00	2.000-
	42110200 Straßenunterhaltung	42.563,42-	425.000-	222.601,42-	202.399-
	42110210 Unterhalt Feld- u. Wirtschaftswege	10.055,46-	40.000-	5.207,04-	34.793-
	42110220 Unterhalt Waldwege	0,00	3.000-	0,00	3.000-
	42110300 Aufwand Verkehrssicherheit Unfallschäden	1.620,49-	3.000-	1.344,70-	1.655-
	42110400 Verkehrszeichen Straßenbezeichnung	4.893,97-	14.500-	14.163,71-	336-
	42110401 Unterhalt Lichtzeichenanlage	1.100,98-	3.000-	614,54-	2.385-
	42110500 Unterhalt Straßenbeleuchtung	29.990,94-	55.000-	23.480,57-	31.519-
	42110600 Unterhalt Weihnachtmarktbeleuchtung	7.325,79-	3.500-	765,13-	2.735-
	42110700 Straßenreinigung	26.110,71-	23.000-	27.265,55-	4.266
	42110701 Winterdienst	330,20-	3.000-	964,27-	2.036-

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	42110800 Unterhalt Gewässer	18.547,29-	75.000-	21.244,47-	53.756-
	42110900 Unterhalt Niederschlagswasser	72.996,34-	30.000-	60.592,34-	30.592
	42110901 Unterhalt Schmutzwasserkanal	29.893,92-	100.000-	91.007,17-	8.993-
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermögens	31.924,21-	50.500-	52.027,16-	1.527
	42120100 Kulturkosten Wald	1.657,53-	3.400-	2.116,75-	1.283-
	42120200 Aufforstung Wald	949,85-	500-	1.520,28-	1.020
	42121701 Biotoppflege	2.105,41-	3.000-	2.471,27-	529-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	495,04-	0	0,00	0
	42210100 Materialaufwand	4.803,52-	6.000-	7.322,39-	1.322
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	32.060,58-	140.200-	81.321,53-	58.878-
	42220100 Geräte und Ausstattung	4.233,66-	16.500-	12.048,49-	4.452-
	42220101 Einrichtungsgegenstände Gebäude	319,22-	1.500-	189,87-	1.310-
	42310000 Mieten und Pachten	3.826,59-	3.600-	3.244,57-	355-
	42310100 Mietaufwand Flüchtlinge	90.629,47-	50.000-	91.340,06-	41.340
	42310101 Sonstiger Sachaufwand Flüchtlinge	2.105,44-	7.500-	3.347,90-	4.152-
	42310102 Reparaturaufwand Flüchtlingsunterkünfte	3.678,14-	10.000-	3.403,31-	6.597-
	42311701 Miete an Verpächter für Wohngruppe	28.520,00-	42.780-	42.780,00-	0
	42410001 Bewirtschaftung Straßen, Wege, Plätze	755,66-	5.000-	850,00-	4.150-
	42410010 Aufwand Nebenkosten	17.227,43-	22.000-	27.148,83-	5.149
	42411000 Aufwand - Strom	47.010,65-	45.650-	54.117,34-	8.467
	42411001 Strom Straßenbeleuchtung	26.875,68-	25.000-	9.793,58-	15.206-
	42411002 Stromkosten Trafostation	26.832,74-	14.000-	29.296,58-	15.297
	42411010 BHKW Umlage Selbstverbrauch KWK	33.155,40-	16.000-	3.581,38	19.581-
	42411701 Aufwand Wasser/Abwasser	16.401,66-	15.025-	14.091,34-	934-
	42411702 Rundfunkbeiträge	699,84-	950-	707,84-	242-
	42411703 Hausgeld Whg. Schauinslandstraße	8.080,48-	13.000-	7.237,37-	5.763-
	42411704 Aufwand Abfallbeseitigung	6.870,00-	8.350-	7.355,50-	995-
	42411706 Aufwand Reinigung	63.242,19-	65.600-	66.575,27-	975
	42411707 Aufwand Gebäudeversicherungen	23.878,50-	26.681-	25.508,47-	1.173-
	42411708 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.112,27-	800-	1.709,67-	910

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	42413000 Aufwand - Gas	77.652,84-	88.400-	75.684,19-	12.716-
	42414000 Aufwand Benzin/Diesel	10.075,29-	11.000-	13.621,04-	2.621
	42510000 Unterhalt Fahrzeuge u. Geräte	22.577,90-	34.350-	34.648,63-	299
	42510100 Haltung Geräte FW	3.144,86-	3.000-	756,24-	2.244-
	42510101 Fahrzeugkosten FR U 111 HLF 20/16	2.586,66-	2.000-	8.327,71-	6.328
	42510102 Fahrzeugkosten FR U 917 LF8	8.411,11-	2.500-	1.678,22-	822-
	42510103 Fahrzeugkosten FR U 555 GW_T	0,00	2.000-	2.153,26-	153
	42510104 Fahrzeugkosten FR U 2000 MTW	4.373,88-	1.000-	578,58-	421-
	42510105 Fahrzeugkosten FR U 918 Schlauchanhänger	100,00-	0	0,00	0
	42510106 Unterhaltung Atemschutzgeräte	8.489,58-	10.000-	6.508,24-	3.492-
	42510107 Unterhaltung Hydraulikgeräte	0,00	3.500-	1.048,75-	2.451-
	42510108 Unterhaltung Schlauchpflege	247,80-	3.000-	3.457,93-	458
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	5.028,44-	7.100-	5.350,03-	1.750-
	42610100 Einsatzkleidung FW	10.218,36-	11.000-	7.004,78-	3.995-
	42610101 Dienstkleidung FW	5.564,74-	9.000-	1.755,27-	7.245-
	42610110 Aufwand Hansefit	23.347,80-	23.000-	21.741,30-	1.259-
	42611701 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	32.551,51-	49.400-	25.081,35-	24.319-
	42611702 Personalentwicklung	2.278,95-	5.000-	0,00	5.000-
	42611703 Lehrgänge FW auf Kreisebene	3.494,52-	3.500-	497,86-	3.002-
	42611704 Fortbildung FW	267,05-	1.500-	239,90-	1.260-
	42611705 Führerscheine FW	1.478,44-	3.000-	3.660,39-	660
	42611706 G 26 Untersuchung	0,00	2.000-	1.665,36-	335-
	42611707 Untersuchung zu Führerschein FW	110,69-	1.000-	232,18-	768-
	42690100 Arbeits- und Gesundheitsschutz	2.355,52-	7.000-	2.555,63-	4.444-
	42690200 Arbeitsmedizinische Untersuchung	0,00	5.000-	610,64-	4.389-
	42690300 Arbeitsmedizinische Vorsorge	2.000,84-	7.000-	768,50-	6.232-
	42710010 Holzhauereikosten Wald	592,47-	7.500-	13.698,23-	6.198
	42710100 Kindergarten Hygieneartikel Kleinkindgruppe	727,20-	2.000-	575,66-	1.424-
	42711701 EDV-Aufwand	128.785,81-	165.500-	110.745,97-	54.754-
	42711702 Aufwendungen für Homepage	4.534,50-	6.000-	4.555,32-	1.445-
	42711703 Regisafe	227,62-	5.000-	0,00	5.000-
	42711704 Ortsbroschüre	0,00	2.000-	511,00-	1.489-
	42711705 Bücherbeschaffung Bücherei	7.235,87-	11.500-	9.824,55-	1.675-
	42711706 Veranstaltungsaufwand	3.771,25-	6.000-	3.775,79-	2.224-

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	42711707 Lizenzen und Konzessionen	324,00-	12.000-	3.889,61-	8.110-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.536,32-	6.000-	7.500,09-	1.500
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmaterial VHS	2.817,72-	3.500-	2.686,91-	813-
	42750000 Lernmittel	12.889,70-	13.000-	13.020,54-	21
	42750100 Lernmittel Förderklasse	1.375,53-	1.500-	1.527,49-	27
	42750200 Lernmittel EDV	48,50-	3.200-	911,00-	2.289-
	42750300 Lernmittel Kernzeitbetreuung	993,75-	1.000-	992,43-	8-
	42750400 Unterhalt Lern- und Unterrichtsmittel	15,00-	1.000-	0,00	1.000-
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- u. Dienstleistungen	0,00	3.000-	0,00	3.000-
	42910001 Aufwand Aktenvernichtung extern	1.442,28-	1.500-	1.403,01-	97-
	42910002 Aufwand Wassermeister Bauhof	54.530,75-	48.566-	0,00	48.566-
	42910010 Aufwand Klimaschutz	9.224,29-	7.500-	0,00	7.500-
	42910100 Kindergarten Sprachförderung	3.989,01-	0	600,00-	600
	42910111 Aufwand Generalentwässerungsplan	33.225,34-	30.000-	12.809,45-	17.191-
	42910112 Aufwand Fortschreibung Globalberechnung	0,00	6.000-	0,00	6.000-
	42910200 Aufwand Ferienspielaktion Juze	1.607,62-	2.500-	1.611,79-	888-
	42910300 Bebauungspläne u. Gutachten	3.605,02-	50.000-	24.542,60-	25.457-
	42910400 Kosten Sanierungsträger LSP	9.329,37-	30.000-	14.579,48-	15.421-
	42910500 Fortführungsvermessung	1.119,88-	1.000-	10.240,09-	9.240
	42910600 Aufwand GIS	8.628,74-	13.500-	9.604,86-	3.895-
	42911701 Bestattungsaufwand Kirchfriedhof	7.580,00-	2.500-	3.345,00-	845
	42911702 Bestattungsaufwand Schlossfriedhof	11.105,00-	10.000-	11.257,50-	1.258
	42911703 Kriegsgräberpflege	1.023,42-	1.000-	1.020,50-	21
	42911704 Kindergarten Mittagessen	39.743,60-	35.000-	42.533,20-	7.533
	42911705 Kosten Mittagessen GS	43.243,80-	40.000-	37.935,20-	2.065-
	42911706 Kiga Lehr-, Spiel- und Bastelmaterial	12.867,55-	15.000-	13.734,47-	1.266-
	42911707 Kiga Portfolioarbeit u. Material	335,38-	1.500-	521,08-	979-
	42911708 Unterhaltungsaufwand Tiere	215,00-	1.500-	959,10-	541-
	42911709 Kosten Führungszeugnis	2.043,60-	1.200-	2.043,60-	844

Abschreibungen

Die zu erwirtschaftenden **Abschreibungen** belaufen sich in 2018 auf **1.110.076,65 €**, das sind 37.656 € mehr, als geplant.

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
15	-	Abschreibungen	1.088.594,66-	1.072.421-	1.110.076,65-	37.656
		47110000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	177,08-	177
		47120000 Afa unbebaute Grundstücke u. Rechte, bebaute Grundstücke	413,51-	414-	413,51-	0
		47130000 Afa auf Gebäude	454.721,49-	447.969-	461.439,96-	13.471
		47140000 Afa auf Infrastrukturvermögen	498.915,39-	495.031-	504.652,19-	9.621
		47150000 Afa Maschinen und technische Anlagen	30.954,22-	32.103-	33.311,31-	1.208
		47160000 Afa auf Fahrzeuge	49.778,82-	45.345-	48.193,30-	2.848
		47170000 Afa a. Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.042,19-	50.559-	60.914,24-	10.356
		47211000 Afa a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	1.000-	0,00	1.000-
		47220100 Ausbuchung Kleinbetrag	266,83-	0	176,06-	176
		47221000 Afa a. FO wg. Uneinbringlichkeit	493,00-	0	222,00-	222
		47223000 Afa a. FO wg. unbefristeter Niederschlagung	9,21-	0	14,50-	15
		47980000 Afa Sonderposten	0,00	0	562,50-	563

Zinsen u. a.

