

Jahresabschluss 2019

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 | 28 |
| Zinsen u. a. | 29 |
| Transferaufwendungen | 29 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 31 |
| Außerordentliche Erträge/Aufwendungen | 34 |
| Deckungsfähigkeit | 34 |
| Über- und Außerplanmäßige Ausgaben | 35 |
| Haushaltsübertragungen | 35 |
| Stand der durchgeführten Investitionen/Maßnahmen | 36 |

| | |
|--|----|
| Übersicht des Nettoressourcenbedarfs der Produktbereiche | 38 |
| Pflichtaufgaben..... | 38 |
| Freiwillige Aufgaben | 40 |
| Gesamtergebnisrechnung | 42 |
| Teilhaushalt 1..... | 43 |
| Teilhaushalt 2..... | 44 |
| Teilhaushalt 3..... | 45 |
| Gesamtfinanzrechnung | 46 |
| Teilhaushalt 1..... | 48 |
| Teilhaushalt 2..... | 49 |
| Teilhaushalt 3..... | 50 |
| Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 24.1) | 51 |
| Bilanz | 64 |
| Aktivseite | 66 |
| Passivseite..... | 67 |
| Erläuterungen zur Bilanz..... | 68 |
| Anlagen..... | 74 |
| Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss | 74 |
| Vermögensübersicht..... | 75 |
| Rücklagen..... | 76 |
| Schuldenübersicht | 77 |
| Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit | 78 |
| Gemeindeanteil beim KVBW auf gebildete Pensionsrückstellungen | 79 |
| Interne Leistungsverrechnung | 80 |
| Beteiligungsbericht..... | 82 |

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

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 19.10.2020 den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

| | | EUR |
|-----------|---|----------------------|
| 1. | Ergebnisrechnung | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 19.093.031,96 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | -16.086.409,73 |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 3.006.622,23 |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 410.776,00 |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | -1.058,58 |
| 1.6 | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 409.717,42 |
| 1.7 | Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) | 3.416.339,65 |
| 2. | Finanzrechnung | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 18.416.592,70 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -14.798.132,80 |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2) | 3.618.459,90 |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 476.204,40 |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -605.856,64 |
| 2.6 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) | -129.652,24 |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) | 3.488.807,66 |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -309.820,79 |
| 2.10 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) | -309.820,79 |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) | 3.178.986,87 |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | -4.796.927,13 |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 2.737.436,60 |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12) | -1.617.940,26 |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14) | 1.119.496,34 |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| | | |
|------|--|----------------------|
| 3. | Bilanz | |
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 7.372,92 |
| 3.2 | Sachvermögen | 28.184.431,88 |
| 3.3 | Finanzvermögen | 15.313.328,13 |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 27.912,72 |
| 3.5 | Nettoposition | 0 |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5) | 43.533.045,65 |
| 3.7 | Basiskapital | 23.747.698,19 |
| 3.8 | Rücklagen | 9.091.239,97 |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0 |
| 3.10 | Sonderposten | 7.575.879,47 |
| 3.11 | Rückstellungen | 307.012,99 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | 2.559.548,72 |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 251.666,31 |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13) | 43.533.045,65 |

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 | Vorjahr | zweitvorange-gangenen Jahr | drittvorange-gangenen Jahr | ordentlichen Ergebnisses | Sonder-ergebnisses | |
| | EUR ²⁾ | | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände | 409.717,42 | 3.006.622,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.236.878,46 | 1.438.021,86 | 23.747.698,19 |
| 2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | -3.006.622,23 | | | | 3.006.622,23 | | |
| 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 Sonderergebnisses | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | -409.717,42 | | | | | | 409.717,42 | |
| 8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00 | | | | | | 0,00 | |
| 9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | | 0,00 | | | | | 0,00 | |
| 10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr | | 0,00 | 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 Sonderergebnisses mit dem Basiskapital | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 13 vorläufige Endbestände | | | | | | 7.243.500,69 | 1.847.739,28 | 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 | | | | | | 7.243.500,69 | 1.847.739,28 | 23.747.698,19 |

Umkirch, den 10.09.2020


Bürgermeister Walter Laub


Kämmerer Markus Speck

Organe

Bürgermeister

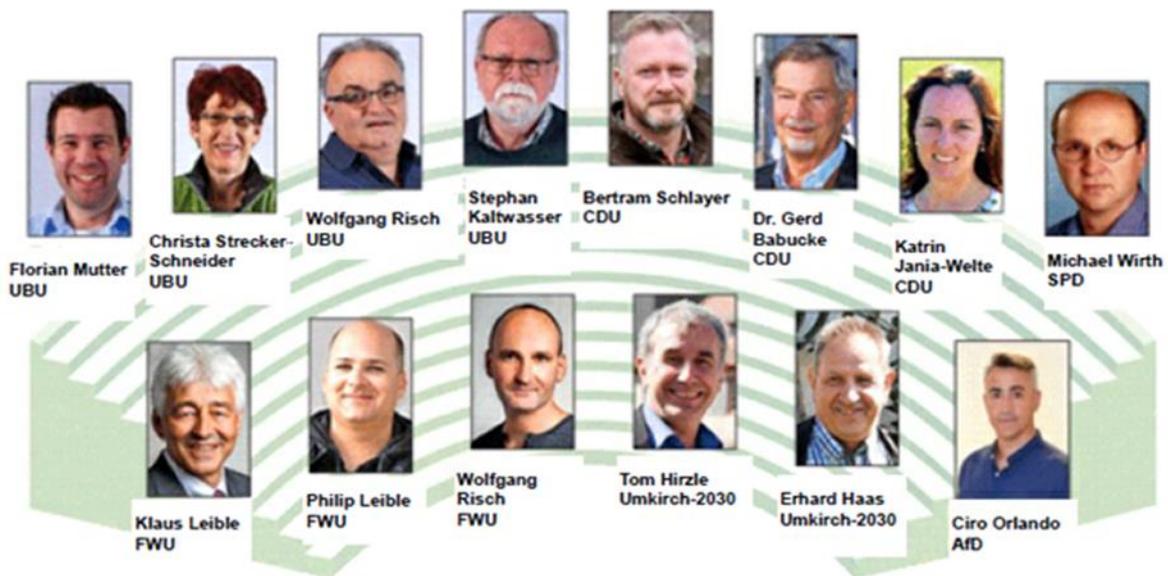
Walter Laub ist seit 09.06.2002 im Amt (wiedergewählt am 15.04.2018).

Stellvertreter des Bürgermeisters sind

1. Stellvertreterin Christa Strecker Schneider (bis 26.05.2019 Roswitha Heitzler) und
2. Stellvertreter Bertram Schlayer (bis 26.05.2019 Tom Hirzle).

Gemeinderat

Der Gemeinderat besteht aus 14 Mitgliedern und wurde am 26. Mai 2019 neu gewählt. Die Amtszeit begann am 27.05.2019. Die Größe des GR wurde auf die nächst niedere Stufe reduziert. Die Hauptsatzung sieht einen Verwaltungsausschuss und einen technischen Ausschuss vor.



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 2019 der Gemeinde Umkirch wider. So konnte das Rechnungsjahr 2019 im Ergebnishaushalt mit einem positiven Gesamtergebnis von rd. 3,4 Mio. € abschließen. Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf rd. 3 Mio. €, das außerordentliche Ergebnis auf rd. 409T€. Die Gemeinde kann auch im dritten Jahr in Folge nach der Einführung des NKHR ihre Abschreibungen erwirtschaften und Rücklagen bilden.

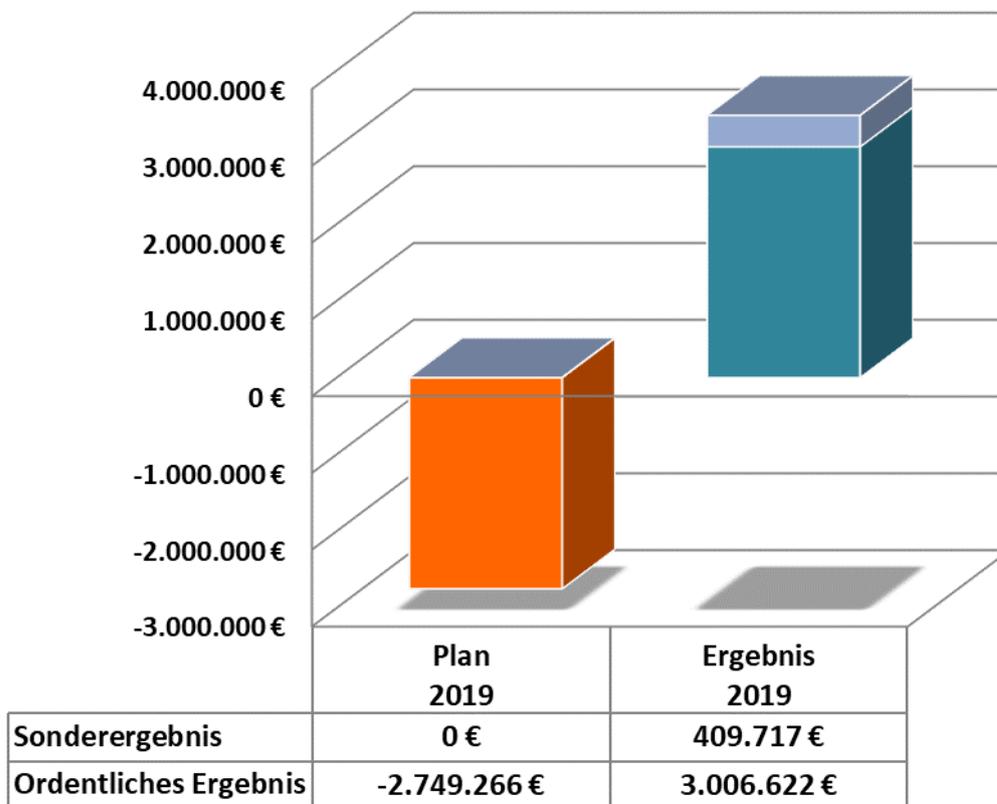
Die wesentlichen Gründe für den deutlich besseren Abschluss beim ordentlichen Ergebnis, gegenüber der Planung, liegt zum einen an nicht durchgeführten Sanierungs- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen und zum andern an den Steuereinnahmen, welche wesentlich höher ausgefallen sind, als eingeplant. Beim außerordentlichen Ergebnis konnten Verkaufserlöse erzielt werden, die über den Buchwerten lagen und somit im Ergebnishaushalt zusätzlich als außerordentliches Ergebnis verbucht werden konnten. 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. Auch die hohen Steuereinnahmen führen in den Folgejahren zu steigenden Umlagen an Land und Kreis.

Angesichts der anstehenden Investitionen für die Schule und die Feuerwehr werden die vorhandenen liquiden Mittel wohl nicht ausreichen, um beides ohne Kreditaufnahme finanzieren und parallel die Belastung des Finanzausgleichs in den Folgejahren (wegen der hohen Gewerbesteuererinnahmen in 2019) bedienen zu können. Die eingeplante Kreditaufnahme für den Bau der Schule musste bisher nicht in Anspruch genommen werden, da sich die Baumaßnahme in die Folgejahre verschoben hat.

Nach wie vor tilgt die Gemeinde ihre Kredite mit rd. 12,8% und ist weiterhin bestrebt, die Schulden zeitnah abzubauen, um in den kommenden Jahren finanzielle Spielräume zu schaffen.