Die **Zinsbelastung** für die laufenden Kredite beläuft sich in 2018 auf insgesamt **98.369,33 €** und entspricht somit rd. 0,7% der Ausgaben des Ergebnishaushalts. Weitere Zinsaufwendungen (Kassenkredite) sind aufgrund der ausreichend vorhandenen Liquidität nicht angefallen.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.202,55-	108.870-	104.053,48-	4.817-
		45000000 Planung Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.000-	0,00	2.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	110.178,80-	98.370-	98.369,33-	1-
		45910001 Negativzinsen	3.070,18-	7.000-	679,48-	6.321-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	3.953,57-	1.500-	5.004,67-	3.505

Transferaufwendungen

Die **Transferaufwendungen** belaufen sich in 2018 auf insgesamt **5.660.051,77 €** und machen rd. 39% des Ergebnishaushalts aus. Hierunter fallen unter anderem alle Zuschüsse an Vereine, aber auch die Gewerbesteuerumlage mit 1.133.878,20 €, die FAG-Umlage mit 1.621.057,50 € und die Kreisumlage mit 2.479.668,56 €. Aufgrund der hohen Gewerbesteuerereinnahmen hat sich die Gewerbesteuerumlage gegenüber dem Ansatz um 351.021 € erhöht. Nennenswert sind noch die Umlagen an Zweckverbände i. H. von 318.511,36 €.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
17	-	Transferaufwendungen	5.480.517,24-	5.313.457-	5.660.051,77-	346.595
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	218.494,89-	295.711-	318.511,36-	22.800
		43180001 Zuschuss EHAP-Programm	4.500,00-	4.500-	4.500,00-	0
		43180002 Zuschuss Pflgende Angehörige	0,00	1.250-	0,00	1.250-
		43180005 Zuschuss an Private LSP	10.530,07-	25.000-	16.162,09-	8.838-

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	43180010 Zuschuss VAG	36.213,54-	40.000-	37.078,94-	2.921-
	43180100 Zuschuss Feuerwehr	1.800,00-	1.800-	1.800,00-	0
	43180101 Zuschuss Chor	300,00-	300-	400,00-	100
	43180102 Zuschuss Musikverein	1.870,00-	1.500-	1.570,00-	70
	43180103 Zuschuss Akkordeonspielring	150,00-	180-	150,00-	30-
	43180104 Zuschuss Judoverein	2.310,00-	2.000-	1.410,00-	590-
	43180105 Zuschuss Skat Club	0,00	260-	0,00	260-
	43180106 Zuschuss ökumenischer Seniorenkreis	2.145,00-	2.145-	2.145,00-	0
	43180107 Zuschuss DRK	1.581,60-	1.650-	1.630,80-	19-
	43180108 Zuschuss Vereinsgemeinschaft für Gemeindefest	3.320,00-	3.500-	3.329,00-	171-
	43180109 Zuschuss Vereinsjubiläen	250,00-	500-	0,00	500-
	43180111 Zuschuss Skiclub	210,00-	450-	270,00-	180-
	43180112 Zuschuss Narrenclub	220,00-	250-	250,00-	0
	43180113 Zuschuss VFR Umkirch	2.100,00-	3.000-	2.000,00-	1.000-
	43180114 Zuschuss Guggenmusik	90,00-	150-	90,00-	60-
	43180115 Zuschuss Reit- und Fahrverein	0,00	20-	20,00-	0
	43180116 Zuschuss Angelverein Umkirch	0,00	100-	0,00	100-
	43180117 Zuschuss Schwimmsportverein Neptun	1.680,00-	1.000-	500,00-	500-
	43180118 Zuschuss Tennisclub Umkirch	0,00	20-	0,00	20-
	43180119 Zuschuss Jugendveranstaltungen Pauschal	0,00	1.500-	0,00	1.500-
	43180121 Zuschuss Seniorenveranstaltung DRK	0,00	2.000-	2.356,71-	357
	43180122 Zuschuss Kleintierzuchtverein	210,00-	100-	213,50-	114
	43180150 Zuschuss evangelische Kirche Jugend	300,00-	300-	300,00-	0
	43180160 Zuschuss katholische Kirche Jugend	300,00-	400-	300,00-	100-
	43180161 Zuschuss katholische Kirche Kirchturmuhre	271,32-	500-	0,00	500-
	43180200 Zuschüsse Tagesmütter Kindertagespflege	4.702,06-	3.000-	10.065,79-	7.066
	43180210 Zuschuss Jugendzentrum e. V.	0,00	1.000-	0,00	1.000-
	43180300 Zuschuss an Musikschule i. Br.	9.058,11-	6.500-	10.412,46-	3.912
	43180310 Zuschuss musikalische Früherziehung Musikverein	0,00	2.500-	0,00	2.500-

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	43180400 Zuschüsse an Sportvereine allgemein	351,72-	1.200-	920,16-	280-
	43410000 Gewerbesteuerumlage	1.092.737,65-	782.857-	1.133.878,20-	351.021
	43710000 FAG-Umlage	1.623.006,40-	1.637.544-	1.621.057,50-	16.487-
	43720000 Kreisumlage	2.453.319,48-	2.479.670-	2.479.668,56-	1-
	43780100 Umlage GPA	3.095,40-	3.300-	3.197,70-	102-
	43910100 Zuschuss Beratungsstelle Sozialstation	5.400,00-	5.500-	5.814,00-	314
	43910200 Zuweisungen Mildtätige Einrichtungen	0,00	300-	50,00-	250-

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen in 2018 **1.219.219,45 €**. Das sind 94.809 € weniger, als eingeplant. Die Abweichungen resultieren aus vielen kleineren Abweichungen. Die Deckungsreserve i. H. von 50.000 € für die Personalaufwendungen musste nicht in Anspruch genommen werden.

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.018.208,67-	1.314.028-	1.219.219,45-	94.809-
	44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	34.720,00-	23.710-	21.182,50-	2.528-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO	0,00	2.500-	454,84-	2.045-
	44291701 Mitgliedsbeiträge	9.867,81-	10.490-	11.644,27-	1.154
	44291702 Aufwand Schülerbeförderung	29.259,37-	25.000-	18.150,29-	6.850-
	44310000 Geschäftsaufwendungen	38.784,81-	79.650-	39.120,62-	40.529-
	44310001 Mitgliederwerbung FW	0,00	1.000-	0,00	1.000-
	44310002 Budget Jugendfeuerwehr	420,31-	1.000-	17,90-	982-
	44310003 Budget Kinderfeuerwehr	0,00	1.500-	0,00	1.500-
	44310010 Aufwand Heimat- und Geschichtsverein	1.500,00-	3.600-	3.800,00-	200
	44310020 Aufwand Seniorenarbeit	772,44-	4.000-	847,49-	3.153-

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	44310030 Kindergarten Veranstaltungsaufwand	753,22-	2.000-	2.106,11-	106
	44310040 Veranstaltungsaufwand Juze	1.131,00-	3.000-	1.756,49-	1.244-
	44310050 Aufwand Wochenmarkt	90,60-	400-	0,00	400-
	44310060 Aufwand Weihnachtsmarkt	14.335,42-	17.000-	16.013,74-	986-
	44310100 Repräsentationen, Ehrungen	10.817,54-	13.000-	14.492,27-	1.492
	44310200 Veranstaltungsaufwand	12.249,69-	12.550-	17.128,33-	4.578
	44310210 Veranstaltungsaufwand Bürgersaal	0,00	1.000-	0,00	1.000-
	44310300 Veranstaltungsaufwand GR	2.938,67-	6.000-	5.018,41-	982-
	44310400 Partnerschaft Bruges	24.448,53-	10.000-	3.875,31-	6.125-
	44310500 Wahlkosten	4.517,69-	4.000-	4.819,75-	820
	44310600 Veranstaltungsaufwand Verwaltung	5.311,34-	6.000-	2.559,38-	3.441-
	44310700 Bundesdruckerei	20.746,64-	22.000-	25.589,11-	3.589
	44310710 Auskunft Gewerbezentralregister	89,34-	200-	121,83-	78-
	44310720 Aufwand Fischerei	744,00-	750-	888,00-	138
	44310730 Aufwand Christbaumsammlung	1.050,00-	1.000-	1.100,00-	100
	44310800 Kulturelle Veranstaltungen	1.665,58-	3.500-	1.597,95-	1.902-
	44310900 Kulturticket u. a.	50,00-	2.000-	0,00	2.000-
	44311000 Porto	7.904,43-	8.070-	8.015,12-	55-
	44311701 Rechts- und Beratungskosten	35.522,14-	45.000-	30.453,82-	14.546-
	44311702 Prüfungskosten GPA	0,00	0	35.456,24-	35.456
	44311703 Bankgebühren u. a.	1.399,68-	3.050-	1.145,32-	1.905-
	44312000 Telefonaufwand Kommunikation	22.834,24-	27.300-	22.607,61-	4.692-
	44313000 Bürobedarf	44.322,29-	61.100-	45.295,68-	15.804-
	44313001 Bürobedarf FW Allgemein	126,35-	2.700-	283,35-	2.417-
	44313002 Abokosten FW Zeitschrift	599,50-	650-	648,94-	1-
	44313003 Lizenzkosten FW Software	328,92-	1.060-	2.314,70-	1.255
	44313100 Druckkosten	7.800,34-	6.750-	9.132,20-	2.382
	44314000 Öffentliche Bekanntmachungen	2.096,21-	3.000-	1.542,41-	1.458-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	5.437,80-	17.110-	6.631,75-	10.478-
	44411701 Versicherungen	105.874,12-	121.348-	113.348,89-	7.999-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	51.655,26-	28.600-	68.726,54-	40.127
	44520100 Erstattung GVD an Gemeinde March	5.437,09-	5.500-	7.694,23-	2.194

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	44520200 Umlage Entwässerungsverband Moos	20.301,92-	58.000-	42.000,00-	16.000-
	44560100 Forstverwaltungskosten	1.810,03-	2.000-	1.770,15-	230-
	44570100 Lohnkostenersatz	0,00	500-	154,70-	345-
	44570101 Lohnkostenersatz Lehrgänge	688,00-	1.500-	1.567,95-	68
	44570102 Lohnkostenersatz Einsätze FW	0,00	2.500-	48,35-	2.452-
	44570103 Lohnkostenersatz Ausbildung FW	0,00	2.500-	0,00	2.500-
	44570200 Erstattung Betriebskosten an Betreiber Aquafit	130.720,93-	195.000-	250.169,46-	55.169
	44580100 Caritas Hausaufgabenhilfe Erstattung	23.753,98-	18.000-	13.957,32-	4.043-
	44580200 Erstattung Hort an Caritas	145.631,93-	140.000-	135.807,02-	4.193-
	44580206 Erstattung Juze an Caritas	1.758,25-	0	0,00	0
	44580207 Erst. Integrationsmanagement an Caritas	0,00	48.000-	24.322,00-	23.678-
	44580210 Erstattung Inklusion an Caritas	26.254,28-	45.000-	17.161,05-	27.839-
	44580220 Erstattung Schule an Caritas	7.682,82-	14.000-	10.563,29-	3.437-
	44580300 Erstattung sozialpädagogische Schülerhilfe	9.852,24-	17.000-	14.155,02-	2.845-
	44580400 Erstattung an Wichtelbande	132.981,56-	120.000-	131.083,34-	11.083
	44580500 Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	0,00	1.500-	0,00	1.500-
	44580600 Mietzuschuss Hanser	2.940,00-	2.940-	2.940,00-	0
	44820000 Erstattungszinsen	5.453,00-	6.000-	24.713,00-	18.713
	44821701 Beitreibungskosten	776,02-	1.500-	3.224,12-	1.724
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	1,34-	0	1,29-	1
	44980000 Deckungsreserve	0,00	50.000-	0,00	50.000-

Außerordentliche Erträge/Aufwendungen

In 2018 konnten **außerordentliche Erträge** in Höhe von 553.326 € erwirtschaftet werden. Demgegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen i. H. von 190.169 €. Grund hierfür war u. a. der Verkauf von Grundstücken über und unter Buchwert. Dies führt saldiert zu einem **Sonderergebnis i. H. von 363.157 €**.

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
21	+	Außerordentliche Erträge	274.708,00	0	553.326,00	553.326-
		50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	110.993,00	0	552.926,00	552.926-
		53110000 Erträge aus Veräußerung Grundstücke, Gebäude	163.715,00	0	0,00	0
		53120000 Erträge aus Veräußerung bewegliches Vermögen	0,00	0	400,00	400-
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	11.451,14-	0	190.169,00-	190.169
		53210000 Aufwand Veräußerung Grundstücke, Gebäude	11.451,14-	0	190.169,00-	190.169
23	=	Sonderergebnis	263.256,86	0	363.157,00	363.157-

Deckungsfähigkeit

Nach § 18 GemHVO dienen Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts und die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts. Gem. Haushaltsvermerk sind in Umkirch Aufwendungen im Ergebnishaushalt der Kostenarten 42* und 44* gegenseitig deckungsfähig, soweit sie sachlich zusammenhängen (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Über- und Außerplanmäßige Ausgaben

Der Gemeinderat hat im Jahr 2018 folgende über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben beschlossen:

- **GR-Sitzung 12.03.2018** **Energetische Sanierung Rentamt**
Mehraufwendungen i. H. von **50.000 €** (KS 11241203/SK 42110000)
- **GR-Sitzung 18.06.2018** **Vergleich Rechtsstreit**
Mehrausgaben i. H. von **9.335,14 €** (Auftrag 7541001000005)
- **GR-Sitzung 18.06.2018** **Sanierung Schmutzwasserkanäle**
Mehraufwendungen i. H. von **100.000 €** (KS 53800003/SK 42110901)
- **GR-Sitzung 18.06.2018** **Einrichtung von 2 neuen Gruppen Kiga**
Mehrausgaben i. H. von **15.000 €** (Auftrag 736500112000)
- **GR-Sitzung 02.07.2018** **Konzept für Starkregenrisikomanagement**
Mehraufwendungen **41.000 €** (KS 53800002/SK 42110900)
- **GR-Sitzung 02.07.2018** **Kosten Vergleich mit Unternehmen**
Mehraufwendungen **110.000 €** (kam nicht zur Ausführung)
- **GR-Sitzung 16.07.2018** **Sanierung Brücken**
Mehraufwendungen **210.000 €** (KS 54100401/SK 42110000)
- **GR-Sitzung 24.09.2018** **Grundstückskauf**
Mehrausgaben **35.000 €** (Auftrag 711330001001)
- **GR-Sitzung 17.12.2018** **Erstattung Betriebskosten Aquafit**
Mehraufwendungen **70.000 €** (KS 42400001/SK 44570200)

Haushaltsübertragungen

In 2018 fanden keine Haushaltsübertragungen nach 2019 statt (ehemals Haushaltsreste).

Stand der durchgeführten Investitionen/Maßnahmen

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans, wird u. a. über die wesentlichen Maßnahmen und Investitionen des kommenden Haushaltsjahres beraten und beschlossen. Unter diesem Abschnitt soll künftig Rechenschaft über den Ausführungsstand abgelegt werden.

Investitionen im Finanzhaushalt 2018	Status
Rathaus Ersatzbeschaffung Server- und Telefonanlage Ansatz 45T€, 45T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Ersatzbeschaffungen Rathaus Ansatz 15T€, 7,5T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Notstromaggregat Rathaus Ansatz 30T€, 0 € verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Veräußerungserlöse Grundstück Mühlbachareal Ansatz 100T€, 0 € vereinnahmt	<i>nicht ausgeführt</i>
Anschaffungen Bauhof Ansatz 25,5T€, 32T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Veräußerung Grundstücke Ansatz 1 Mio. €, 698T€ vereinnahmt	<i>erledigt</i>
Grunderwerb pauschal Ansatz 200T€, 95T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Neubau Feuerwehr (2019 2,5 Mio. € im Finanzplan) Ansatz 700T€, 0 € verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Erweiterung Grundschule Ansatz 60T€, 0 € verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Umgestaltung Schulhof (Restmittel Vorjahr) Ansatz 10T€, 22T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Investitionen Kita (Waldwagen, Stall) Ansatz 77T€, 62T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Anschaffungen Kita Ansatz 11T€, 6T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Aquafit Außenkleinkindbecken Ansatz 400T€, 0 € verausgabt	<i>nicht ausgeführt</i>
Anschaffung Mähroboter Sportstätten Ansatz 20T€, 0 € verausgabt	<i>nicht ausgeführt</i>
Umsetzung Sportstättenkonzept Ansatz 10T€, 0 € verausgabt	<i>nicht ausgeführt</i>
Turn- u. Festhalle Notstromaggregat Ansatz 28,5T€, 0 € verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Ausbau Breitbandnetz Ansatz 50T€, 1,5T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Umgestaltung Basketballplatz Ansatz 20T€, 0,6 T€ verausgabt	<i>nicht ausgeführt</i>
Ausstattung Spielplatz Ortseingang Ost Ansatz 10T€, 6T€ verausgabt	<i>erledigt</i>

Maßnahmen im Ergebnishaushalt 2018	Status
Rathaus (u. a. Notstromspeisung, Sicherheitsbeleuchtung) Ansatz 50T€, 13,5T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Rentamt (u. a. Sanierung, Übertrag Reste Vorjahr) Ansatz 400T€, 352T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Vereinshaus (u. a. Keller , Radstellplätze) Ansatz 23T€, 5,3T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
KiM (neue Elektroverteiler) Ansatz 36T€, 30T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Mühlbachgebäude (u. a. Beleuchtung, neue Gruppe) Ansatz 19T€, 11T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Grundschule (u. a. Maler, Beschriftung, Technik) Ansatz 25T€, 10T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Kita Gebäude (u. a. Akustik, Geländer, Beleuchtung, Jalousien, Dach) Ansatz 75T€, 53T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Kita Anschaffungen GWG´s (unter 800 € netto) Ansatz 16,5T€, davon 16T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Außenbereich Kita Baumaßnahmen Ansatz 20T€, davon 11T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Aquafit (u. a. Fachplaner u. Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 300T€, 88T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Turn- u. Festhalle (u. a. Notstromspeisung, Vorhänge, Dach, Lüftung, Schließanlage) Ansatz 100T€, 32T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Abwasser (Kanalunterhalt) Ansatz 130T€, 151T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Straßen (verschiedene Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 425T€, 223T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Feldwege (pauschaler Ansatz) Ansatz 40T€, 5T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Straßenbeleuchtung (u. a. Austausch Masten) Ansatz 55T€, 24T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Brücken (Planer und Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 80T€, 14T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Park- u. Grünanlagen (u. a. für Kataster u. Kontrolle) Ansatz 29T€, 47T€ verausgabt	<i>erledigt</i>
Gewässerschutz (Schwellen Mühlbach, Reste Vorjahr) Ansatz 75T€, 21T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Kirchfriedhof (u. a. Entwicklungskonzept u. Maßnahmen) Ansatz 30T€, 0 € verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Bürgersaal (u. a. Technik, Maler, Notbeleuchtung) Ansatz 36T€, 15T€ verausgabt	<i>in Bearbeitung</i>
Grillplatz (Unterhaltungsmaßnahmen) Ansatz 10T€, 0 € verausgabt	<i>nicht ausgeführt</i>

Übersicht des Nettoressourcenbedarfs der Produktbereiche

Im Folgenden sind die einzelnen Produktbereiche mit Ihrem jeweiligen Nettoressourcenbedarf bzw. -überschuss dargestellt, **getrennt** nach **Pflichtaufgaben** und **freiwillige Aufgaben**. Kerngedanke des Ressourcenverbrauchskonzepts ist, dass das gesamte Ressourcenaufkommen (Erträge) und –verbrauch (Aufwendungen/Kosten) im Rechnungswesen abgebildet werden soll. Hierin enthalten sind nicht nur die monetären Aufwendungen, sondern auch die internen Leistungsverrechnungen (Bauhof, Gebäude und Sach- und Verwaltungskostenbeitrag) sowie die kalkulatorischen Kosten (Zinsen). Hauptmotivation zur Darstellung des Ressourcenverbrauchskonzepts und Einführung des NKHR besteht darin, die Generationengerechtigkeit der Haushaltswirtschaft abzubilden. So gilt ein Haushalt, der in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ist, als generationengerecht.

Pflichtaufgaben

Produktbereich	Bezeichnung	Ressourcenbedarf		
		2016	2017	2018
Pflichtaufgaben				
1110	Steuerung BM, GR	-236.817 €	-257.482 €	-265.502 €
1111	Hauptverwaltung	-229.917 €	-205.283 €	-246.484 €
1112	Dienstleistungen (BgA)	21.651 €	8.761 €	154 €
1114	Personalrat, Datenschutz	-18.126 €	-15.920 €	-11.997 € €
1120	Organisation u. EDV	-54.117 €	-48.358 €	-65.098 €
1121	Personalwesen	-202.289 €	-231.091 €	-237.348 €
1122	Finanzverwaltung, Kasse	47.176 €	-106.573 €	-168.620 €
1124	Gebäudemanagement	-16.039 €	-68.703	-382.799 €
1125	Bauhof	-28.126 €	0 €	-400 €
1126	Zentrale Dienstleistungen	-3.596 €	-1.407 €	-912 €
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-60.797 €	-61.228 €	-57.639 €
1133	Grundstücksmanagement	12.304 €	650.129 €	1.125.966 €
1210	Wahlen	-7.597 €	-9.496 €	-13.159 €
1220	Ordnungswesen	-32.770 €	-30.822 €	-31.513 €
1221	Verkehrswesen	-13.478 €	-6.373 €	-3.490 €
1222	Bürgerbüro	-104.403 €	-111.915 €	-119.399 €
1223	Standesamt	-66.289 €	-65.166 €	-54.575 €
1224	Kommunales Grundbuchwesen	-4.957 €	-5.328 €	-5.700 €

Produktbereich	Bezeichnung	Ressourcenbedarf		
		2016	2017	2018
Pflichtaufgaben				
1260	Freiwillige Feuerwehr	-146.042 €	-155.297 €	-165.900 €
2110	Grundschule	-372.380 €	-397.545 €	-414.435 €
2140	Schülerbeförderung	-1.002 €	-6.788 €	-5.165 €
2150	Friedrich-Fröbel-Schule Gundelfingen	-11.017 €	-11.786 €	-14.041 €
2521	Gemeindearchiv	-7.400 €	-11.041 €	-12.786 €
3140	Soziale Einrichtungen Flüchtlinge, Obdachlose	-39.346 €	-94.116 €	-41.214 €
3650	Kinderbetreuung (Kita, Hort, Schülerhilfe)	-1.322.398 €	-1.307.726 €	-1.383.142 €
5210	Bauordnung	-40.869 €	-37.971 €	-34.499 €
5310	Konzession Strom	101.583 €	146.410 €	135.613 €
5320	Konzession Gas	5.721 €	12.713 €	16.412 €
5330	Konzession Wasser	38.006 €	82.029 €	41.974 €
5370	Abfallwirtschaft	-3.781 €	-13.449 €	-15.797 €
5380	Abwasserbeseitigung	2.790 €	28.124 €	-90.561 €
5410	Gemeindestraßen	-680.446 €	-652.279 €	-827.372 €
5450	Straßenreinigung / Winterdienst	-51.405 €	-72.626 €	-71.288 €
5470	Öffentlicher Nahverkehr	-38.208 €	-37.107 €	-38.004 €
5520	Gewässerschutz, Moosverband	-61.123 €	-88.467 €	-115.627 €
5530	Friedhofs- u. Bestattungswesen	-68.255 €	-12.968 €	-56.632 €
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-7.978 €	-12.069 €	-11.519 €
5550	Forstwirtschaft	-3.552 €	-7.197 €	4.928 €
5610	Umwelt- und Klimaschutz	-17.158 €	-6.209 €	-3.042 €
6110	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	4.750.123 €	5.946.634 €	7.795.372 €
6120	Allg. Finanzwirtschaft, Zinsen	-115.534 €	-106.558 €	-98.453 €

Freiwillige Aufgaben

Produktbereich	Bezeichnung	Ressourcenbedarf		
		2016	2017	2018
Freiwillige Aufgaben				
1114	Städtepartnerschaft	-9.845 €	-20.475 €	-7.397 €
2520	Heimatmuseum, Alte Mühle	-24.066 €	-19.906 €	-22.318 €
2630	Musikschulen	-4.861 €	-9.058 €	-10.413 €
2710	Volkshochschule	-59.460 €	-69.782 €	-71.753 €
2720	Bibliothek	-99.673 €	-116.890 €	-110.047 €
2810	Kulturpflege -Vereinsförderung -	-87.248 €	-108.202 €	-103.137 €
3180	Senioren, Sozialberatung, Flüchtlingssozialarbeit	-40.256 €	-65.912 €	-47.922 €
3620	Jugendzentrum	-103.799 €	-99.215 €	-101.512 €
4210	Sportförderung	-47.140 €	-50.311 €	-52.053 €
4240	Aquafit Hallenfreibad	-434.722 €	-258.291 €	-481.840 €
4241	Sportstätten (Halle, Stadion, etc.)	-16.698 €	-19.722 €	-22.270 €
5110	Stadtentwicklung, Planung, LSP	-43.826 €	-12.942 €	-29.173 €
5111	Grundstückbezogene Daten	-10.612 €	-8.087 €	-18.213 €
5360	Glasfaserversorgung	-10.417 €	-7.306 €	-10.598 €
5490	Öffentliche Toiletten	0 €	-1.503 €	-2.680 €
5510	Park- u. Grünanlagen, Spielplätze	-120.042 €	-198.215 €	-260.634 €
5730	Märkte, Bürgersaal, Grillplatz	-112.654 €	-137.287 €	-117.859 €