Ergebnishaushalt

Das Rechnungsergebnis für 2019 fällt wesentlich besser aus, als ursprünglich geplant. So wird der **Ergebnishaushalt 2019** mit einem positiven **Gesamtergebnis i. H. von 3.416.339,65 €** abschließen. Dieses setzt sich aus dem **ordentlichen Ergebnis i. H. von 3.006.622,23 €** und dem **Sonderergebnis i. H. von 409.717,42 €** zusammen. Der Überschuss wird in die Ergebnissrücklagen vorgetragen. Bei der Planung des Ergebnishaushalts wurde ursprünglich von einem negativen Ergebnis in Höhe von **- 2.749.266 €** ausgegangen.

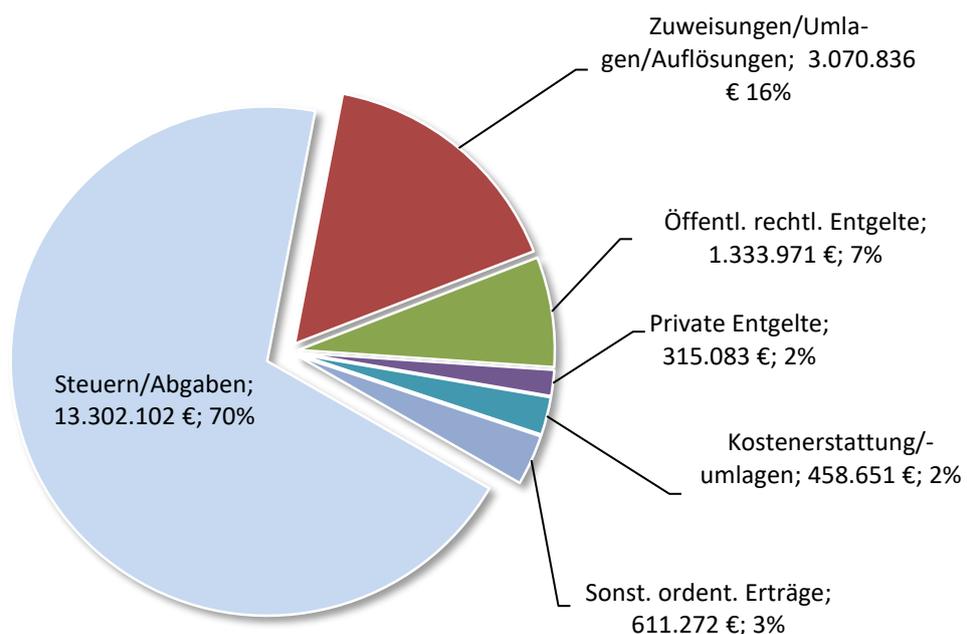


Im Folgenden wird auf die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushalts näher eingegangen.

Erträge

Die **ordentlichen Erträge** belaufen sich in 2019 auf insgesamt **19.093.031,96 €**. An ordentlichen Erträgen eingeplant waren 14.279.133 €, das ergibt insgesamt **Mehrerträge** in Höhe von **4.813.899 €**. Allein bei den Steuern konnten Mehreinnahmen i. H. von rd. 4 Mio. € verzeichnet werden.

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|---|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.642.769,63 | 9.159.826 | 13.302.101,89 | 4.142.276- |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 2.540.547,36 | 2.572.965 | 2.791.730,28 | 218.765- |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 167.036,11 | 161.090 | 279.105,42 | 118.015- |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.203.350,02 | 1.294.912 | 1.333.970,50 | 39.059- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 386.989,50 | 347.330 | 315.082,76 | 32.247 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 346.131,16 | 310.982 | 458.651,17 | 147.669- |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.253,22 | 1.300 | 1.118,18 | 182 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 534.138,42 | 430.728 | 611.271,76 | 180.544- |
| 11 | = | Ordentliche Erträge | 16.822.215,42 | 14.279.133 | 19.093.031,96 | 4.813.899- |

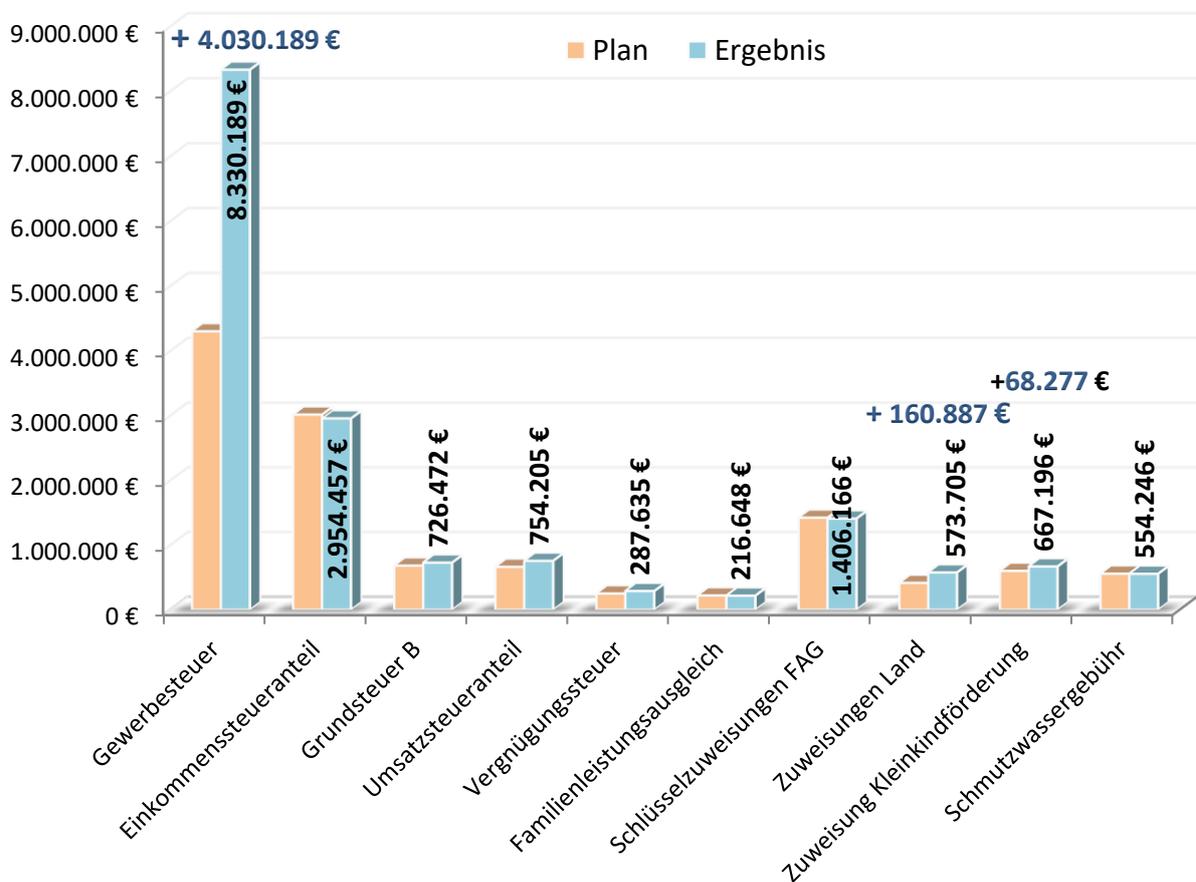


Die wesentlichen Ertragsarten

Wie im Vorjahr hat die Ertragsseite maßgeblich zum guten Gesamtergebnis beigetragen. Hervorzuheben ist hier die Gewerbesteuer mit Mehreinnahmen i. H. v. rd. 4 Mio. €, die Landeszuweisungen mit rd. 160T€ und die Mehrzuweisungen für die Kleinkindförderung i. H. von rd. 68T€. Ansonsten kam es zu keinen größeren nennenswerten Abweichungen bei den Ertragsarten des Ergebnishaushalts gegenüber den Ansätzen.

Bleibt noch anzumerken, dass die hohen Gewerbesteuereinnahmen in 2 Jahren (2021) 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 nach 2 Jahren. Anders ausgedrückt: einen Teil dieser Mehreinnahmen muss die Gemeinde 2 Jahre später durch höhere Umlagen zurückbezahlen bzw. hat mit geringeren Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Dies wird sich in 2021 umso schlimmer auswirken, wenn, wie zu erwarten, im nächsten Jahr gleichzeitig auf der Ertragsseite die Gewerbesteuereinnahmen, Einkommenssteueranteile und Zuweisungen aus dem FAG sich aufgrund der Corona-Pandemie rückläufig entwickeln.

Die Übersicht zeigt die Entwicklung der wichtigsten Ertragsarten in 2019 des Ergebnishaushalts im Vergleich zu den Planzahlen:



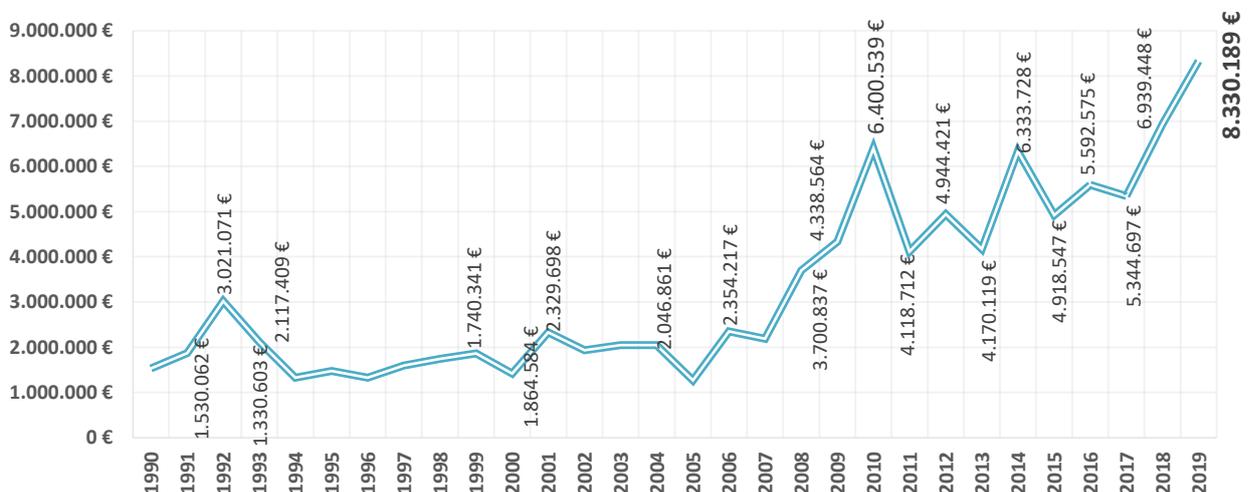
Steuern und Abgaben

Bei der **Ertragsart Steuern/Abgaben** konnten in 2019 Mehreinnahmen i. H. von rd. 4,1 Mio. € erzielt werden (rd. 1,7 Mio. € mehr als im Vorjahr). Insgesamt vereinnahmt die Gemeinde aus Steuern und Abgaben **13.302.101,89 €**. Die bedeutendsten Ertragspositionen im Haushalt von Umkirch sind die Gewerbesteuer mit rd. 8,3 Mio. € und der Anteil an der Einkommenssteuer mit rd. 2,9 Mio. €.

| lfd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|----------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| | | 2018 EUR 1 | 2019 EUR 2 | 2019 EUR 3 | EUR 4 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 11.642.769,63 | 9.159.826 | 13.302.101,89 | 4.142.276- |
| | 30110000 Grundsteuer A | 11.998,22 | 12.200 | 11.985,54 | 214 |
| | 30120000 Grundsteuer B | 670.362,96 | 680.000 | 726.471,93 | 46.472- |
| | 30130000 Gewerbesteuer | 6.939.447,82 | 4.300.000 | 8.330.189,23 | 4.030.189- |
| | 30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer | 2.738.743,01 | 3.013.272 | 2.954.457,22 | 58.815 |
| | 30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 665.182,34 | 662.055 | 754.204,54 | 92.150- |
| | 30310000 Vergnügungssteuer | 387.782,28 | 250.000 | 287.635,43 | 37.635- |
| | 30320000 Hundesteuer | 20.013,00 | 18.000 | 20.510,00 | 2.510- |
| | 30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge | 0,00 | 5.000 | 0,00 | 5.000 |
| | 30510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 209.240,00 | 219.299 | 216.648,00 | 2.651 |

Entwicklung der Gewerbesteuer

Die Einnahmen aus der Gewerbesteuer bewegen sich weiterhin auf hohem Niveau und betragen in 2019 insgesamt 8.330.189,23 €, soviel wie noch nie. Geplant hat die Gemeinde mit 4,3 Mio. € (+ 4.030.189 €).



Zuweisungen und Umlagen

In 2019 belaufen sich die Erträge aus den **Zuweisungen und Umlagen** auf insgesamt **2.791.730,28 €**. Das sind rd. 218T€ mehr als geplant, da es für die Kita und die Grundschule höhere Zuweisungen in 2019 gab. Ansonsten kam es zu keinen weiteren größeren Abweichungen zu den Planansätzen. Insgesamt liegt das Ertragsniveau um rd. 250T€ höher als im Vorjahr.

Die bedeutendste Ertragsart sind die Schlüsselzuweisungen aus dem FAG mit rd. 1,4 Mio. €. Danach folgen die Zuweisungen für die Kleinkindbetreuung mit rd. 667T€ und die Zuweisungen vom Land für laufende Maßnahmen mit 573T€ (+160T€ gegenüber Planansatz).

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|----------|--|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 2.540.547,36 | 2.572.965 | 2.791.730,28 | 218.765- |
| | | 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.387.278,20 | 1.420.178 | 1.406.166,40 | 14.012 |
| | | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 9.500,00 | 3.000 | 5.500,00 | 2.500- |
| | | 31320100 Zuschuss Landkreis Ferienspielaktion | 402,98 | 500 | 398,40 | 102 |
| | | 31400010 Zuweisung Bund Sprachförderung Kita | 39.943,00 | 17.500 | 58.700,00 | 41.200- |
| | | 31410000 Zuweisungen lfd. Zwecke Land | 394.611,11 | 412.818 | 573.704,75 | 160.887- |
| | | 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 | 624.172,00 | 598.919 | 667.196,00 | 68.277- |
| | | 31420100 Interkommunaler Kostenausgleich | 10.800,57 | 11.000 | 13.873,47 | 2.873- |
| | | 31480000 Zuw. lfd. Zwecke übrige Bereich | 35.010,00 | 71.050 | 27.361,76 | 43.688 |

Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Insgesamt belaufen sich die **Auflösungen** in 2019 auf insgesamt **279T€** (Vj. 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 | | Ergebnis | | Ergebnis | | Vergleich | |
|----------|----------------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------|--|
| | Ertrags- und Aufwandsarten | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 167.036,11 | 161.090 | 279.105,42 | 118.015- | | |
| | | 31610000 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen Bund | 10.031,32 | 10.031 | 10.031,33 | 0 | | |
| | | 31611000 Auflösung Sonderpostgen aus Zuweisungen Land | 116.300,96 | 117.635 | 117.635,10 | 0 | | |
| | | 31617000 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen private Unter | 7.775,90 | 4.038 | 96.164,09 | 92.127- | | |
| | | 31618000 Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen übriger Bereiche | 8.416,98 | 7.033 | 7.032,81 | 0 | | |
| | | 31620000 Auflösung Sonderposten aus Beiträgen | 24.510,95 | 22.354 | 48.242,09 | 25.889- | | |

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Insgesamt belaufen sich die Erträge aus Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen auf **1.333.970,50 €**, rd. 39T€ mehr als geplant.

Im Detail gab es Mehrerträge bei den Elternbeiträgen Ü 3 (rd. +18T€) und den Benutzungsgebühren (+23T€). Aufgrund von Überschüssen beim Schmutzwasser mussten im Gegenzug rd. 24T€ an Rückstellungen gebildet werden, die nicht eingeplant waren. Den größten Ertragsposten stellt die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr mit insgesamt rd. 690T€ dar.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|----------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 5 + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.203.350,02 | 1.294.912 | 1.333.970,50 | 39.059- |
| | 33110000 Verwaltungsgebühren | 49.900,93 | 47.000 | 54.907,07 | 7.907- |
| | 33110001 Einnahmen Meldeportal | 1.005,00 | 500 | 2.005,00 | 1.505- |
| | 33110100 Gebühren Gewerbeamt | 2.436,72 | 2.500 | 2.136,96 | 363 |
| | 33110200 Gebühren Fischerei | 1.483,98 | 1.200 | 743,61 | 456 |
| | 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 118.828,90 | 104.600 | 103.720,63 | 879 |
| | 33210001 Elternbeiträge Kindergarten für die Betreuung Ü 3 | 207.563,00 | 255.000 | 273.876,00 | 18.876- |
| | 33210005 Benutzungsgebühren Leichenhalle | 3.914,60 | 4.000 | 5.871,40 | 1.871- |
| | 33210010 Benutzungsgebühren Bürgersaal | 7.681,00 | 8.000 | 29.555,28 | 21.555- |
| | 33210100 Kernzeit u. Ferienbetreuung Gebühren | 30.381,00 | 23.000 | 31.783,50 | 8.784- |
| | 33210200 Hortgebühren | 42.155,50 | 40.000 | 46.175,00 | 6.175- |
| | 33210300 Schmutzwassergebühr | 559.101,92 | 555.847 | 554.246,38 | 1.601 |
| | 33210301 Rückstellung Überschuss Schmutzwassergebühr | 76.909,59- | 0 | 24.896,76- | 24.897 |
| | 33210310 Niederschlagswassergebühr | 132.752,49 | 132.265 | 135.826,20 | 3.561- |
| | 33210400 Benutzungsgebühren Wahl- und Reihengräber | 23.855,05 | 32.000 | 28.500,23 | 3.500 |
| | 33220000 Elternbeiträge für die Betreuung 0-3-jährige | 99.199,52 | 89.000 | 89.520,00 | 520- |

Privatrechtliche Entgelte

Die Erträge aus **privatrechtlichen Entgelten** betragen in 2019 insgesamt **315.082,76 €** (VJ. 386T€), rd. 32T€ weniger als geplant.

Da die Abrechnung des Mittagstisches für die Schule und die Kita an einen externen Anbieter übergeben wurde, entfallen hier die angesetzten Erträge. Eingespart wurde dafür der Aufwand für das Mittagessen in fast gleicher Höhe auf der Aufwandsseite. Die Erträge aus Miete und Pacht für Gebäude betragen rd. 93T€ und aus Grundstücken rd. 85T€. Die Erträge resultieren u. a. aus der Verpachtung der Container auf der Heu. An Erbpacht erhält die Gemeinde in 2019 insgesamt rd. 31T€. Die Mehrerträge aus Verkäufen in Höhe von rd. 13T€ resultieren hauptsächlich aus zusätzlichen Holzerlösen.

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|---|--|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 386.989,50 | 347.330 | 315.082,76 | 32.247 |
| | | 34110000 Mieten und Pachten | 84.931,18 | 84.200 | 93.197,20 | 8.997- |
| | | 34110100 Mietnebenkosten | 31.894,61 | 34.500 | 27.380,60 | 7.119 |
| | | 34110105 Kostenersatz Trafostation | 27.525,73 | 10.000 | 26.564,55 | 16.565- |
| | | 34110110 Miete Grillplatz | 2.910,00 | 3.000 | 2.370,00 | 630 |
| | | 34110120 Miete und Pacht unbebaute Grundstücke | 80.922,16 | 80.000 | 85.963,80 | 5.964- |
| | | 34111701 Erbbauzins ab 2017 | 31.562,29 | 31.480 | 31.562,28 | 82- |
| | | 34210000 Erträge aus Verkauf | 35.552,09 | 17.400 | 31.031,49 | 13.631- |
| | | 34610010 Standgebühren Wochenmarkt | 223,00 | 250 | 247,00 | 3 |
| | | 34610020 Standgebühren Weihnachtsmarkt | 3.248,00 | 3.000 | 2.790,00 | 210 |
| | | 34610200 Erträge Mittagstisch | 87.842,74 | 83.000 | 13.042,84 | 69.957 |
| | | 34610300 Erstattung Ferienspielaktion Juze | 377,70 | 500 | 933,00 | 433- |

Kostenerstattung und Umlagen

Die Erträge aus **Kostenerstattungen** belaufen sich in 2019 auf insgesamt **458.651,17 €** (Vj. 346T€) und liegen damit rd. 147T€ über den Planansätzen.

An Mietkostenerstattung für Flüchtlinge gab es Mehrerträge i. H. von rd. 90T€, davon allein rd. 65T€ Nacherstattung für das Jahr 2016. Für Wiedereingliederung und Freistellung Mutterschutz hat die Gemeinde rd. 84T€ Kostenersatz erhalten. Für die Betriebsführung GWU/WVU und Kostenerstattung Wassermeister hat die Gemeinde in 2019 rd. 166T€ erhalten.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|------------|---|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 7 + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 346.131,16 | 310.982 | 458.651,17 | 147.669- |
| | 34810000 Erstattungen vom Land | 19.974,79 | 22.000 | 21.674,62 | 325 |
| | 34820100 Erstattung ALB | 23.060,32 | 20.100 | 19.952,47 | 148 |
| | 34820200 Mietkostenerstattung LRA Flüchtlinge | 92.441,30 | 51.000 | 141.492,31 | 90.492- |
| | 34820210 Sachkostenerstattung LRA Flüchtlinge | 25.000,00 | 2.500 | 142,80 | 2.357 |
| | 34820300 Kostenerstattung LRA Obdachlose | 9.239,63 | 7.200 | 5.131,35 | 2.069 |
| | 34830100 Erstattungen Abwasserabgabe | 3.040,00 | 0 | 2.780,00 | 2.780- |
| | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversicherung | 6.738,82 | 0 | 84.802,76 | 84.803- |
| | 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 48.566 | 0,00 | 48.566 |
| | 34850100 Erstattung GWU/WVU | 88.050,00 | 95.000 | 96.900,00 | 1.900- |
| | 34850200 Erstattung Stundenaufwand Bauhof | 55.183,79 | 48.566 | 69.577,08 | 21.011- |
| | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 11.867,01 | 4.050 | 2.933,78 | 1.116 |
| | 34880200 Erstattung Hansefit | 11.535,50 | 12.000 | 13.264,00 | 1.264- |

Zinsen & sonst. Erträge

Aufgrund des aktuellen Zinsniveaus hat die Gemeinde keine Einnahmen aus **Zinsen** zu verzeichnen. Insgesamt belaufen sich die Einnahmen bei den Gewinnanteilen und sonstigen Erträgen auf insgesamt **1.118,18 €**. Aus der Genossenschaftsbeteiligung an der wohnbau bogenständig gab es eine Ausschüttung i. H. von 550,95 €.

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|----------|--|-----------------|--------------|-----------------|------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.253,22 | 1.300 | 1.118,18 | 182 |
| | | 36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten | 44,44 | 500 | 0,00 | 500 |
| | | 36510000 Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen | 550,95 | 300 | 550,95 | 251- |
| | | 36990010 Weiterbelastung Bankgebühren | 657,83 | 500 | 567,23 | 67- |

Sonstige ordentliche Erträge

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** belaufen sich in 2019 auf insgesamt **611.271,76 €**, 180T€ mehr, als eingeplant. Darin sind Einnahmen aus Konzessionsabgaben i. H. von insgesamt rd. 189T€ enthalten. 114T€ entfallen auf Erträge für Nachzahlungszinsen aus der Gewebesteuerveranlagung. Rd. 104T€ kommen aus der Auflösung von Rückstellungen im Bereich Abwasser (Verrechnung Überschüsse aus Vorjahren). Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen kommt es insgesamt zu Mehreinnahmen i. H. von rd. 68T€, davon entfallen allein auf die Kostenerstattung für Bebauungspläne rd. 23T€.