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.039.742,04	8.621.761	11.642.769,63	3.021.009-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.066.702,35	2.510.803	2.540.547,36	29.744-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	152.629,05	153.598	167.036,11	13.438-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.173.349,93	1.205.362	1.203.350,02	2.012
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.007,34	268.058	386.989,50	118.932-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.256,45	320.632	346.131,16	25.499-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.347,59	1.300	1.253,22	47
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	684.600,60	303.316	534.138,42	230.823-
11	=	Ordentliche Erträge	14.775.635,35	13.384.830	16.822.215,42	3.437.386-
12	-	Personalaufwendungen	3.827.478,77-	4.421.948-	4.201.819,14-	220.129-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.420,23-	3.573.652-	2.294.661,91-	1.278.990-
15	-	Abschreibungen	1.088.594,66-	1.072.421-	1.110.076,65-	37.656
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.202,55-	108.870-	104.053,48-	4.817-
17	-	Transferaufwendungen	5.480.517,24-	5.313.457-	5.660.051,77-	346.595
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.018.208,67-	1.314.028-	1.219.219,45-	94.809-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	13.248.422,12-	15.804.376-	14.589.882,40-	1.214.493-
20	=	Ordentliches Ergebnis	1.527.213,23	2.419.546-	2.232.333,02	4.651.879-
21	+	Außerordentliche Erträge	274.708,00	0	553.326,00	553.326-
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	11.451,14-	0	190.169,00-	190.169
23	=	Sonderergebnis	263.256,86	0	363.157,00	363.157-
24	=	Gesamtergebnis	1.790.470,09	2.419.546-	2.595.490,02	5.015.036-
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.527.213,23-	0	2.232.333,02-	2.232.333
31		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	263.256,86-	0	363.157,00-	363.157

Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	99.666,97	204.050	23.182,03	180.868
3	+	Aufgelöste Investitions-zuwendungen und -beiträge	44.668,26	45.560	45.559,56	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.149,00	500	350,00	150
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	130.149,13	144.958	217.439,52	72.482-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.485,08	228.032	184.643,93	43.388
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	656,86	500	657,83	158-
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	104.950,48	29.100	112.271,14	83.171-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	632.725,78	652.700	584.104,01	68.596
12	-	Personalaufwendungen	1.311.874,34-	1.475.627-	1.431.297,48-	44.330-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	579.262,40-	1.111.071-	782.376,47-	328.695-
15	-	Abschreibungen	174.533,94-	169.433-	180.567,49-	11.134
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.953,57-	1.500-	5.004,67-	3.505
17	-	Transferaufwendungen	3.095,40-	3.300-	3.197,70-	102-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	260.563,37-	284.197-	303.384,68-	19.188
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.333.283,02-	3.045.128-	2.705.828,49-	339.300-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.700.557,24-	2.392.429-	2.121.724,48-	270.704-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.210.464,87	786.463	1.503.925,69	717.463-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	393.370,27-	119.596-	662.783,90-	543.188
27	-	kalkulatorische Kosten	104.168,83-	109.308-	102.444,37-	6.863-
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	712.925,77	557.559	738.697,42	181.138-
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	987.631,47-	1.834.869-	1.383.027,06-	451.842-

Teilhaushalt 2

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	885.996,18	1.182.164	1.130.087,13	52.077
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	107.960,79	108.039	121.476,55	13.438-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.172.200,93	1.204.862	1.203.000,02	1.862
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	113.858,21	123.100	169.549,98	46.450-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.771,37	92.600	161.487,23	68.887-
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	579.650,12	274.216	421.867,28	147.652-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.020.437,60	2.984.980	3.207.468,19	222.488-
12	-	Personalaufwendungen	2.515.604,43-	2.946.321-	2.770.521,66-	175.799-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.137.157,83-	2.462.581-	1.512.285,44-	950.296-
15	-	Abschreibungen	913.977,73-	902.987-	929.437,15-	26.450
17	-	Transferaufwendungen	308.358,31-	410.086-	422.249,81-	12.164
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	757.645,30-	979.831-	915.834,77-	63.996-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.632.743,60-	7.701.806-	6.550.328,83-	1.151.478-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.612.306,00-	4.716.826-	3.342.860,64-	1.373.966-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	373.277,45	102.648	398.064,32	295.416-
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.190.372,05-	769.515-	1.239.206,11-	469.691
27	-	kalkulatorische Kosten	637.708,00-	671.477-	608.348,09-	63.129-
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.454.802,60-	1.338.344-	1.449.489,88-	111.146
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.067.108,60-	6.055.170-	4.792.350,52-	1.262.820-

Teilhaushalt 3

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.039.742,04	8.621.761	11.642.769,63	3.021.009-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.081.039,20	1.124.589	1.387.278,20	262.689-
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.690,73	800	595,39	205
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.122.471,97	9.747.150	13.030.643,22	3.283.493-
15	-	Abschreibungen	82,99-	0	72,01-	72
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	113.248,98-	107.370-	99.048,81-	8.321-
17	-	Transferaufwendungen	5.169.063,53-	4.900.071-	5.234.604,26-	334.533
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	0,00	50.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.282.395,50-	5.057.441-	5.333.725,08-	276.284
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.840.076,47	4.689.709	7.696.918,14	3.007.209-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.840.076,47	4.689.709	7.696.918,14	3.007.209-

Gesamtfinanzrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung		Vergleich	
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.298.329,26	8.621.761	11.426.974,38	2.805.213-
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.067.160,75	2.510.803	2.540.823,96	30.021-
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.219.855,45	1.205.362	1.188.750,43	16.612
5	+ Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	243.644,81	268.058	360.416,15	92.358-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	405.688,62	320.632	341.996,98	21.365-
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.363,22	1.300	1.193,67	106
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	495.874,54	256.050	391.449,21	135.399-
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.732.916,65	13.183.966	16.251.604,78	3.067.639-
10	- Personalauszahlungen	3.832.725,13-	4.421.948-	4.197.448,42-	224.500-
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.673.855,33-	3.573.652-	2.297.392,40-	1.276.260-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	117.202,55-	108.870-	104.053,48-	4.817-
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	5.471.550,71-	5.313.457-	5.664.410,96-	350.954
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	998.898,16-	1.314.028-	1.206.292,57-	107.735-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.094.231,88-	14.731.955-	13.469.597,83-	1.262.357-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	2.638.684,77	1.547.989-	2.782.006,95	4.329.996-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	190.071,42	0	1.613.721,93	1.613.722-
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.500,00	0	906.098,57	906.099-
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	359.306,50	1.100.000	698.980,00	401.020
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	551.877,92	1.100.000	3.218.800,50	2.118.801-
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	114.731,72-	200.000-	2.680.316,51-	2.480.317
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	298.285,18-	1.344.500-	94.908,44-	1.249.592-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.332,90-	213.000-	125.320,59-	87.679-

Jahresabschluss 2018 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00-	0	100,00-	100
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.000-	3.000,00-	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	496.399,80-	1.760.500-	2.903.645,54-	1.143.146
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	55.478,12	660.500-	315.154,96	975.655-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.694.162,89	2.208.489-	3.097.161,91	5.305.651-
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	316.851,87-	313.785-	313.784,74-	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	316.851,87-	313.785-	313.784,74-	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.377.311,02	2.522.274-	2.783.377,17	5.305.651-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	599.516,84		161.757,17	
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	5.047.069,22-		2.450.945,23-	
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	4.447.552,38-		2.289.188,06-	
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.313.488,85		2.243.247,49	
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	2.070.241,36-		494.189,11	

Teilhaushalt 1

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587.478,55	607.140	523.690,43	83.450
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.136.234,51-	2.875.695-	2.534.372,69-	341.322-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.548.755,96-	2.268.555-	2.010.682,26-	257.873-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.782,62	0	0,00	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	359.306,50	1.100.000	698.980,00	401.020
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363.589,12	1.100.000	698.980,00	401.020
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	84.869,80-	200.000-	98.728,67-	101.271-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.509,76-	0	4.655,28-	4.655
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.292,52-	115.500-	93.736,37-	21.764-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.672,08-	315.500-	197.120,32-	118.380-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	182.917,04	784.500	501.859,68	282.640
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.365.838,92-	1.484.055-	1.508.822,58-	24.768

Teilhaushalt 2

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.764.378,91	2.829.676	2.913.066,38	83.390-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.680.169,79-	6.798.819-	5.600.774,32-	1.198.045-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.915.790,88-	3.969.143-	2.687.707,94-	1.281.435-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	188.288,80	0	1.613.721,93	1.613.722-
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	906.098,57	906.099-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	188.288,80	0	2.519.820,50	2.519.821-
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	29.861,92-	0	2.581.587,84-	2.581.588
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	253.775,42-	1.344.500-	90.253,16-	1.254.247-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.040,38-	97.500-	31.584,22-	65.916-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.000-	3.000,00-	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	315.677,72-	1.445.000-	2.706.425,22-	1.261.425
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	127.388,92-	1.445.000-	186.604,72-	1.258.395-
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.043.179,80-	5.414.143-	2.874.312,66-	2.539.830-

Teilhaushalt 3

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.381.059,19	9.747.150	12.814.847,97	3.067.698-
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.277.827,58-	5.057.441-	5.334.450,82-	277.010
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.103.231,61	4.689.709	7.480.397,15	2.790.688-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00-	0	100,00-	100
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	100,00-	100
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	100,00-	100
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.103.181,61	4.689.709	7.480.297,15	2.790.588-

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 24.1)

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
71110000000: Anschaffungen					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.862,75-	0	2.975,00-	2.975
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.862,75-	0	2.975,00-	2.975
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.862,75-	0	2.975,00-	2.975
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.862,75-	0	2.975,00-	2.975

71111000000: Anschaffungen Hauptamt					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.812,05-	3.812
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.812,05-	3.812
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.812,05-	3.812
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.812,05-	3.812

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
71120000000: Anschaffungen EDV					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	45.000-	45.102,11-	102
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000-	45.102,11-	102
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000-	45.102,11-	102
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	45.000-	45.102,11-	102

711241201000: Überplanung Züblinareal						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.673,40-	0	4.655,28-	4.655
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.673,40-	0	4.655,28-	4.655
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.673,40-	0	4.655,28-	4.655
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.673,40-	0	4.655,28-	4.655

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4

711241201001: Anschaffung Laptop						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.031,93-	2.032
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.031,93-	2.032
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.031,93-	2.032
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	2.031,93-	2.032

711241202000: Ersatzbeschaffungen Rathaus						
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.782,62	0	0,00	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.782,62	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.617,04-	15.000-	7.560,78-	7.439-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.617,04-	15.000-	7.560,78-	7.439-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.834,42-	15.000-	7.560,78-	7.439-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.617,04-	15.000-	7.560,78-	7.439-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
711241202002: Notstromaggregat Rathaus					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	30.000-	0,00	30.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000-	0,00	30.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000-	0,00	30.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	30.000-	0,00	30.000-

711241202003: Investitionszuschuss					
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.500,00	0	0,00	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
711241202004: Baukosten Gebäude					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.296,12-	3.296
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.296,12-	3.296
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.296,12-	3.296
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	3.296,12-	3.296

711241207000: Veräußerung Hasenwinkel						
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	100.000	0,00	100.000
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0,00	100.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0,00	100.000
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
711241210000: Einrichtung Wohngruppe Hauptstraße 22						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.836,36-	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.378,81-	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.215,17-	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	27.215,17-	0	0,00	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	27.215,17-	0	0,00	0

711250000000: Bewegliches Vermögen Bauhof						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.433,92-	25.500-	32.254,50-	6.755
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.433,92-	25.500-	32.254,50-	6.755
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	20.433,92-	25.500-	32.254,50-	6.755
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.433,92-	25.500-	32.254,50-	6.755

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
711250100001: Verkaufserlös T 4						
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	400,00	400-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	400,00	400-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	400,00	400-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

711330001000: Veräußerung Grundstücke						
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	359.306,50	1.000.000	698.580,00	301.420
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	359.306,50	1.000.000	698.580,00	301.420
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	359.306,50	1.000.000	698.580,00	301.420
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
711330001001: Grunderwerb pauschal						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	84.869,80-	200.000-	95.432,55-	104.567-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.869,80-	200.000-	95.432,55-	104.567-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	84.869,80-	200.000-	95.432,55-	104.567-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	84.869,80-	200.000-	95.432,55-	104.567-