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------|----------|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 534.138,42 | 430.728 | 611.271,76 | 180.544- |
| | | 35110100 Konzessionsabgaben Strom | 135.612,68 | 140.000 | 131.636,92 | 8.363 |
| | | 35110200 Konzessionsabgaben Gas | 16.412,25 | 10.000 | 11.635,74 | 1.636- |
| | | 35110300 Konzessionsabgaben Wasser | 41.973,68 | 47.000 | 45.838,00 | 1.162 |
| | | 35610000 Bußgelder | 0,00 | 200 | 10.003,16 | 9.803- |

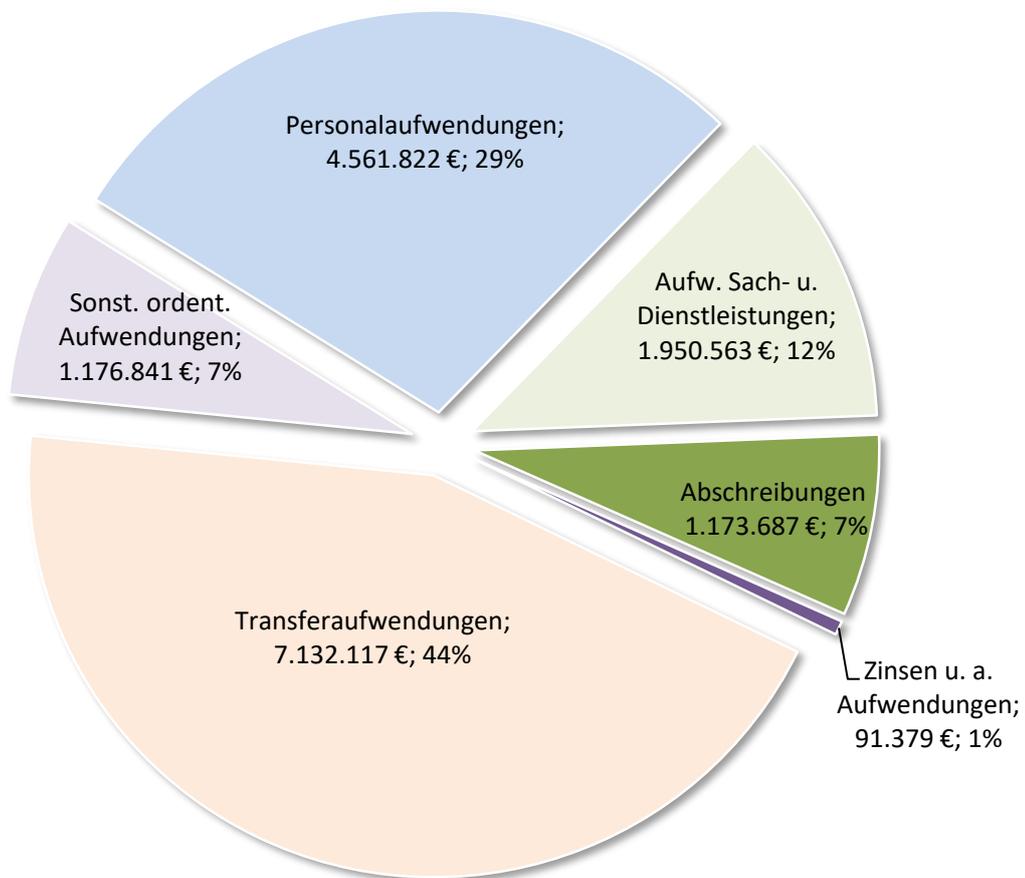
Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich EUR |
|----------|--|-------------|-------------|-------------------|------------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren | 18.555,38 | 6.000 | 38.295,71 | 32.296- |
| | 35620200 Nachzahlungszinsen | 76.143,00 | 20.000 | 114.204,00 | 94.204- |
| | 35620300 Verspätungszuschlag | 0,00 | 100 | 15,00 | 85 |
| | 35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten | 47.265,74 | 47.266 | 0,00 | 47.266 |
| | 35820100 Erträge aus Auflösung Rückstellung SW | 89.045,37 | 89.045 | 89.045,37 | 0 |
| | 35820200 Erträge aus Auflösung Rückstellung NW | 15.167,49 | 15.167 | 15.167,49 | 0 |
| | 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 70.616,03 | 15.450 | 84.067,90 | 68.618- |
| | 35910010 BHKW Stromeinspeisung Erstattung KWK | 16.773,48 | 40.000 | 56.551,46 | 16.551- |
| | 35910020 Rückvergütung Gassteuer Zollamt | 2.212,90 | 0 | 13.996,86 | 13.997- |
| | 35910030 Rückvergütung Stromsteuer Zollamt | 3.595,53 | 0 | 0,00 | 0 |
| | 35910100 Kostenerstattung Blättle | 745,03 | 500 | 813,09 | 313- |
| | 35910200 Ausbuchung Kleinbetrag | 18,77 | 0 | 0,00 | 0 |
| | 35910500 Ertrag aus diversen Differenzen | 1,09 | 0 | 1,06 | 1- |

Entwicklung der Aufwandsarten

Die **ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich in 2019 auf insgesamt **16.086.409,73 €**, geplant waren 17.028.399 €. Es wurden in 2019 also 941.990 € weniger ausgegeben als geplant.

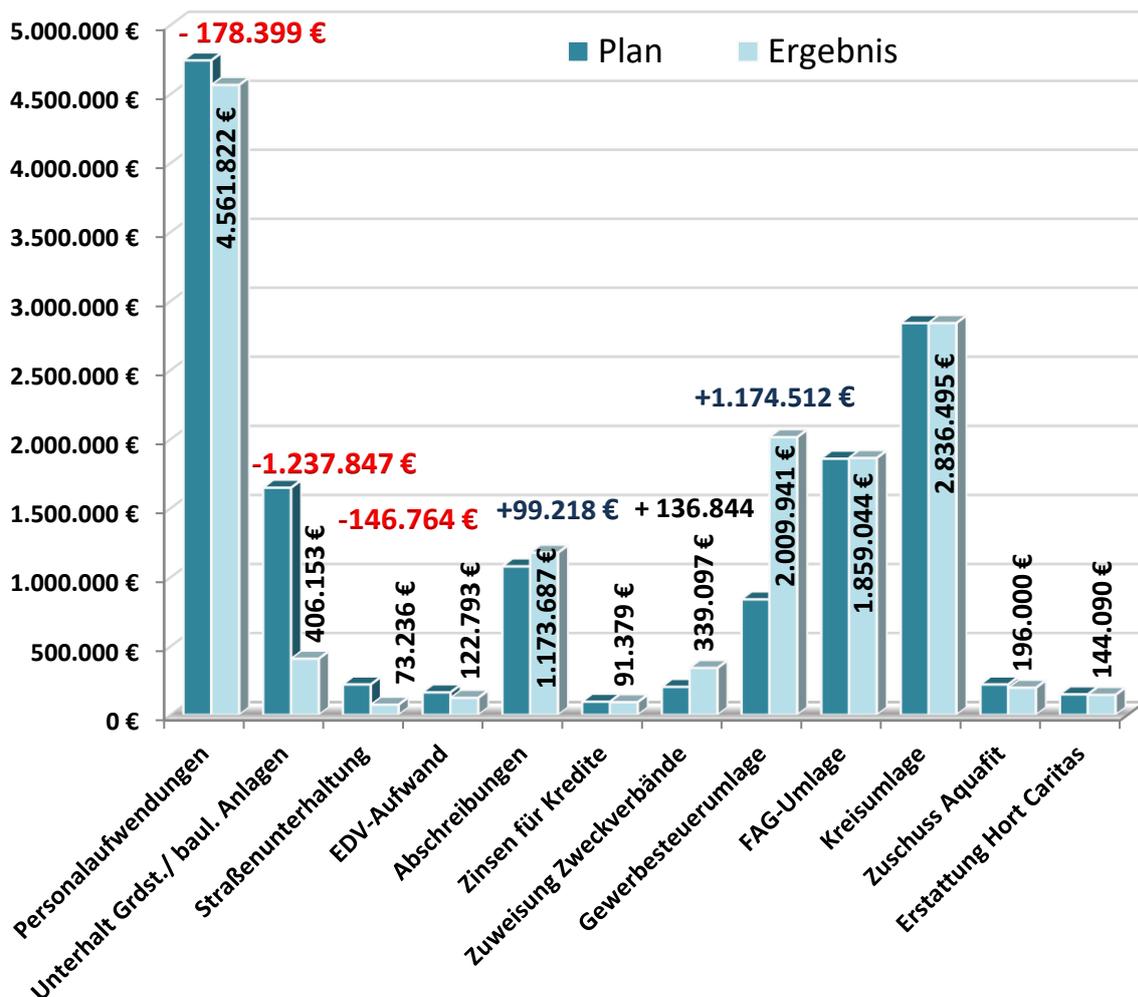
| lfd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|----------|---|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 4.201.819,14- | 4.740.221- | 4.561.822,36- | 178.399- |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.294.661,91- | 3.872.655- | 1.950.562,70- | 1.922.092- |
| 15 | - | Abschreibungen | 1.110.076,65- | 1.074.469- | 1.173.686,97- | 99.217 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 104.053,48- | 94.765- | 91.379,20- | 3.386- |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 5.660.051,77- | 5.821.288- | 7.132.117,04- | 1.310.829 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.219.219,45- | 1.425.001- | 1.176.841,46- | 248.160- |
| 19 | = | Ordentliche Aufwendungen | 14.589.882,40- | 17.028.399- | 16.086.409,73- | 941.990- |



Die wesentlichen Aufwandsarten

Im beigefügten Schaubild sind die wesentlichen Aufwandsarten dargestellt. Die hohen Einsparungen auf der Aufwandsseite beruhen vor allem aus den nicht durchgeführten Unterhaltungsmaßnahmen beim Unterhalt von Grundstücken und Gebäuden (-1,2 Mio. €), Straßenunterhalt (-146T€) sowie geringeren Personalkosten i. H. von rd. -178T€. Demgegenüber steht die gestiegene Gewerbesteuerumlage mit rd. 1,1 Mio. € aufgrund der hohen Gewerbesteuererinnahmen.

Von den aufgeführten Aufwandsarten sind lediglich die Unterhaltungsaufwendungen wesentlich beeinflussbar, in begrenztem 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.