71260000000: Beschaffungen Feuerwehr						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.347,43-	5.000-	3.558,96-	1.441-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.347,43-	5.000-	3.558,96-	1.441-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.347,43-	5.000-	3.558,96-	1.441-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	33.347,43-	5.000-	3.558,96-	1.441-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4

71260000003: Neubau Feuerwehr						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000-	0,00	700.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000-	0,00	700.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000-	0,00	700.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	700.000-	0,00	700.000-

71260000004: Investitionszuschuss Feuerwehr						
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0	0,00	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
721100101000: Anschaffungen Grundschule					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.448,62-	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.448,62-	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.448,62-	0	0,00	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.448,62-	0	0,00	0

721100102000: Investitionszuschuss Grundschule					
lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.000,00	0	5.000,00	5.000-
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0	5.000,00	5.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0	5.000,00	5.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
721100102001: Umgestaltung Schulhof					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.930,12-	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.369,57-	10.000-	21.948,13-	11.948
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	148.299,69-	10.000-	21.948,13-	11.948
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	148.299,69-	10.000-	21.948,13-	11.948
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	148.299,69-	10.000-	21.948,13-	11.948

721100102002: Erweiterung Grundschulgebäude						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.850,00-	60.000-	0,00	60.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.850,00-	60.000-	0,00	60.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.850,00-	60.000-	0,00	60.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.850,00-	60.000-	0,00	60.000-

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR 1	Ansatz 2018 EUR 2	Ergebnis 2018 EUR 3	Vergleich EUR 4
721100202000: Anschaffungen Mittagstisch						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.964,63-	1.965
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.964,63-	1.965
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.964,63-	1.965
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.964,63-	1.965

725200000000: Vordach Schlossmühle						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.865,67-	2.866
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.500-	0,00	7.500-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500-	2.865,67-	4.634-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500-	2.865,67-	4.634-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	7.500-	2.865,67-	4.634-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
727100000000: Anschaffungen VHS					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.129,00-	1.129
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.129,00-	1.129
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.129,00-	1.129
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.129,00-	1.129

727200000000: Bibliothek bewegl. VM					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.927,81-	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.927,81-	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.927,81-	0	0,00	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.927,81-	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
736200100001: Anschaffungen Juze					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.359,35-	0	1.518,00-	1.518
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.359,35-	0	1.518,00-	1.518
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.359,35-	0	1.518,00-	1.518
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.359,35-	0	1.518,00-	1.518

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
736500111000: Anschaffungen Kita					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	2.875,45-	2.125-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	2.875,45-	2.125-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	2.875,45-	2.125-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	5.000-	2.875,45-	2.125-

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
736500112000: Investitionen Kita					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	61.951,09-	61.951
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.446,59-	77.000-	0,00	77.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.446,59-	77.000-	61.951,09-	15.049-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.446,59-	77.000-	61.951,09-	15.049-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.446,59-	77.000-	61.951,09-	15.049-

736500112001: Anschaffungen Kita					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.537,75-	11.000-	5.652,50-	5.348-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.537,75-	11.000-	5.652,50-	5.348-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.537,75-	11.000-	5.652,50-	5.348-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.537,75-	11.000-	5.652,50-	5.348-

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
736500112002: Landeszuschuss Kiga						
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	38.592,00	38.592-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	38.592,00	38.592-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	38.592,00	38.592-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

736500113000: Außenbereich Kita						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.689,11-	0	1.671,33-	1.671
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000-	0,00	6.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.689,11-	6.000-	1.671,33-	4.329-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.689,11-	6.000-	1.671,33-	4.329-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.689,11-	6.000-	1.671,33-	4.329-

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
736501002000: Investitionszuschuss						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.000-	3.000,00-	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000-	3.000,00-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000-	3.000,00-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.000-	3.000,00-	0

74240000000: Aquafit Neues Kleinkindbecken (außen)						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000-	0,00	400.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0,00	400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0,00	400.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	400.000-	0,00	400.000-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4

74240000001: Ersatzbeschaffungen Aquafit						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.098,00-	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.098,00-	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.098,00-	0	0,00	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.098,00-	0	0,00	0

74241000000: Umsetzung Sportstättenkonzept						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0,00	10.000-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4

74241000001: Umgestaltung Basketballplatz/Jugendtreff						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	595,00-	19.405-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	595,00-	19.405-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	595,00-	19.405-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.000-	595,00-	19.405-

74241000002: Anschaffungen Sportstätten					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	20.000-	0,00	20.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0,00	20.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	0,00	20.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.000-	0,00	20.000-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
74241000003: Anschaffung Notstromaggregat					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	28.500-	0,00	28.500-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.500-	0,00	28.500-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	28.500-	0,00	28.500-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	28.500-	0,00	28.500-

74241000004: Anschaffungen Turn- u. Festhalle					
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000-	0,00	4.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000-	0,00	4.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000-	0,00	4.000-
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	4.000-	0,00	4.000-

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
75110000000: Restmittel Erschließung Ortseingang Ost					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.814,47-	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.814,47-	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11.814,47-	0	0,00	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	11.814,47-	0	0,00	0

75360000000: Ausbau Breitbandnetz					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.511,17-	50.000-	1.504,13-	48.496-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.056,03	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.544,86	50.000-	1.504,13-	48.496-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	17.544,86	50.000-	1.504,13-	48.496-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	17.544,86	50.000-	1.504,13-	48.496-

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
75380000000: Bewegliches Vermögen Schmutzwasser					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	4.541,24-	4.541
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.541,24-	4.541
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.541,24-	4.541
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	4.541,24-	4.541

753800000101: Regenwasserkanäle						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	483.678,33-	483.678
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	483.678,33-	483.678
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	483.678,33-	483.678
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	483.678,33-	483.678

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
753800000102: Schmutzwasserkanäle						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	423.274,52-	423.275
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	423.274,52-	423.275
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	423.274,52-	423.275
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	423.274,52-	423.275

753800000111: Zuschüsse Beiträge Niederschlagswasser						
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	483.251,19	483.251-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	483.251,19	483.251-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	483.251,19	483.251-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
75380000122: Zuschüsse Beiträge Schmutzwasser						
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	422.847,38	422.847-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	422.847,38	422.847-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	422.847,38	422.847-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

754100100000: Anschaffungen Straßenbeleuchtung						
lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.788,80	0	0,00	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.788,80	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.240,57-	2.241
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	13.899,64-	13.900
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	16.140,21-	16.140
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.788,80	0	16.140,21-	16.140
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	16.140,21-	16.140

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
754100100005: Restmittel Umbau BA III OD						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	12.308,90-	12.309
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.308,90-	12.309
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.308,90-	12.309
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	12.308,90-	12.309

754100100006: Restmittel Umbau Fürstenbergareal						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.409,00-	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.409,00-	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.409,00-	0	0,00	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.409,00-	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4

754100100007: Restmittel Umbau Gansacker/Gottenheimer						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.374,62-	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.374,62-	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	75.374,62-	0	0,00	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	75.374,62-	0	0,00	0

754100100009: Umbau Bushaltestellen						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	23.467,50-	23.468
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.000,00-	0	0,00	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	0	23.467,50-	23.468
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000,00-	0	23.467,50-	23.468
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.000,00-	0	23.467,50-	23.468

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
754100100011: Erschließung Quartier am Mühlbach					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	9.800,00-	9.800
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.800,00-	9.800
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.800,00-	9.800
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	9.800,00-	9.800

754100100015: Zuschuss Umbau Fürstenbergareal					
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	161.500,00	0	0,00	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.500,00	0	0,00	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	161.500,00	0	0,00	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
754100100016: Anschaffungen Straßenkörper u. a.					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.242,69-	0	1.199.474,31-	1.199.474
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	42.506,26-	42.506
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.242,69-	0	1.241.980,57-	1.241.981
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.242,69-	0	1.241.980,57-	1.241.981
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.242,69-	0	1.241.980,57-	1.241.981

754100100019: Zuschüsse Beiträge Straßen						
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.570.129,93	1.570.130-
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.570.129,93	1.570.130-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.570.129,93	1.570.130-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich EUR
			1	2	3	4
754100100021: Straßenbau Allgemein						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	370.655,62-	370.656
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	370.655,62-	370.656
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	370.655,62-	370.656
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	370.655,62-	370.656

755100000002: Ausstattung Spielplatz OO						
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.377,45-	10.000-	5.804,87-	4.195-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.377,45-	20.000-	5.804,87-	14.195-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.377,45-	20.000-	5.804,87-	14.195-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	12.377,45-	20.000-	5.804,87-	14.195-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
757300000000: Beschaffungen Weihnachtsmarkt					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	4.539,57-	460-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	4.539,57-	460-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000-	4.539,57-	460-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	5.000-	4.539,57-	460-

757300000001: Anschaffungen Märkte u. a.					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000-	0,00	3.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000-	0,00	3.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000-	0,00	3.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	3.000-	0,00	3.000-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
761200000000: Einlagen Mitgliedschaften					
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00-	0	100,00-	100
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	100,00-	100
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50,00-	0	100,00-	100
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	50,00-	0	100,00-	100

Bilanz

Die Bilanz entspricht in Aufbau und Gliederung den gesetzlichen Vorschriften. Gemäß dem Grundsatz der Bilanzierungsstetigkeit wurden die in der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) verankerten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze angewandt. Dabei wurden folgende Grundsätze beachtet:

- **Anschaffungs- und Herstellungskostenprinzip** (In den Herstellungskosten wurden keine Verwaltungskosten, Materialgemeinkosten und Fertigungskosten eingerechnet).
- Die Anlagegüter wurden **linear abgeschrieben**, gem. Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg.
- Die **Aktivierungsgrenze** für das bewegliche Vermögen liegt bei **410 € netto** (Vermögensgegenstände unter diesem Anschaffungswert sind als Sofortaufwand im Ergebnishaushalt gebucht).
- **Bruttomethode**: Hier werden die Gesamtkosten eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite ausgewiesen und aktiviert und gewährte Investitionszuwendungen auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen und passiviert und analog den Abschreibungen „aufgelöst“.
- Der **kalkulatorische Zinssatz** für alle im Anlagevermögen geführten Vermögensgegenstände beträgt in 2018 **4,5%**.
- Es werden lediglich die **Pflichtrückstellungen** nach § 41 GemHVO gebildet.



Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2017		Geschäftsjahr 2018		Passivseite	Geschäftsjahr 2017		Geschäftsjahr 2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
1 Vermögen	36.380.052	40.486.434	1	Eigenkapital	26.827.108-	29.422.599-			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.000	7.798	1.1	Basiskapital	23.747.698-	23.747.698-			
1.2 Sachvermögen	27.716.407	28.599.306	1.2	Rücklagen	3.079.410-	5.674.900-			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.955.266	2.033.025	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.004.545-	4.236.878-			
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.574.855	12.485.518	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.074.865-	1.438.022-			
1.2.3 Infrastrukturvermögen	10.949.754	12.966.850	2	Sonderposten	6.037.708-	7.790.300-			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.820	6.820	2.1	für Investitionszuweisungen	4.001.069-	5.472.265-			
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	530.597	481.347	2.2	für Investitionsbeiträge	332.344-	1.213.932-			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.946	285.142	2.3	für Sonstiges	1.704.295-	1.104.103-			
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	426.169	340.604	3	Rückstellungen	413.632-	386.329-			
1.3 Finanzvermögen	8.658.645	11.879.330	3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	413.632-	386.329-			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	589.517	589.517	4	Verbindlichkeiten	2.894.377-	2.670.197-			
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	57.077	57.177	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.731.868-	2.418.084-			
1.3.4 Ausleihungen	18.000	18.000	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	102.014-	109.558-			
1.3.5 Wertpapiere	4.950.000	7.300.000	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	60.495-	142.556-			
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	675.862	1.043.584	5	Passive	239.733-	248.268-			
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	124.942	132.534		Rechnungsabgrenzungsposten					
1.3.9 Liquide Mittel	2.243.247	2.738.518							
2 Abgrenzungsposten	32.507	31.259							
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	32.507	28.136							
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0	2.438							
Bilanzsumme	36.412.559	40.517.693		Bilanzsumme	36.412.559-	40.517.693-			

Aktivseite		Vorjahr 31.12.2017 EUR	Geschäftsjahr 31.12.2018 EUR
1	Vermögen	36.380.052,11	40.486.433,73
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00	7.797,92
1.2	Sachvermögen	27.716.407,21	28.599.306,08
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	1.955.265,51	2.033.025,06
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.574.855,27	12.485.517,84
1.2.3	Infrastrukturvermögen	10.949.754,33	12.966.849,79
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.820,00	6.820,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	530.597,28	481.347,17
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.945,91	285.141,74
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	426.168,91	340.604,48
1.3	Finanzvermögen	8.658.644,90	11.879.329,73
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	589.516,76	589.516,76
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	57.076,70	57.176,70
1.3.4	Ausleihungen	18.000,00	18.000,00
1.3.5	Wertpapiere	4.950.000,00	7.300.000,00
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	675.862,28	1.043.584,39
1.3.8	Privatrechtliche Forderungen	124.941,67	132.534,15
1.3.9	Liquide Mittel	2.243.247,49	2.738.517,73
2	Abgrenzungsposten	32.506,91	31.259,31
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	32.506,91	31.259,31
Bilanzsumme		36.412.559,02	40.517.693,04

Passivseite		Vorjahr 31.12.2017	Geschäftsjahr 31.12.2018
		EUR	EUR
1	Kapitalposition	26.827.108,49-	29.422.598,51-
1.1	Basiskapital	23.747.698,19-	23.747.698,19-
1.2	Rücklagen	3.079.410,30-	5.674.900,32-
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.004.545,44-	4.236.878,46-
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.074.864,86-	1.438.021,86-
2	Sonderposten	6.037.707,84-	7.790.300,49-
2.1	für Investitionszuweisungen	4.001.068,59-	5.472.265,36-
2.2	für Investitionsbeiträge	332.344,32-	1.213.931,94-
2.3	für Sonstiges	1.704.294,93-	1.104.103,19-
3	Rückstellungen	413.632,36-	386.329,09-
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	413.632,36-	386.329,09-
4	Verbindlichkeiten	2.894.377,49-	2.670.197,41-
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.731.868,32-	2.418.083,58-
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	102.014,47-	109.557,73-
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	60.494,70-	142.556,10-
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	239.732,84-	248.267,54-
Bilanzsumme		36.412.559,02-	40.517.693,04-

Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **7.797,92 €**

Bilanzwert erhöht sich um 2.797,92 € für Lizenzen.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke **2.033.025,06 €**

Bilanzwert erhöht sich um 77.759,55 €.

Insgesamt wurden im Jahr 2018 Grundstücke im Wert von 77.759,55 € gekauft.

1.2.2 Bebaute Grundstücke **12.485.517,84 €**

Bilanzwert vermindert sich um -1.089.337,43 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von -462.098,07 €, Zugänge und Umbuchen i. H. von insgesamt 261.509,64 € und Abgänge i. H. von -888.749,00 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen **12.966.849,79 €**

Bilanzwert erhöht sich um 2.017.095,46 €

Darin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von -504.652,78 €, Zugänge und Umbuchen i. H. von insgesamt 2.521.748,24 € (Aktivierung Ortseingang Ost).

1.2.5 Kunstgegenstände **6.820 €**

Bilanzwert bleibt unverändert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **481.347,17 €**

Bilanzwert vermindert sich um -49.250,11 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von -81.504,61 € und Zugänge i. H. von 32.254,50 €.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 285.141,74 €

Bilanzwert erhöht sich um 12.195,83 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen i. H. von –41.164,53 € und Zugänge, bereinigt um Umbuchungen i. H. von 72.865,47 €.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB) 340.604,48 €

Bilanzwert vermindert sich um -85.564,43 €.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 589.516,76 €

Bilanzwert bleibt unverändert. Die Gemeinde Umkirch ist an folgenden Unternehmen beteiligt:

- Gemeindewerke Umkirch GmbH (GWU)
- Wasserversorgung Umkirch GmbH (WVU)

1.3.2 Sonstige Beteiligungen 57.176,70 €

Bilanzwert erhöht sich um 100 € (BGV). Die Gemeinde Umkirch hat folgende Beteiligungen:

- Abwasserzweckverband Breisgauer Bucht (AZV)
- Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIVBF)
- Volksbank Freiburg eG
- Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV)

1.3.4 Ausleihungen **18.000 €**

Bilanzwert bleibt unverändert. Hierbei handelt es sich um den Genossenschaftsanteil an der wohnbau bogenständig eG.

1.3.5 Wertpapiere **7.300.000 €**

Der Bilanzwert erhöht sich um 2.350.000 €

Die Gemeinde hat Festgeldanlagen bei den Hausbanken in Höhe von insgesamt 7.300.000 €.

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen **1.043.584,39 €**

Bilanzwert erhöht sich um 367.722,11 €.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen **132.534,15 €**

Bilanzwert erhöht sich um 7.592,48 €.

1.3.9 Liquide Mittel **2.738.517,73 €**

Bilanzwert erhöht sich um 495.270,24 €.

Der „Kassenbestand“ beträgt somit zum 31.12.2018 **2.737.436,60 €**. Die Handvorschüsse belaufen sich auf 1.081,13 €.

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten **31.259,31 €**

Bilanzwert reduziert sich um 1.247,60 € gegenüber dem Vorjahr.

Davon sind 28.136,19 € für Beamtengehälter, 2.437,50 € Restbuchwert eines Investitionszuschusses und 685,62 € für offene Lohnforderungen.

Passiva

1.1 Basiskapital **23.747.698,19 €**

Bilanzwert bleibt unverändert.

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses **4.236.878,46 €**

Der Bilanzwert erhöht sich um 2.232.333,02 €.

In 2018 wurde der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses der Ergebnisrücklage zugeführt.

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses **1.438.021,86 €**

Der Bilanzwert erhöht sich um 363.157,00 €.

In 2018 wurde der Überschuss des Sonderergebnisses der Ergebnisrücklage zugeführt.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen **5.472.265,36 €**

Bilanzwert erhöht sich um 1.471.196,77 €.

Durch die Aktivierung des Baugebiets Ortseingang Ost in 2018 erhöht sich der Betrag der Sonderposten ergebnisneutral, da auf der Aktivseite die entsprechenden Vermögenspositionen aktiviert wurden.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge **1.213.931,94 €**

Bilanzwert erhöht sich um 881.587,62 €.

Durch die Aktivierung des Baugebiets Ortseingang Ost in 2018 erhöht sich der Betrag der Sonderposten ergebnisneutral, da auf der Aktivseite die entsprechenden Vermögenspositionen aktiviert wurden.

2.3 Sonderposten für Sonstiges **1.104.103,19 €**

Bilanzwert vermindert sich um – 600.191,74 €.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

386.329,09 €

Bilanzwert vermindert sich um 27.303,27 €. Aufgrund beigefügter Betriebsabrechnung für den Bereich Abwasser wurde die Gebührenrückstellungen entsprechend angepasst.

Auszug Betriebsabrechnung 2018 Abwasser:

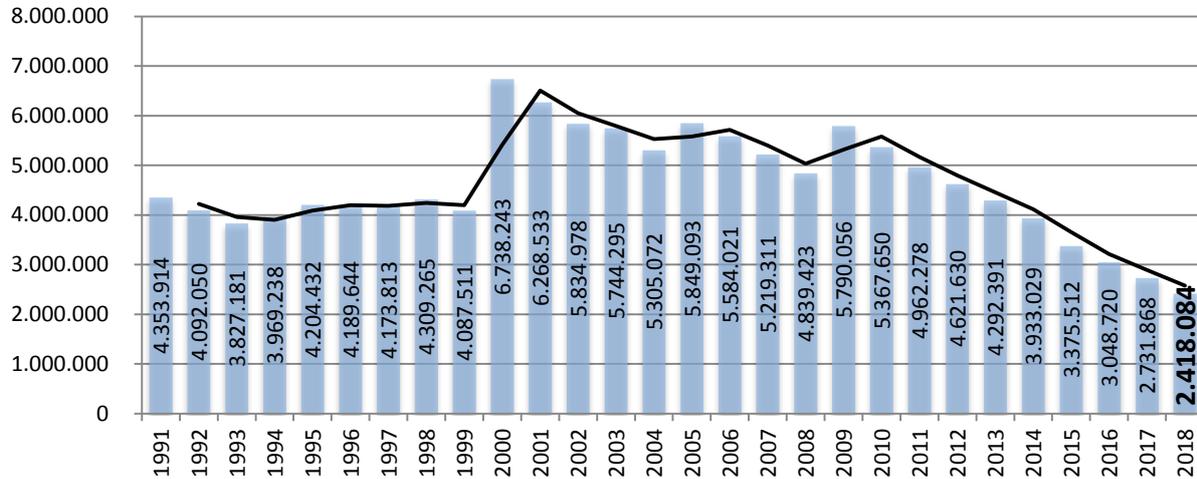
Ermittlung des Deckungsbedarfs und der Betriebsergebnisse					
Bezeichnung	vgl. Anlage	2018			
		Gesamt- summe	Straßenent- wässerungs- anteil	Entwässerungseinrichtung	
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser
		€	€	€	€
laufende Kosten	1	437.678,35	28.711,69	317.041,00	91.925,66
abzüglich laufende Erlöse	1	-3.365,38	0,00	-3.365,38	0,00
kalkulatorische Abschreibungen	2	271.843,49	41.958,71	175.786,52	54.098,26
abzüglich Auflösungen	3	-17.534,31	-158,34	-10.456,38	-6.919,59
kalkulatorische Verzinsung	4	156.089,98	29.019,33	92.231,94	34.838,71
Deckungsbedarf		844.712,13	99.531,38	571.237,71	173.943,04
Erlöse durch Benutzungsgebühren	7			559.101,92	132.752,49
Betriebsergebnisse: + = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung				-12.135,79	-41.190,55
Berücksichtigung der Ausgleiche aus Vorjahren: + = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung <small>(vgl. GEB-KLK 2018-2019, Stand November 2017, Seite 3 i.V.m. Seiten 15-16)</small>	6			89.045,38	15.167,49
In den Folgejahren noch auszugleichen: + = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung				76.909,59	-26.023,06
<i>nachrichtlich:</i> Leistungseinheiten (Deckungsbedarf / Leistungseinheiten)	7			304.234 m ³ 1,58 €/m ³	491.699 m ² 0,32 €/m ²

Im Jahr 2018 wurden nach der Abwassersatzung der Gemeinde Umkirch vom 18.12.2017 folgende Gebühren erhoben:	
§ 43 Abs. 1 AbwS: Schmutzwassergebühr je m ³ Abwasser	1,86 €
§ 43 Abs. 2 AbwS: Niederschlagswassergebühr je m ² gewichteter, versiegelter Fläche	0,27 €

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

2.418.083,58 €

Bilanzwert vermindert sich um die Tilgungsleistungen i. H. von 313.784,74 €. Die Gemeinde tilgt im Jahr 2018 rd. 11,5%. Der Schuldenstand entwickelt sich wie folgt:



4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen

109.557,73 €

Bilanzwert erhöht sich um 7.543,26 €.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

142.556,10 €

Bilanzwert erhöht sich um 82.061,40 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

248.267,54 €

Bilanzwert erhöht sich um 8.534,70 €.

Dahinter verbergen sich die Grabnutzungsgebühren.

Nachrichtlich:

Ausfallhaftungen für Darlehen im Rahmen der Wohnbauförderung des Landes BW

Die Gemeinde Umkirch hat für Darlehen zur Wohnraumförderung des Landes Baden-Württemberg die Ausfallhaftung in Höhe von **388.757,47 Euro** übernommen (§ 88 Abs. 4 Nr. 1 GemO). Die Zahl ergibt sich aus der Summe mehrerer Einzelbeträge. Da die Ausfallhaftung bisher nicht eingetreten ist, wird diese auch nicht auf der Passivseite der Bilanz abgebildet und ist gemäß § 42 Satz 1 GemHVO unter der Bilanz anzugeben.