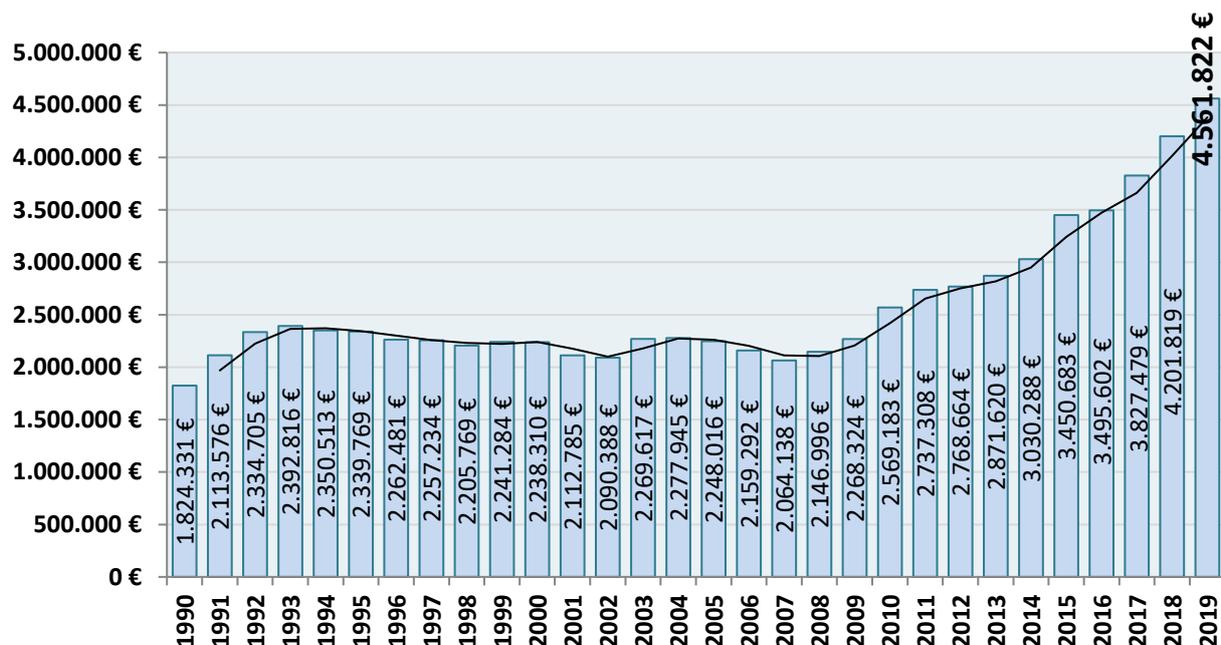
Personalaufwendungen

Im Jahr 2019 waren insgesamt **Personalkosten** in Höhe von 4.740.221 € veranschlagt, tatsächlich verausgabt wurden **4.561.822,36 €** (-178.399 €). Gegenüber dem Vorjahr sind das rd. 360T€ mehr. Im Stellenplan 2019 waren gegenüber 2018 insgesamt 4,17 Stellen neu ausgewiesen. Mitte des Jahres waren einige Stellen im Bereich der Kindertagesstätte noch nicht besetzt, insbesondere wegen der Eröffnung einer neuen Gruppe erst ab September sowie wegen der zeitversetzten Neubesetzung von Stellen (Fachkräftemangel). Außerdem konnte die ausgewiesene und kalkulierte Stelle einer BA-Studentin nicht besetzt werden. Auch im Bereich des Bauhofs blieb eine Stelle unbesetzt, da es mit der Nachbesetzung der Wassermeisterstelle Verzögerungen gab. Hinzu kommt, dass zahlreiche Stellen mit jungen Mitarbeitern bzw. mit Bewerbern, die einer unteren Stufe der Entgelttabelle zuzuordnen waren, neubesetzt wurden (Bauhof, Kindertagesstätte, Verwaltung), was zu Einsparungen führte.

2019 musste die Deckungsreserve in Höhe von 50T€ nicht in Anspruch genommen werden. Der Anteil der Personalkosten beträgt in 2019 29% des Ausgabevolumens des Ergebnishaushalts.

Zum 30.06.2019 waren bei der Gemeinde insgesamt 108 Mitarbeiter/innen beschäftigt, davon 36 in Vollzeit, 51 in Teilzeit und 21 auf geringfügiger Basis. Dies entspricht 71,01 Vollzeitstellen (Berechnung nach Stellenplan). In Ausbildung/Praktikum bei der Gemeinde waren 6 Personen.

Entwicklung der Personalkosten:



| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich EUR |
|-----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 12 | - Personalaufwendungen | 4.201.819,14- | 4.740.221- | 4.561.822,36- | 178.399- |
| | 40000000 Planung Personalaufwendungen | 0,00 | 4.517.221- | 0,00 | 4.517.221- |
| | 40110000 Beamte | 450.330,14- | 0 | 469.846,32- | 469.846 |
| | 40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer | 2.616.236,23- | 0 | 2.861.731,14- | 2.861.731 |
| | 40190000 Sonstige Beschäftigte | 66.281,87- | 73.000- | 59.226,84- | 13.773- |
| | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | 240.851,93- | 150.000- | 252.273,48- | 102.273 |
| | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Arbeitnehmer | 231.058,43- | 0 | 253.467,31- | 253.467 |
| | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer | 529.881,94- | 0 | 593.885,47- | 593.885 |
| | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Bedienstete | 67.178,60- | 0 | 71.391,80- | 71.392 |

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

Im Rahmen der internen Leistungsverrechnung werden die anteiligen Personalkosten über das Personalabrechnungsprogramm DVV direkt auf die Produktgruppen bzw. Kostenstellen verbucht. So wird jeder Mitarbeiter nach seinem Beschäftigungsanteil über das Personalabrechnungsprogramm DVV auf die jeweiligen Produkte anteilig verrechnet. Bei Einführung des NKHR wurde hierzu erstmalig eine Mitarbeiterbefragung durchgeführt, um die jeweiligen Zeitanteile exakt zu ermitteln und verrechnen zu können. Diese Ermittlung wird jährlich überprüft und fortgeschrieben.

Sach- und Dienstleistungen

Im Plan 2019 waren insgesamt 3.872.655 € an **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** eingestellt. Tatsächlich verausgabt wurden in 2019 **1.950.562,70 €**, das sind 1.922.092 € weniger, als eingeplant. Das liegt im Wesentlichen daran, dass größere Einzelmaßnahmen im Unterhalt nicht oder nur teilweise ausgeführt bzw. ins nächste Jahr verschoben wurden. Dies betrifft im Wesentlichen den Brückenunterhalt (Ansatz 270T€, verausgabt 7T€), den Straßenunterhalt (Ansatz 220T€, verausgabt 73T€), den Umbau der Turn- und Festhalle (Ansatz 207T€, verausgabt 112T€) und den Umbau Kita (Ansatz 413T€, verausgabt 21T€). Der finanziell größte Aufwandsposten in 2019 ist der **Unterhaltungsaufwand für Grundstücke und bauliche Anlagen** mit einem Gesamtvolumen von **406.153,31 €** (Ansatz 1.644.00 €).