Anlagen

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	4.313.488,85	2.243.247,49
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	2.638.684,77	2.782.006,95
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	55.478,12	315.154,96
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-316.851,87	-313.784,74
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-4.447.552,38	-2.289.188,06
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	2.243.247,49	2.737.436,60
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	4.950.000,00	7.300.000,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	7.193.247,49	10.037.436,60
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	7.193.247,49	10.037.436,60
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	0,00	0,00
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	7.193.247,49	10.037.436,60
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	242.524,57	262.063,09

Vermögensübersicht

(Anlage 26 zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00	2.975,00	0,00	0,00	0,00	-177,08	7.797,92
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.955.265,51	77.759,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2.033.025,06
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.574.855,27	98.157,65	-888.749,00	163.351,99	0,00	-462.098,07	12.485.517,84
2.3. Infrastrukturvermögen	10.949.754,33	2.515.099,75	0,00	6.648,49	0,00	-504.652,78	12.966.849,79
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.820,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	530.597,28	32.254,50	0,00	0,00	0,00	-81.504,61	481.347,17
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	272.945,91	84.286,22	-19.505,11	-11.420,75	0,00	-41.164,53	285.141,74
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	426.168,91	73.014,71	0,00	-158.579,73	0,00	0,59	340.604,48
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	589.516,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589.516,76
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	57.076,70	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.176,70
3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
3.5. Wertpapiere	4.950.000,00	0,00	0,00	2.350.000,00	0,00	0,00	7.300.000,00
insgesamt	33.336.000,67	2.883.647,38	-908.254,11	2.350.000,00	0,00	-1.089.596,48	36.571.797,46

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

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

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

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

Rücklagen

(Anlage 27 zu § 23 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	2.004.545,44	4.236.878,46
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	1.074.864,86	1.438.021,86
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	3.079.410,30	5.674.900,32

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Schuldenübersicht

(Anlage 28 zu § 55 Abs. 2 GemHVO)

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	2.731.868,32	2.418.083,58	309.813,09	1.146.537,79	961.732,70	-313.784,74
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾						
1.3 Kassenkredite						
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	2.731.868,32	2.418.083,58	309.813,09	1.146.537,79	961.732,70	-313.784,74

nachrichtlich:

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

2.1 Anleihen	0	0,00				
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0,00				
2.3 Kassenkredite	0	0,00				
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0,00				
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	0	0,00				

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

3.1 Anleihen	0	0				
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.731.868,32	2.418.083,58	309.813,09	1.146.537,79	961.732,70	-313.784,74
3.3 Kassenkredite	0	0				
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0				
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	2.731.868,32	2.418.083,58	309.813,09	1.146.537,79	961.732,70	-313.784,74
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0				
3. Konsolidierte Gesamtschulden	2.731.868,32	2.418.083,58	309.813,09	1.146.537,79	961.732,70	-313.784,74

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

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

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

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

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

(Anlage 29 zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit							
Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ -2)	Ergebnis VJ (HJ -1)	Ergebnis HJ	Planung HJ+1	Planung HJ+2	Planung HJ+3
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE		2016	2017	2018	2019	2020	2021
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	477.332	1.527.213	2.232.333	-2.749.266	-1.238.544	480.623
Betrag je Einwohner	€/EW	85	263	386	-474	-210	81
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,61%	111,53%	115,30%	84,69%	92,29%	100,77%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	4.790.920	6.060.018	7.805.347	5.057.249	4.739.617	6.400.082
Betrag je Einwohner	€/EW	851	1.042	1.349	872	803	1.076
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	36,28%	45,74%	53,50%	29,68%	31,14%	43,85%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	4.313.588	4.529.710	5.569.816	7.803.215	5.974.861	5.916.158
Betrag je Einwohner	€/EW	766	779	962	1.345	1.013	994
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	32,66%	34,19%	42,04%	49,37%	41,68%	42,91%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	811.608	263.257	363.157	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	1.288.940	1.790.470	2.595.490	-2.749.266	-1.238.544	480.623
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	817.541	2.638.685	2.782.007	-1.987.365	-477.144	1.213.417
Betrag je Einwohner	€/EW	145	454	481	-343	-81	204
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	326.791	316.852	313.785	306.169	351.620	336.719
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	490.750	2.321.833	2.468.222	-2.293.534	-828.764	876.698
Betrag je Einwohner	€/EW	87	399	426	-395	-140	147
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	243.165	242.525	262.063	272.908	280.489	272.506
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	4.813.489	7.193.247	10.037.437	1.103.873	275.109	1.151.807
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	25.036.638	26.827.108	29.422.599			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	23.747.698	23.747.698	23.747.698			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	71,65%	73,68%	72,62%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	8,72%	7,50%	5,97%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	118,89%	126,98%	136,71%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	3.048.720	2.731.868	2.418.084			
Betrag je Einwohner	€/EW	542	470	418			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.							
²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22							
Einwohnerzahl 30.06.		5.630	5.816	5.788	5.800	5.900	5.950

Gemeindeanteil beim KVBW auf gebildete Pensionsrückstellungen



KVBW - Postfach 10 01 61 - 70231 Karlsruhe

105.197

Unser Zeichen, bitte stets angeben.

Gemeinde Umkirch
Vinzenz-Kremp-Weg 1
79224 Umkirch

Ihre Nachricht

Auskunft erteilt: Stefan Nikolaus
Telefon: 0721 5985-626
Telefax: 0721 5985-512
E-Mail: s.nikolaus@kvbw.de
Datum: 12. Februar 2019

Pensionsrückstellungen nach § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) - Anteil an der Pensionsrückstellung

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder und seinen eigenen Bereich. Den auf das Mitglied entfallenden Anteil weist dieses im Anhang der Jahresrechnung aus (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung).

Zum Stichtag **31.12.2018** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **4.308.856 €**.
Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2019** beträgt **4.446.758 €**.

Den Berechnungen zu Grunde gelegt werden aktuell die Generationentafeln 2018 G von Prof. Klaus Heubeck (steuerlich anerkannt durch das Bundesministerium der Finanzen mit Schreiben vom 19.10.2018, Az. IV C 6 - S 2178/07/10004). Hierdurch können die Werte im Vergleich zum Vorjahr deutlich steigen.

Für weitere Informationen zur Berechnung verweisen wir auf das Hinweisblatt „Berechnung der Pensionsrückstellungen beim KVBW“, das Ihnen auf der Internetseite des KVBW unter <Beamtenversorgung>, <Mitgliederbereich>, <Pensionsrückstellungen> und <Merkblätter> zur Verfügung steht.

Mit freundlichen Grüßen

Kommunaler Versorgungsverband
Baden-Württemberg

Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg Körperschaft des öffentlichen Rechts
Hauptsitz Ludwig-Erhard-Allee 12 76151 Karlsruhe Tel. 0721 5985 0
Zweigstelle Brisenklosterstraße 145 70191 Stuttgart Tel. 0711 2583 0
Bankverbindung Landesbank Baden-Württemberg BIC: SOLADE3333 IBAN: DE24 6905 0101 0001 0008 00

Sie erreichen uns
montags bis freitags
von 9:00 Uhr
bis 16:30 Uhr

Internet / E-Mail
www.kvbw.de
info@kvbw.de

Interne Leistungsverrechnung

Im Rahmen der Einführung des NKHR wurde auch die Interne Leistungsverrechnung (ILV) neu aufgebaut bzw. entwickelt. Ziel ist es, die nicht direkt zuordenbaren Kosten auf die jeweiligen Produkte bzw. Kostenstellen verursachergerecht umzulegen.

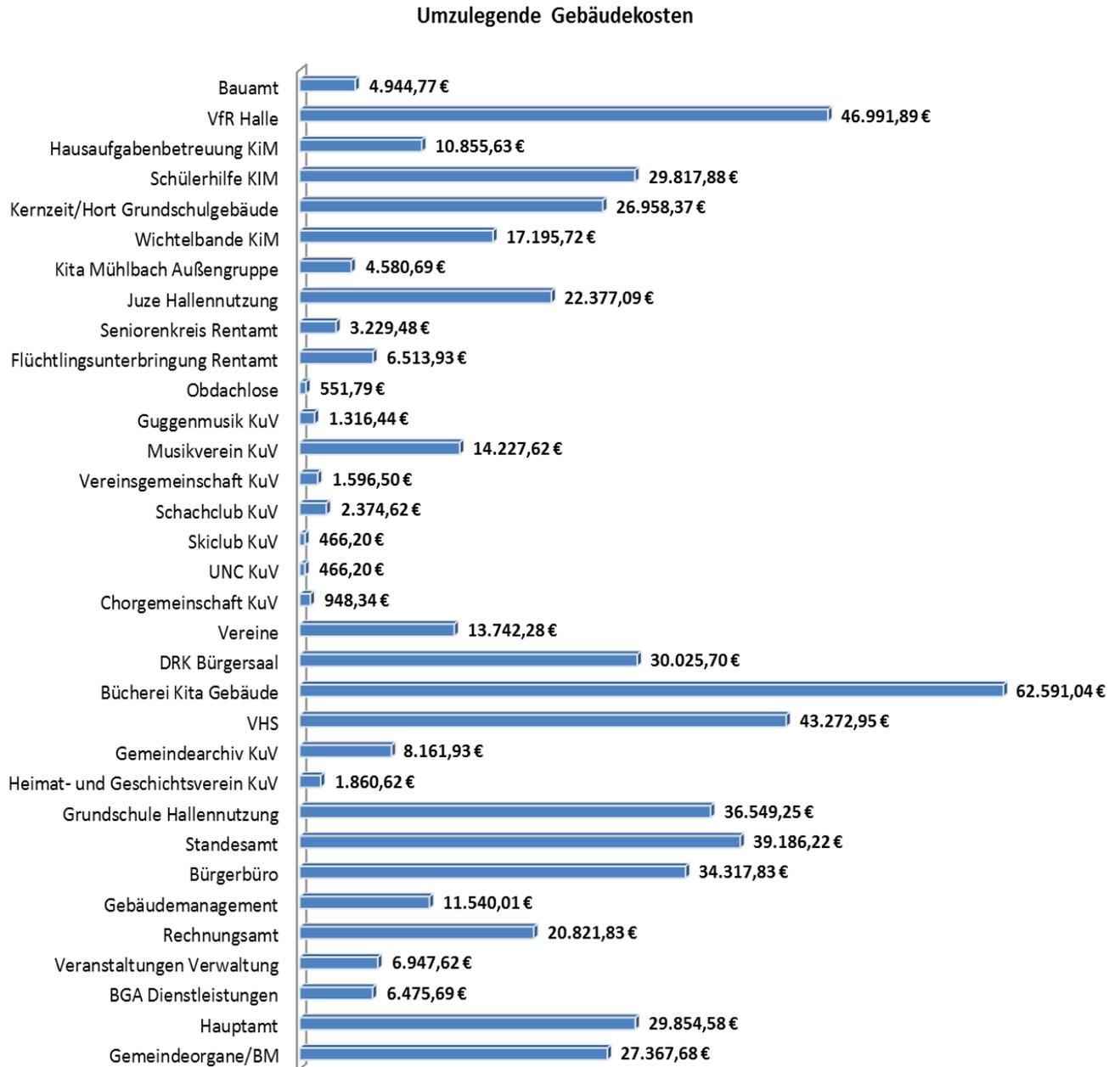
Verwaltungskostenbeitrag (VKB)

Die anfallenden Sach- und Verwaltungskosten der Mitarbeiter wurden ebenfalls neu aufgestellt. Als Grundlage für den Verrechnungsstundensatz der zu verrechnenden Raum- und Sachkosten dient die jeweils gültige VwV Kostenfestlegung des Landes BW. Als Verrechnungsgrundlage dient der Personalkostenverrechnungsschlüssel. Die Sach- und Verwaltungskosten verrechnen sich wie folgt:

Einnahmen SK 38110300		Entlastung
11100001	Gemeindeorgane	2.082,85 €
11110001	Hauptverwaltung	1.199,11 €
11210001	Personalwesen	6.744,50 €
11220001	Kämmerei, Kasse	19.909,19 €
11241201	Gebäudemanagement	7.676,32 €
12220001	Bürgerbüro	1.579,11 €
12230001	Standesamt	2.631,83 €
31800002	Sozialberatung	0,00 €
52100001	Bauverwaltung	1.937,03 €
Gesamt		43.759,94 €
Ausgaben SK 48110300		Belastung
11120001	BgA Dienstleistungen	8.523,09 €
11250001	Bauhof Gemeinkosten	5.337,14 €
11250002	Bauhof Gebäude	219,35 €
12600001	Feuerwehr Gemeinkosten	636,66 €
12600002	Feuerwehr Gebäude	87,73 €
27100001	Volkshochschule	548,93 €
27200001	Bibliothek	535,39 €
36200101	Juze Gemeinkosten	728,90 €
36200102	Juze Gebäude	175,46 €
36500111	Kita Gemeinkosten	7.748,88 €
36500112	Kita Gebäude	1.096,62 €
36500113	Kita Außenbereich	614,10 €
36500114	Kita Mittagstisch	535,39 €
42400001	Aquafit	1.689,38 €
53600001	BgA Breitband	553,44 €
53800001	Abwasser Gemeinkosten	3.644,91 €
53800002	Niederschlagswasser	2.362,12 €
53800003	Schmutzwasser	1.361,04 €
55300001	Friedhof Gemeinkosten	3.654,26 €
55500001	Gemeindewald	724,39 €
57300003	Bürgersaal	1.491,38 €
57300004	Grillplatz	1.491,38 €
Gesamt		43.759,94 €

Verrechnung der gemeindeeigenen Gebäudekosten

Die Verrechnung des ungedeckten Aufwands pro Gemeindegebäude wird nach tatsächlicher Inanspruchnahme der Nutzfläche verrechnet. So werden vom Gebäudemanagement jährlich die mischgenutzten Gebäudeflächen ermittelt und der **ungedeckte Aufwand auf die Nutzer umgelegt**. Dieser verteilt sich wie folgt:



Beteiligungsbericht

Gemäß § 105 GemO für Baden-Württemberg hat die Gemeinde zur Information des Gemeinderates und ihrer Einwohner jährlich einen Bericht über die Unternehmen des privaten Rechts, an denen sie unmittelbar oder mit mehr als 50 v.H. mittelbar beteiligt ist, zu erstellen.