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|---|---------------|-------------|----------------------|------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.294.661,91- | 3.872.655- | 1.950.562,70- | 1.922.092- |
| | 42110000 Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen | 667.732,52- | 1.644.000- | 406.153,31- | 1.237.847- |
| | 42110001 Wartungskosten | 25.355,21- | 33.500- | 33.601,71- | 102 |
| | 42110010 Unterhalt Kirchfriedhof | 301,23- | 22.000- | 12.675,75- | 9.324- |
| | 42110011 Unterhalt Leichenhalle | 0,00 | 5.000- | 95,08- | 4.905- |
| | 42110020 Unterhalt Schlossfriedhof | 1.339,59- | 18.000- | 9.875,99- | 8.124- |
| | 42110030 Unterhalt Spielkiste OO | 11,11- | 500- | 138,27- | 362- |
| | 42110100 Zuschuss Platzpflege VFR Mühlbachstadion | 4.145,85- | 5.000- | 1.787,98- | 3.212- |
| | 42110110 Rekultivierung Erdaushub Grünschnittsammelstelle | 0,00 | 2.000- | 0,00 | 2.000- |
| | 42110200 Straßenunterhaltung | 222.601,42- | 220.000- | 73.235,65- | 146.764- |
| | 42110210 Unterhalt Feld- u. Wirtschaftswege | 5.207,04- | 20.000- | 5.387,76- | 14.612- |
| | 42110220 Unterhalt Waldwege | 0,00 | 500- | 592,03- | 92 |
| | 42110300 Aufwand Verkehrssicherheit Unfallschäden | 1.344,70- | 3.000- | 0,00 | 3.000- |
| | 42110400 Verkehrszeichen Straßenbezeichnung | 14.163,71- | 15.000- | 4.759,74- | 10.240- |
| | 42110401 Unterhalt Lichtzeichenanlage | 614,54- | 1.500- | 1.540,82- | 41 |
| | 42110500 Unterhalt Straßenbeleuchtung | 23.480,57- | 20.000- | 66.228,40- | 46.228 |
| | 42110600 Unterhalt Weihnachtsmarktbeleuchtung | 765,13- | 3.500- | 5.470,83- | 1.971 |
| | 42110700 Straßenreinigung | 27.265,55- | 30.000- | 27.204,92- | 2.795- |
| | 42110701 Winterdienst | 964,27- | 5.000- | 785,55- | 4.214- |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 42110800 Unterhalt Gewässer | 21.244,47- | 75.000- | 9.626,85- | 65.373- |
| | 42110900 Unterhalt Niederschlagswasser | 60.592,34- | 50.000- | 41.614,05- | 8.386- |
| | 42110901 Unterhalt Schmutzwasserkanal | 91.007,17- | 230.000- | 102.602,55- | 127.397- |
| | 42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermögens | 52.027,16- | 59.500- | 66.234,89- | 6.735 |
| | 42120100 Kulturkosten Wald | 2.116,75- | 3.200- | 3.069,61- | 130- |
| | 42120200 Aufforstung Wald | 1.520,28- | 800- | 2.868,74- | 2.069 |
| | 42121701 Biotoppflege | 2.471,27- | 3.000- | 5.278,12- | 2.278 |
| | 42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 0,00 | 200- | 229,00- | 29 |
| | 42210100 Materialaufwand | 7.322,39- | 8.000- | 6.344,42- | 1.656- |
| | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen | 81.321,53- | 154.350- | 97.518,12- | 56.832- |
| | 42220100 Geräte und Ausstattung | 12.048,49- | 14.000- | 8.055,50- | 5.945- |
| | 42220101 Einrichtungsgegenstände Gebäude | 189,87- | 1.000- | 3.213,94- | 2.214 |
| | 42310000 Mieten und Pachten | 3.244,57- | 3.500- | 4.904,57- | 1.405 |
| | 42310100 Mietaufwand Flüchtlinge | 91.340,06- | 50.000- | 103.837,81- | 53.838 |
| | 42310101 Sonstiger Sachaufwand Flüchtlinge | 3.347,90- | 7.500- | 2.387,50- | 5.113- |
| | 42310102 Reparaturaufwand Flüchtlingsunterkünfte | 3.403,31- | 8.000- | 30.437,19- | 22.437 |
| | 42311701 Miete an Verpächter für Wohngruppe | 42.780,00- | 42.780- | 42.780,00- | 0 |
| | 42410001 Bewirtschaftung Straßen, Wege, Plätze | 850,00- | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| | 42410010 Aufwand Nebenkosten | 27.148,83- | 23.000- | 18.356,61- | 4.643- |
| | 42411000 Aufwand - Strom | 54.117,34- | 57.400- | 42.898,68- | 14.501- |
| | 42411001 Strom Straßenbeleuchtung | 9.793,58- | 25.000- | 9.200,22- | 15.800- |
| | 42411002 Stromkosten Trafostation | 29.296,58- | 25.000- | 22.045,42- | 2.955- |
| | 42411010 BHKW Umlage Selbstverbrauch KWK | 3.581,38 | 16.000- | 20.912,21- | 4.912 |
| | 42411701 Aufwand Wasser/Abwasser | 14.091,34- | 16.330- | 15.703,57- | 626- |
| | 42411702 Rundfunkbeiträge | 707,84- | 900- | 758,82- | 141- |
| | 42411703 Hausgeld Whg. Schauinslandstraße | 7.237,37- | 10.000- | 6.995,56- | 3.004- |
| | 42411704 Aufwand Abfallbeseitigung | 7.355,50- | 14.800- | 7.792,49- | 7.008- |
| | 42411706 Aufwand Reinigung | 66.575,27- | 68.050- | 73.452,19- | 5.402 |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| lfd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|-------------|-------------|-------------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 42411707 Aufwand Gebäudeversicherungen | 25.508,47- | 26.511- | 26.423,85- | 87- |
| | 42411708 Aufwand für gebäudebezogene Steuern | 1.709,67- | 1.718- | 1.891,50- | 174 |
| | 42413000 Aufwand - Gas | 75.684,19- | 97.400- | 62.378,37- | 35.022- |
| | 42414000 Aufwand Benzin/Diesel | 13.621,04- | 13.500- | 11.823,32- | 1.677- |
| | 42510000 Unterhalt Fahrzeuge u. Geräte | 34.648,63- | 43.550- | 40.414,75- | 3.135- |
| | 42510100 Haltung Geräte FW | 756,24- | 3.500- | 406,86- | 3.093- |
| | 42510101 Fahrzeugkosten FR U 111 HLF 20/16 | 8.327,71- | 1.500- | 1.229,87- | 270- |
| | 42510102 Fahrzeugkosten FR U 917 LF8 | 1.678,22- | 3.000- | 2.307,91- | 692- |
| | 42510103 Fahrzeugkosten FR U 555 GW_T | 2.153,26- | 1.500- | 332,37- | 1.168- |
| | 42510104 Fahrzeugkosten FR U 2000 MTW | 578,58- | 1.500- | 576,95- | 923- |
| | 42510105 Fahrzeugkosten FR U 666 Opel Blitz | 0,00 | 100- | 348,99- | 249 |
| | 42510106 Unterhaltung Atemschutzgeräte | 6.508,24- | 6.000- | 7.858,64- | 1.859 |
| | 42510107 Unterhaltung Hydraulikgeräte | 1.048,75- | 1.500- | 0,00 | 1.500- |
| | 42510108 Unterhaltung Schlauchpflege | 3.457,93- | 3.000- | 0,00 | 3.000- |
| | 42510110 Fahrzeugversicherung/Steuer | 0,00 | 0 | 9.039,45- | 9.039 |
| | 42610000 Dienst- und Schutzkleidung | 5.350,03- | 7.100- | 5.511,41- | 1.589- |
| | 42610001 Gesundheits- und Arbeitsschutz ab 2019 | 0,00 | 19.000- | 12.306,59- | 6.693- |
| | 42610100 Einsatzkleidung FW | 7.004,78- | 8.000- | 8.160,56- | 161 |
| | 42610101 Dienstkleidung FW | 1.755,27- | 7.000- | 7.961,64- | 962 |
| | 42610110 Aufwand Hansefit | 21.741,30- | 25.000- | 21.800,80- | 3.199- |
| | 42611701 Aus- u. Fortbildung | 25.081,35- | 55.500- | 29.990,15- | 25.510- |
| | 42611702 Personalentwicklung | 0,00 | 5.000- | 8.268,64- | 3.269 |
| | 42611703 Lehrgänge FW auf Kreisebene | 497,86- | 3.500- | 4.754,59- | 1.255 |
| | 42611704 Fortbildung FW | 239,90- | 6.000- | 4.846,74- | 1.153- |
| | 42611705 Führerscheine FW | 3.660,39- | 1.500- | 0,00 | 1.500- |
| | 42611706 G 26 Untersuchung | 1.665,36- | 2.000- | 294,68- | 1.705- |
| | 42611707 Untersuchung zu Führerschein FW | 232,18- | 1.000- | 0,00 | 1.000- |
| | 42690100 Arbeits- und Gesundheitsschutz alt | 2.555,63- | 0 | 0,00 | 0 |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 42690200 Kindergarten Arbeitsm. alt | 610,64- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 42690300 Arbeitsmedizinische Vorsorge alt | 768,50- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 42710010 Holzhauereikosten Wald | 13.698,23- | 9.800- | 9.912,61- | 113 |
| | 42710100 Kindergarten Hygieneartikel Kleinkindgruppe | 575,66- | 2.000- | 946,16- | 1.054- |
| | 42711701 EDV-Aufwand | 110.745,97- | 162.600- | 122.793,01- | 39.807- |
| | 42711702 Aufwendungen für Homepage | 4.555,32- | 6.000- | 7.581,72- | 1.582 |
| | 42711703 Regisafe | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| | 42711704 Ortsbroschüre | 511,00- | 3.000- | 0,00 | 3.000- |
| | 42711705 Bücherbeschaffung Bücherei | 9.824,55- | 11.500- | 9.207,53- | 2.292- |
| | 42711706 Veranstaltungsaufwand | 3.775,79- | 6.000- | 5.610,81- | 389- |
| | 42711707 Lizenzen und Konzessionen | 3.889,61- | 10.000- | 12.625,34- | 2.625 |
| | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | 7.500,09- | 6.000- | 3.155,88- | 2.844- |
| | 42740100 Lehr- und Unterrichtsmaterial VHS | 2.686,91- | 3.500- | 1.953,04- | 1.547- |
| | 42750000 Lernmittel | 13.020,54- | 10.000- | 10.065,62- | 66 |
| | 42750100 Lernmittel Förderklasse | 1.527,49- | 1.500- | 1.053,84- | 446- |
| | 42750200 Lernmittel EDV | 911,00- | 3.000- | 236,00- | 2.764- |
| | 42750300 Lernmittel Kernzeitbetreuung | 992,43- | 1.500- | 903,07- | 597- |
| | 42750400 Unterhalt Lern- und Unterrichtsmittel | 0,00 | 500- | 1.274,80- | 775 |
| | 42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- u. Dienstleistungen | 0,00 | 10.000- | 3.857,50- | 6.143- |
| | 42910001 Aufwand Aktenvernichtung extern | 1.403,01- | 2.000- | 2.403,60- | 404 |
| | 42910002 Aufwand Wassermeister Bauhof | 0,00 | 48.566- | 0,00 | 48.566- |
| | 42910003 Aufwand FW für Einsätze | 0,00 | 0 | 3.549,18- | 3.549 |
| | 42910010 Aufwand Klimaschutz | 0,00 | 22.000- | 2.380,00- | 19.620- |
| | 42910100 Kindergarten Sprachförderung | 600,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 42910111 Aufwand Generalentwässerungsplan | 12.809,45- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 42910112 Aufwand Fortschreibung Globalberechnung | 0,00 | 6.000- | 0,00 | 6.000- |
| | 42910200 Aufwand Ferienspielaktion Juze | 1.611,79- | 2.000- | 1.593,61- | 406- |
| | 42910300 Bebauungspläne u. Gutachten | 24.542,60- | 10.000- | 20.427,12- | 10.427 |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-------------|--|-------------|-------------|-------------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 42910400 Kosten Sanierungsträger LSP | 14.579,48- | 30.000- | 5.698,51- | 24.301- |
| | 42910500 Fortführungsvermessung | 10.240,09- | 1.000- | 2.646,84- | 1.647 |
| | 42910600 Aufwand GIS | 9.604,86- | 12.500- | 12.378,41- | 122- |
| | 42911701 Bestattungsaufwand Kirchfriedhof | 3.345,00- | 2.000- | 4.442,00- | 2.442 |
| | 42911702 Bestattungsaufwand Schlossfriedhof | 11.257,50- | 11.000- | 11.284,50- | 285 |
| | 42911703 Kriegsgräberpflege | 1.020,50- | 1.000- | 736,50- | 264- |
| | 42911704 Kindergarten Mittagessen | 42.533,20- | 40.000- | 3.782,00- | 36.218- |
| | 42911705 Kosten Mittagessen GS | 37.935,20- | 43.000- | 4.351,00- | 38.649- |
| | 42911706 Kiga Lehr-, Spiel- und Bastelmaterial | 13.734,47- | 19.000- | 11.371,62- | 7.628- |
| | 42911707 Kiga Portfolioarbeit u. Material | 521,08- | 1.500- | 1.560,60- | 61 |
| | 42911708 Unterhaltungsaufwand Tiere | 959,10- | 2.000- | 1.007,43- | 993- |
| | 42911709 Kosten Führungszeugnis | 2.043,60- | 1.500- | 2.191,80- | 692 |

Abschreibungen

Die zu erwirtschaftenden **Abschreibungen** belaufen sich in 2019 auf **1.173.686,97 €**, das sind 99.217 € mehr als geplant. Wie in den Vorjahren können auch in 2019 die Abschreibungen komplett erwirtschaftet werden.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| | | 2018 EUR 1 | 2019 EUR 2 | 2019 EUR 3 | EUR 4 |
| 15 | - Abschreibungen | 1.110.076,65- | 1.074.469- | 1.173.686,97- | 99.217 |
| | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG | 177,08- | 425- | 425,00- | 0 |
| | 47120000 Afa unbebaute Grundstücke u. Rechte, bebaute Grundstücke | 413,51- | 414- | 413,51- | 0 |
| | 47130000 AfA auf Gebäude | 461.439,96- | 450.881- | 474.113,58- | 23.233 |
| | 47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen | 504.652,19- | 482.295- | 553.579,42- | 71.285 |
| | 47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen | 33.311,31- | 33.671- | 34.356,16- | 685 |
| | 47160000 AfA auf Fahrzeuge | 48.193,30- | 43.230- | 43.426,09- | 196 |
| | 47170000 AfA a. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 60.914,24- | 61.804- | 66.207,21- | 4.403 |
| | 47211000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | 0,00 | 1.000- | 0,00 | 1.000- |
| | 47220100 Ausbuchung Kleinbetrag | 176,06- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | 222,00- | 0 | 416,00- | 416 |
| | 47223000 AfA a. FO wg. unbefristeter Niederschlagung | 14,50- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 47980000 AfA Sonderposten | 562,50- | 750- | 750,00- | 0 |

Zinsen u. a.

Die **Zinsbelastung** für die laufenden Kredite beträgt im Jahr 2019 insgesamt **85.635,23 €** und entspricht somit rd. 0,5% der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts. Weitere Zinsaufwendungen (Kassenkredite) sind aufgrund der ausreichend vorhandenen Liquidität nicht angefallen. An Negativzinsen sind 811,79 € angefallen.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|--------------------|----------------|-------------------|---------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 16 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 104.053,48- | 94.765- | 91.379,20- | 3.386- |
| | 45000000 Planung Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 2.000- | 0,00 | 2.000- |
| | 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 98.369,33- | 85.265- | 85.635,23- | 370 |
| | 45910001 Negativzinsen | 679,48- | 5.000- | 811,79- | 4.188- |
| | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren | 5.004,67- | 2.500- | 4.932,18- | 2.432 |

Transferaufwendungen

Die **Transferaufwendungen** belaufen sich in 2019 auf insgesamt **7.132.117,04 €** und machen rd. 44% des Ergebnishaushalts aus. Hierunter fallen unter anderem alle Zuschüsse an Vereine, aber auch die **Gewerbsteuerumlage** mit **2.009.940,82 €**, die **FAG-Umlage** mit **1.859.043,80 €** und die **Kreisumlage** mit **2.836.495,40 €**. Aufgrund der hohen Gewerbesteuereinnahmen in 2019 hat sich die Gewerbesteuerumlage gegenüber dem Ansatz um rd. 1,1 Mio. € erhöht. Nennenswert sind noch die Umlagen an Zweckverbände i. H. von 339.096,98 €.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 17 | Transferaufwendungen | 5.660.051,77- | 5.821.288- | 7.132.117,04- | 1.310.829 |
| | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände | 318.511,36- | 202.253- | 339.096,98- | 136.844 |
| | 43180001 Zuschuss EHAP-Programm | 4.500,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 43180002 Zuschuss Pflegende Angehörige | 0,00 | 1.250- | 0,00 | 1.250- |
| | 43180005 Zuschuss an Private LSP | 16.162,09- | 0 | 0,00 | 0 |
| | 43180010 Zuschuss VAG | 37.078,94- | 40.000- | 38.033,02- | 1.967- |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich EUR |
|----------|--|-------------|-------------|------------------|------------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 43180100 Zuschuss Feuerwehr | 1.800,00- | 1.800- | 1.800,00- | 0 |
| | 43180101 Zuschuss Chor | 400,00- | 300- | 300,00- | 0 |
| | 43180102 Zuschuss Musikverein | 1.570,00- | 1.700- | 1.990,00- | 290 |
| | 43180103 Zuschuss Akkordeonspielring | 150,00- | 180- | 150,00- | 30- |
| | 43180104 Zuschuss Judoverein | 1.410,00- | 2.000- | 1.180,00- | 820- |
| | 43180105 Zuschuss Skat Club | 0,00 | 260- | 0,00 | 260- |
| | 43180106 Zuschuss ökumenischer Seniorenkreis | 2.145,00- | 0 | 2.145,00- | 2.145 |
| | 43180107 Zuschuss DRK | 1.630,80- | 1.650- | 2.378,90- | 729 |
| | 43180108 Zuschuss Vereinsgemeinschaft für Gemeindefest | 3.329,00- | 3.500- | 3.418,58- | 81- |
| | 43180109 Zuschuss Vereinsjubiläen | 0,00 | 500- | 250,00- | 250- |
| | 43180111 Zuschuss Skiclub | 270,00- | 450- | 320,00- | 130- |
| | 43180112 Zuschuss Narrenclub | 250,00- | 250- | 220,00- | 30- |
| | 43180113 Zuschuss VFR Umkirch | 2.000,00- | 3.000- | 2.420,00- | 580- |
| | 43180114 Zuschuss Guggenmusik | 90,00- | 150- | 90,00- | 60- |
| | 43180115 Zuschuss Reit- und Fahrverein | 20,00- | 20- | 0,00 | 20- |
| | 43180116 Zuschuss Angelverein Umkirch | 0,00 | 100- | 0,00 | 100- |
| | 43180117 Zuschuss Schwimmsportverein Neptun | 500,00- | 1.000- | 490,00- | 510- |
| | 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 | 2.356,71- | 2.000- | 0,00 | 2.000- |
| | 43180122 Zuschuss Kleintierzuchtverein | 213,50- | 250- | 229,00- | 21- |
| | 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 | 0,00 | 400- | 0,00 | 400- |
| | 43180200 Zuschüsse Tagesmütter Kindertagespflege | 10.065,79- | 5.000- | 5.347,46- | 347 |
| | 43180210 Zuschuss Jugendzentrum e. V. | 0,00 | 1.000- | 0,00 | 1.000- |
| | 43180300 Zuschuss an Musikschule i. Br. | 10.412,46- | 10.000- | 9.266,05- | 734- |
| | 43180310 Zuschuss musikalische Früherziehung Musikverein | 0,00 | 2.500- | 6.085,00- | 3.585 |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 43180400 Zuschüsse an Sportvereine allgemein | 920,16- | 1.200- | 0,00 | 1.200- |
| | 43410000 Gewerbesteuerumlage | 1.133.878,20- | 835.429- | 2.009.940,82- | 1.174.512 |
| | 43710000 FAG-Umlage | 1.621.057,50- | 1.854.330- | 1.859.043,80- | 4.714 |
| | 43720000 Kreisumlage | 2.479.668,56- | 2.836.496- | 2.836.495,40- | 1- |
| | 43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0,00 | 0 | 519,04- | 519 |
| | 43780100 Umlage GPA | 3.197,70- | 3.300- | 3.179,55- | 120- |
| | 43910100 Zuschuss Beratungsstelle Sozialstation | 5.814,00- | 6.500- | 7.078,44- | 578 |
| | 43910200 Zuweisungen Mildtätige Einrichtungen | 50,00- | 300- | 50,00- | 250- |

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen in 2019 **1.176.841,46 €**. Das sind 248.160 € weniger, als eingeplant. Die Deckungsreserve i. H. von 50.000 € für die Personalaufwendungen musste nicht in Anspruch genommen werden.

Die wesentlichen Aufwandsarten sind Versicherungsaufwendungen mit rd. 115T€, Umlagen an Gemeindeverwaltungsverbände mit rd. 77T€, Betreiberkosten Aquafit mit 196T€, Erstattung Caritas mit insgesamt rd. 221T€ und Abmangel an die Wichtelbande mit rd. 139T€.

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------|---|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 18 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.219.219,45- | 1.425.001- | 1.176.841,46- | 248.160- |
| | 44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit | 21.182,50- | 27.000- | 29.760,00- | 2.760 |
| | 44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) | 454,84- | 2.500- | 0,00 | 2.500- |
| | 44291701 Mitgliedsbeiträge | 11.644,27- | 10.540- | 10.589,50- | 50 |
| | 44291702 Aufwand Schülerbeförderung | 18.150,29- | 29.000- | 16.919,80- | 12.080- |
| | 44310000 Geschäftsaufwendungen | 39.120,62- | 82.100- | 43.081,52- | 39.018- |
| | 44310001 Mitgliederwerbung FW | 0,00 | 1.500- | 4.932,48- | 3.432 |
| | 44310002 Budget Jugendfeuerwehr | 17,90- | 1.000- | 961,60- | 38- |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|--|-------------|-------------|-------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 44310003 Budget Kinderfeuerwehr | 0,00 | 1.000- | 0,00 | 1.000- |
| | 44310010 Aufwand Heimat- und Geschichtsverein | 3.800,00- | 3.600- | 500,00- | 3.100- |
| | 44310020 Aufwand Seniorenarbeit | 847,49- | 4.000- | 758,27- | 3.242- |
| | 44310030 Kindergarten Veranstaltungsaufwand | 2.106,11- | 2.500- | 2.019,43- | 481- |
| | 44310040 Veranstaltungsaufwand Juze | 1.756,49- | 3.000- | 1.052,70- | 1.947- |
| | 44310050 Aufwand Wochenmarkt | 0,00 | 400- | 0,00 | 400- |
| | 44310060 Aufwand Weihnachtsmarkt | 16.013,74- | 17.000- | 14.174,32- | 2.826- |
| | 44310100 Repräsentationen, Ehrungen | 14.492,27- | 13.000- | 13.170,77- | 171 |
| | 44310200 Veranstaltungsaufwand | 17.128,33- | 12.550- | 11.425,44- | 1.125- |
| | 44310210 Veranstaltungsaufwand Bürgersaal | 0,00 | 1.000- | 0,00 | 1.000- |
| | 44310300 Veranstaltungsaufwand GR | 5.018,41- | 6.000- | 1.933,37- | 4.067- |
| | 44310400 Partnerschaft Bruges | 3.875,31- | 28.000- | 23.015,17- | 4.985- |
| | 44310500 Wahlkosten | 4.819,75- | 10.000- | 10.539,74- | 540 |
| | 44310600 Veranstaltungsaufwand Verwaltung | 2.559,38- | 6.000- | 6.896,15- | 896 |
| | 44310700 Bundesdruckerei | 25.589,11- | 22.000- | 27.203,92- | 5.204 |
| | 44310710 Auskunft Gewerbezentralregister | 121,83- | 200- | 113,73- | 86- |
| | 44310720 Aufwand Fischerei | 888,00- | 800- | 408,00- | 392- |
| | 44310730 Aufwand Christbaumsammlung | 1.100,00- | 1.000- | 1.100,00- | 100 |
| | 44310800 Kulturelle Veranstaltungen | 1.597,95- | 3.500- | 0,00 | 3.500- |
| | 44310900 Kulturticket u. a. | 0,00 | 2.000- | 0,00 | 2.000- |
| | 44311000 Porto | 8.015,12- | 8.070- | 8.126,64- | 57 |
| | 44311701 Rechts- und Beratungskosten | 30.453,82- | 30.000- | 25.622,90- | 4.377- |
| | 44311702 Prüfungskosten GPA | 35.456,24- | 0 | 11.692,02- | 11.692 |
| | 44311703 Bankgebühren u. a. | 1.145,32- | 3.050- | 1.140,02- | 1.910- |
| | 44312000 Telefonaufwand Kommunikation | 22.607,61- | 27.250- | 21.721,63- | 5.528- |
| | 44313000 Bürobedarf | 45.295,68- | 64.750- | 36.913,96- | 27.836- |
| | 44313001 Bürobedarf FW Allgemein | 283,35- | 2.050- | 392,36- | 1.658- |
| | 44313002 Abo Kosten FW Zeitschrift | 648,94- | 650- | 697,57- | 48 |
| | 44313003 Lizenzkosten FW Software | 2.314,70- | 1.200- | 1.003,98- | 196- |
| | 44313100 Druckkosten | 9.132,20- | 22.200- | 27.699,83- | 5.500 |
| | 44314000 Öffentliche Bekanntmachungen | 1.542,41- | 3.000- | 1.639,82- | 1.360- |
| | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten | 6.631,75- | 13.610- | 6.631,59- | 6.978- |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-------------|--|-------------|-------------|--------------------|-----------|
| | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 44411701 Versicherungen allgemein | 113.348,89- | 123.441- | 115.619,61- | 7.821- |
| | 44520000 Umlage an Gemeinden (GV) | 68.726,54- | 28.600- | 77.033,85- | 48.434 |
| | 44520100 Umlage GVD an Gemeinde March | 7.694,23- | 21.000- | 9.705,50- | 11.295- |
| | 44520200 Umlage Entwässerungsverband Moos -alt- | 42.000,00- | 88.000- | 0,00 | 88.000- |
| | 44560100 Forstverwaltungskosten | 1.770,15- | 2.000- | 2.236,67- | 237 |
| | 44570100 Lohnkostenersatz | 154,70- | 500- | 386,75- | 113- |
| | 44570101 Lohnkostenersatz Lehrgänge | 1.567,95- | 1.500- | 1.819,75- | 320 |
| | 44570102 Lohnkostenersatz Einsätze FW | 48,35- | 2.500- | 0,00 | 2.500- |
| | 44570103 Lohnkostenersatz Ausbildung FW | 0,00 | 1.500- | 638,14- | 862- |
| | 44570200 Erstattung Betriebskosten an Betreiber Aquafit | 250.169,46- | 220.000- | 196.000,00- | 24.000- |
| | 44580100 Caritas Hausaufgabenhilfe Erstattung | 13.957,32- | 20.000- | 5.777,96- | 14.222- |
| | 44580200 Erstattung Hort an Caritas | 135.807,02- | 148.000- | 144.090,38- | 3.910- |
| | 44580207 Erst. Integrationsmanagement an Caritas | 24.322,00- | 48.000- | 38.636,00- | 9.364- |
| | 44580210 Erstattung Inklusion an Caritas | 17.161,05- | 25.000- | 19.274,20- | 5.726- |
| | 44580220 Erstattung Schule an Caritas | 10.563,29- | 14.000- | 13.444,10- | 556- |
| | 44580300 Erstattung sozialpädagogische Schülerhilfe | 14.155,02- | 17.000- | 24.695,02- | 7.695 |
| | 44580400 Erstattung an Wichtelbande | 131.083,34- | 135.000- | 139.722,65- | 4.723 |
| | 44580500 Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte | 0,00 | 1.500- | 750,00- | 750- |
| | 44580600 Mietzuschuss Hanser | 2.940,00- | 2.940- | 2.940,00- | 0 |
| | 44820000 Erstattungszinsen | 24.713,00- | 6.000- | 19.521,25- | 13.521 |
| | 44821701 Beitreibungskosten ab 2017 | 3.224,12- | 1.500- | 710,16- | 790- |
| | 44910500 Aufwand für diverse Differenzen | 1,29- | 0 | 1,24- | 1 |
| | 44980000 Deckungsreserve | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000- |