GEMEINDEWERKE UMKIRCH GMBH

Im Bereich des privaten Rechts ist die Gemeinde Umkirch zu 60 % an der Gemeindegewerke Umkirch GmbH (GWU) beteiligt.

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand des Unternehmens sind die Energieversorgung und –erzeugung sowie die Wasserversorgung. Dazu gehören die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Anlagen, die der Versorgung mit Strom, Gas, Wärme und Wasser dienen, sowie die Vornahme aller damit im Zusammenhang stehender Geschäfte und Dienstleistungen. Gegenstand ist weiter die Übernahme von Betriebsführungsaufgaben für Einrichtungen der Gemeinde Umkirch.

BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

Gesellschafter der GWU sind mit folgenden Geschäftsanteilen:

Gesellschafter	EUR	v. H.
Gemeinde Umkirch	300.000	60
badenova AG & Co. KG	200.000	40
Summe	500.000	100

BESETZUNG DER ORGANE SOWIE GEWÄHRTE GESAMTBZÜGE

Gesellschafterversammlung

Siehe Aufstellung unter A.

Aufsichtsrat

Walter Laub, Umkirch, Vorsitzender, Bürgermeister der Gemeinde Umkirch

Mathias Nikolay, Freiburg, stellv. Vorsitzender, Vorstand der badenova Verwaltungs-AG

Maik Wassmer, Freiburg, Vorstand der badenova Verwaltungs-AG

Dr. Gerd Babucke, Umkirch, Mitglied des Gemeinderats, Arzt

Erhard Haas, Umkirch, Mitglied des Gemeinderats, Techniker

Klaus Leible, Umkirch, Mitglied des Gemeinderats, Rechtsanwalt

Christ Strecker-Schneider, Umkirch, Mitglied des Gemeinderats, Agraringenieurin FH

Der Aufsichtsrat erhielt an Vergütungen und Sitzungsgeldern insgesamt 9 T€.

Geschäftsführung

Markus Speck, Kämmerer der Gemeinde Umkirch

Matthias Friedrich, Beteiligungsmanagement, badenova AG & Co. KG (bis 31.12.2018)

Tilmann Pfaff, Beteiligungsmanagement, badenova AG & Co. KG (ab 01.01.2019)

Auf die Angabe der Geschäftsführerbezüge wird unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Die Gemeinde Umkirch erfüllt einen Teil ihrer Verpflichtungen der öffentlichen Daseinsvorsorge über ihre Tochtergesellschaft in der Rechtsform eines privatwirtschaftlichen Unternehmens, der Gemeindewerke Umkirch GmbH.

BETEILIGUNGEN DES UNTERNEHMENS



Die Gesellschaft ist an der Wasserversorgung Umkirch GmbH (WVU), deren Stammkapital 25.000 € beträgt, mit 100 % beteiligt. Die Beteiligung ist mit 313.000 € bilanziert. Die Gemeindewerke Umkirch GmbH hat mit der Wasserversorgung Umkirch GmbH als herrschendes Unternehmen einen Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag.

Bilanz zum 31.12.2018 Wasserversorgung Umkirch GmbH			
Aktiva			
in €	31.12.2018	31.12.2017	
	Betrag	Betrag	
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	117.739,18	120.412,12	
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	508.038,30	527.436,61	
3. Verteilungsanlagen	938.442,99	660.169,32	
4. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.797,70	29.913,04	
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	47.620,22	-	
	1.638.638,39	1.337.931,09	
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	7.502,00	8.554,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	113.205,79	130.805,69	
2. sonstige Vermögensgegenstände	9.199,56	-	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	471.051,56	412.235,86	
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.500,00	4.100,00	
Summe Aktiva	2.243.097,30	1.893.626,64	

Bilanz zum 31.12.2018 Wasserversorgung Umkirch GmbH			
Passiva			
in €	31.12.2018	31.12.2017	
	Betrag	Betrag	
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	
II. Kapitalrücklage	292.365,31	292.365,31	
III. Jahresüberschuss	0,00	0,00	
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	505.607,46	232.099,06	
C. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen	19.655,00	20.642,00	
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	952.068,00	986.686,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.177,56	4.113,70	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	333.828,09	239.104,23	
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	58.343,55	39.219,36	
5. sonstige Verbindlichkeiten	53.052,33	54.396,98	
	1.400.469,53	1.323.520,27	
- davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 4.316,59)			
Summe Passiva	2.243.097,30	1.893.626,64	

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 Wasserversorgung Umkirch GmbH		
		
Gewinn- und Verlustrechnung		
in €	2018	2017
	Betrag	Betrag
1. Umsatzerlöse	442.975,15	437.277,47
2. sonstige betriebliche Erträge	3.073,70	4.264,10
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	109.087,28	109.356,07
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	59.356,51	74.101,83
	168.443,79	183.457,90
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.074,60	63.715,11
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	130.005,43	128.295,19
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.986,48	26.659,19
7. Ergebnis nach Steuern	58.538,55	39.414,36
8. sonstige Steuern	195,00	195,00
9. auf Grund eines Ergebnisabführungsvertrags abgeführte Gewinne	58.343,55	39.219,36
10. Jahresüberschuss	0,00	0,00

Kernaussagen des Lageberichts der Wasserversorgung Umkirch

Die verkaufte Wassermenge betrug in 2018 insgesamt 310.990 cbm gegenüber 307.229 cbm in 2017. Die Erlöse aus dem Wasserverkauf stiegen um ca. 2 T€ von 417 T€ in 2017 auf 419 T€ in 2018. Durch die neuen Baugebiete Ortseingang Ost, Kühneracker und Fürstenbergareal wird auch künftig mit höheren Verkaufsmengen gerechnet. Im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt wurden auch die Wasserleitungen und Hausanschlüsse im alten Ortskern erneuert. Durch die Fertigstellung des Tiefbrunnens im Gewann Schorren mit Gebäude, Pumpe und Versorgungsleitungen ist die Förderung und Wasserqualität für die Zukunft gesichert. Das Fremdkapital besteht im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 952 T€ (Vorjahr 987 T€) und der Gemeinde Umkirch mit 334 T€ (Vorjahr 239 T€). Das Ergebnis nach Steuern 2018 ist gegenüber 2017 (39 T€) mit 58 T€ um 19 T€ höher. Die Gesellschaft strebt weiterhin eine effiziente und wirtschaftliche Wasserversorgung in Umkirch, insbesondere durch das mit von der Gemeinde Umkirch genutzte Know-How, an. Dies ist auch vor dem Hintergrund der kartellrechtlichen Preiskontrolle durch die Landeskartellbehörde zwingend erforderlich. Insgesamt geht die Gesellschaft von einer positiven Entwicklung auch im Folgejahr aus.

GRUNDZÜGE DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND LAGE DES UNTERNEHMENS GWU

Bilanz zum 31.12.2018 Gemeindewerke Umkirch			
Aktiva			
in €	31.12.2018	31.12.2017	
	Betrag	Betrag	
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	20.827,55	21.109,73	
2. technische Anlagen und Maschinen	3.285.662,74	3.377.054,12	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.545,22	5.867,23	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.519,36	-	
	3.313.554,87	3.404.031,08	
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	313.000,00	313.000,00	
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	518.803,14	454.684,01	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	60.189,62	41.452,05	
3. Forderungen gegenüber Gesellschafter	18.035,35	4.382,08	
4. sonstige Vermögensgegenstände	80.407,00	89.012,68	
	677.435,11	589.530,82	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Checks	474.430,97	370.522,01	
Summe Aktiva	4.778.420,95	4.677.083,91	

Bilanz zum 31.12.2018

Gemeindewerke Umkirch GmbH



Passiva

in €	31.12.2018	31.12.2017
	Betrag	Betrag
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	500.000,00	500.000,00
II. Kapitalrücklage	1.485.000,00	1.485.000,00
III. Verlustvortrag	-38.828,36	-287.094,81
IV. Jahresüberschuss	128.965,77	248.266,45
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	269.660,21	287.431,51
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	39.854,00	4.494,00
2. sonstige Rückstellungen	48.000,00	25.000,00
	<u>87.854,00</u>	<u>29.494,00</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.599.814,15	1.701.501,59
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	188.906,15	222.020,20
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	235.610,75	131.272,69
4. sonstige Verbindlichkeiten	321.438,28	359.192,28
	<u>2.345.769,33</u>	<u>2.413.986,76</u>
- davon aus Steuern Euro 33.066,50 (Euro 108.751,90)		
Summe Passiva	4.778.420,95	4.677.083,91

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018
 Gemeindewerke Umkirch GmbH



Gewinn- und Verlustrechnung

in €	2018	2017
	Betrag	Betrag
1. Umsatzerlöse	3.521.499,91	3.645.283,16
abzügl. Abzuführende Strom- und Energiesteuer	-325.726,29	-331.964,90
Netto-Umsatzerlöse	3.195.773,62	3.313.318,26
2. sonstige betriebliche Erträge	10.783,84	23.781,87
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.559.943,40	1.696.428,10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	979.385,63	865.664,60
	2.539.329,03	2.562.092,70
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	38.300,17	36.499,80
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	8.358,73	8.255,89
	46.658,90	44.755,69
- davon für Altersversorgung Euro 738,73 (Euro 711,26)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	179.134,28	177.514,06
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	257.391,50	274.306,69
7. auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags erhaltene Gewinne	58.343,55	39.219,36
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	85,10	1,45
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.137,62	63.630,71
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	52.351,82	5.737,45
11. Ergebnis nach Steuern	128.982,96	248.283,64
12. sonstige Steuern	17,19	17,19
10. Jahresüberschuss	128.965,77	248.266,45

LAGE DES UNTERNEHMENS, ENTWICKLUNG UND AUSBLICK

Kernaussagen des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2018

Nach Einschätzung der Geschäftsführer entwickelte sich der Geschäftsverlauf in 2018 positiv. Durch verstärkte Vertriebsaktivitäten konnten viele neue Strom- und Gaskunden hinzugewonnen werden. Bei der Kundenentwicklung ist ein stetiges Wachstum zu verzeichnen. Durch die steigenden Kundenanzahlen konnte auch im Strombereich die Grundversorgereigenschaft erstmalig erreicht werden. Auch durch die Nachverdichtung mit Erdgas wurden weitere Kunden an die GWU gebunden. Im Bereich der Sondervertragskunden konnten durch günstige Beschaffungskonditionen viele Kunden langfristig an die GWU gebunden werden.

Der Schwerpunkt der Investitionen in Höhe von 123 T€ lag in der Erneuerung und Erweiterung der Verteilnetze. Sie wurden zur Aufrechterhaltung der Netzsicherheit durchgeführt. Die Investitionszuschüsse betragen 26 T€.

Die GWU erwirtschaftet in 2018 ein Ergebnis von 129 T€ (Vj. 248 T€).

KAPITALZUFÜHRUNGEN UND –ENTNAHMEN

Eigenkapitalspiegel vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 Gemeindewerke Umkirch GmbH						
						
Eigenkapitalspiegel						
in €						
	Stand 31.12.2017 Euro	Umbuchung 31.12.2017 Euro	Stand 01.01.2018 Euro	Zuführung 2018 Euro	Ausschütt. 2018 Euro	Stand 31.12.2018 Euro
Gezeichnetes Kapital	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
Kapitalrücklage	1.485.000,00	0,00	1.485.000,00	0,00	0,00	1.485.000,00
Gewinnrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	248.266,45	-248.266,45	0,00	128.965,77	0,00	128.965,77
Gewinn-/Verlustvortrag	-287.094,81	248.266,45	-38.828,36	0,00	0,00	-38.828,36
	1.946.171,64	0,00	1.946.171,64	128.965,77	0,00	2.075.137,41