Außerordentliche Erträge/Aufwendungen

Auch in 2019 konnten **außerordentliche Erträge** in Höhe von **410.776 €** erwirtschaftet werden. Demgegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen i. H. von 1.058,58 €. Grund hierfür war u. a. der Verkauf von Grundstücken über und unter Buchwert. Dies führt saldiert zu einem **Sonderergebnis i. H. von 409.717,42 €**.

| Ifd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Planansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------|---|--|--------------------|-------------|-------------------|-----------------|
| | | | 2018 EUR | 2019 EUR | 2019 EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 21 | + | Außerordentliche Erträge | 553.326,00 | 0 | 410.776,00 | 410.776- |
| | | 50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten | 552.926,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| | | 53110000 Erträge aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 410.776,00 | 410.776- |
| | | 53120000 Erträge aus Veräußerung beweglichem Vermögen | 400,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - | Außerordentliche Aufwendungen | 190.169,00- | 0 | 1.058,58- | 1.059 |
| | | 51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen | 0,00 | 0 | 1.058,58- | 1.059 |
| | | 53210000 Aufwand Veräußerung Grundstücke, Gebäude | 190.169,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 23 | = | Sonderergebnis | 363.157,00 | 0 | 409.717,42 | 409.717- |

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 2019 folgende über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben beschlossen:

- **GR-Sitzung 21.01.2019** **Ersatzbeschaffung Beckensauger Aquafit**
Mehrausgaben i. H. von **20.000 €** (742400000001)
- **GR-Sitzung 18.02.2019** **Grundstückserwerb Flst.Nr.347 (alt) / 2358 (neu)**
Mehrausgaben i. H. von **56.280 €** (711330001001)
- **GR-Sitzung 08.04.2019** **Neubau Dachswanger Weg**
Mehrausgaben i. H. von **190.166,15 €** (754100100017ff)
- **GR-Sitzung 08.04.2019** **Erweiterung Jugendtreff mit Basketballplatz**
Mehrausgaben i. H. von **20.000 €** (736200400000)
- **GR-Sitzung 08.04.2019** **Instandsetzungsarbeiten am Kinder- u. Jugendzentrum**
Mehraufwendungen i. H. von **30.000€** (kostenneutral, da Versicherungsfall)
- **GR-Sitzung 08.04.2019** **Externe Reinigungsleistungen**
Mehraufwendungen i. H. von max. **12.000 €** (SK 42411706)
- **GR-Sitzung 22.07.2019** **Sanierung Aschenbahn Mühlbachstadion**
Mehraufwendungen i. H. von **15.000€** (KS 42410002/ SK 42110000)
- **GR-Sitzung 30.09.2019** **Sanierung der Umkleidekabinen Turn- und Festhalle**
Mehraufwendungen i. H. von **45.000 €** (KS 42410001 / SK 42110000)
- **GR-Sitzung 21.10.2019** **Grundstückserwerb**
Mehrausgaben i. H. von **25.454 €** (711330001001)

Haushaltsübertragungen

In 2019 fanden keine Haushaltsübertragungen nach 2020 statt (ehemals Haushaltsreste).

Stand der durchgeführten Maßnahmen/Investitionen

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

| Maßnahmen im Ergebnishaushalt 2019 | Status |
|---|---|
| Städtepartnerschaft (Erhöhung Budget für Jubiläum) Ansatz 28T€, 23T€ verausgabt | <i>Planmäßig durchgeführt</i> |
| Gebäudemanagement (u. a. Studie Grundstücke, Schließanlage, pauschale Planungsleistungen) Ansatz 44T€, 1T€ verausgabt | <i>Studie kommt in 2020, Schließanlage über Gebäude abgerechnet</i> |
| Rathaus (u. a. Notstromeinspeisung, Sicherheitsbeleuchtung) Ansatz 65T€, 33T€ verausgabt | <i>Notstrom wurde in 2020 umgesetzt</i> |
| Mühlbachgebäude (u. a. neue Gruppe) Ansatz 70T€, 58T€ verausgabt | <i>3. Gruppe wurde eröffnet (Restmittel erst in 2020 fällig)</i> |
| Grundschule (u. a. Übergangslösung 3-Zügig, Unterhalt) Ansatz 54T€, 37T€ verausgabt | <i>Projekt angelaufen</i> |
| Kita Gebäude (u. a. Umbaumaßnahmen wg. KVJS) Ansatz 413T€, 21T€ verausgabt | <i>Planung angelaufen, Umsetzung in 2020</i> |
| Kita Anschaffungen GWG's (unter 800 € netto) Ansatz 18T€, 16T€ verausgabt | <i>erledigt</i> |
| Aquafit (u. a. Fachplaner u. Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 332T€, 30T€ verausgabt | <i>Entscheidung nach 2020 verschoben</i> |
| Turn- u. Festhalle (u. a. Notstromeinspeisung, Vorhänge, Dach, Lüftung, Sanierung Umkleide I) Ansatz 207T€, 112T€ verausgabt | <i>Umkleide I saniert (Schlussabrechnung in 2020)</i> |
| Abwasser (Kanalunterhalt Schmutz- und Regenwasser) Ansatz 280T€, 149T€ verausgabt | <i>Sanierung begonnen und 2020 fortgesetzt</i> |
| Straßen (verschiedene Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 220T€, 73T€ verausgabt | <i>Nur die dringlichen Maßnahmen umgesetzt</i> |
| Feldwege (pauschaler Ansatz) Ansatz 20T€, 5T€ verausgabt | <i>erledigt</i> |
| Brücken (Planer und Sanierungsmaßnahmen) Ansatz 270T€, 7T€ verausgabt | <i>Planung begonnen, Umsetzung in 2020 geplant</i> |
| Park- u. Grünanlagen (u. a. für Kataster u. Kontrolle, Maßnahmen) Ansatz 39T€, 63T€ verausgabt | <i>Erledigt, Mehrausgaben für Baumpflege</i> |
| Gewässerschutz (Schwellen Mühlbach, Reste Vorjahr) Ansatz 75T€, 9T€ verausgabt | <i>Maßnahme nach 2020 verschoben</i> |
| Kirch- u. Schlossfriedhof (u. a. Entwicklungskonzept u. Maßnahmen) Ansatz 40T€, 22 € verausgabt | <i>Maßnahme begonnen, Fortsetzung in 2020 ff</i> |
| Umweltschutz (Anteil Klimaschutzmanager, Maßnahmen) Ansatz 22T€, 2T€ verausgabt | <i>Einstellung Klimaschutzmanagerin erst in 2020</i> |
| Bürgersaal (u. a. Technik, Maler, Notbeleuchtung) Ansatz 25T€, 6T€ verausgabt | <i>Maßnahmen nach 2020 verschoben</i> |

| Investitionen im Finanzhaushalt 2019 | Status |
|--|---|
| Rathaus Ersatzbeschaffung Ansatz 15T€, 14T€ verausgabt | <i>erledigt</i> |
| Notstromaggregat Rathaus Ansatz 30T€, 0 € verausgabt | <i>Umsetzung ist in 2020 erfolgt</i> |
| Anschaffungen Bauhof Ansatz 15T€, 10T€ verausgabt | <i>erledigt</i> |
| Veräußerung Grundstücke Ansatz 0 €, 411T€ vereinnahmt | <i>Veräußerung Grundstücke außerplanmäßig</i> |
| Grunderwerb pauschal Ansatz 80T€, 211T€ verausgabt | <i>Pauschaler Ansatz überschritten (GR genehmigt)</i> |
| Neubau Feuerwehr (pauschaler Ansatz) Ansatz 2,8 Mio. €, 15T€ verausgabt | <i>VGV-Verfahren gestartet und in 2020 fortgeführt</i> |
| Anschaffungen Feuerwehr Ansatz 18T€, 13T€ verausgabt | <i>erledigt</i> |
| Erweiterung Grundschule Ansatz 4,7 Mio. €, 73T€ verausgabt | <i>Planung begonnen</i> |
| Neubau Bistro u. Umbau Kita Ansatz 850T€, 0T€ verausgabt | <i>Planung begonnen</i> |
| Turn- u. Festhalle Notstromaggregat Ansatz 30T€, 0T€ verausgabt | <i>Notstromaggregat nicht angeschafft</i> |
| Ausbau Breitbandnetz Ansatz 20T€, 19T€ verausgabt | <i>Pauschaler Ansatz wurde ausgeschöpft</i> |
| Umgestaltung Basketballplatz/Jugendtreff Ansatz 30T€, 5T€ verausgabt | <i>Planung begonnen</i> |
| Regenwasserkanal Dachswanger Ansatz 201T€, 146T€ verausgabt | <i>Fertigstellung und Schlussrechnung Maßnahme erst in 2020</i> |
| Schmutzwasserkanal Dachswanger Ansatz 30T€, 25T€ verausgabt | <i>Fertigstellung und Schlussrechnung Maßnahme erst in 2020</i> |
| Ausbau Straße Dachswanger Weg Ansatz 255T€, 18T€ verausgabt | <i>Fertigstellung und Schlussrechnung Maßnahme erst in 2020</i> |
| Ausbau Straßenbeleuchtung Dachswanger Weg Ansatz 15T€, 18T€ verausgabt | <i>Fertigstellung und Schlussrechnung Maßnahme erst in 2020</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 | 2019 |
| Pflichtaufgaben | | | | | |
| 1110 | Steuerung BM, GR | -236.817 € | -257.482 € | -265.502 € | -289.575 € |
| 1111 | Hauptverwaltung | -229.917 € | -205.283 € | -246.484 € | -227.793 € |
| 1112 | Dienstleistungen (BgA) | 21.651 € | 8.761 € | -154 € | -4.325 € |
| 1114 | Personalrat, Datenschutz | -18.126 € | -15.920 € | -15.304 € | -41.535 € |
| 1120 | Organisation u. EDV | -54.117 € | -48.358 € | -65.098 € | -90.891 € |
| 1121 | Personalwesen | -202.289 € | -231.091 € | -237.348 € | -243.709 € |
| 1122 | Finanzverwaltung, Kasse | 47.176 € | -106.573 € | -168.620 € | -69.209 € |
| 1124 | Gebäudemanagement | -16.039 € | -68.703 | -382.799 € | -147.232 € |
| 1125 | Bauhof | -28.126 € | 0 € | -400 € | 0 € |
| 1126 | Zentrale Dienstleistungen | -3.596 € | -1.407 € | -912 € | -986 € |
| 1130 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | -60.797 € | -61.228 € | -57.639 € | -50.896 € |
| 1133 | Grundstücksmanagement | 12.304 € | 650.129 € | 1.125.966 € | 491.682 € |
| 1210 | Wahlen | -7.597 € | -9.496 € | -13.159 € | -19.750 € |
| 1220 | Ordnungswesen | -32.770 € | -30.822 € | -31.513 € | -27.168 € |
| 1221 | Verkehrswesen | -13.478 € | -6.373 € | -3.490 € | -10.168 € |
| 1222 | Bürgerbüro | -104.403 € | -111.915 € | -119.399 € | -88.766 € |
| 1223 | Standesamt | -66.289 € | -65.166 € | -54.575 € | -63.683 € |
| 1224 | Kommunales Grundbuchwesen | -4.957 € | -5.328 € | -5.700 € | -6.444 € |

| Produktbereich | Bezeichnung | Ressourcenbedarf | | | |
|------------------------|---|------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Pflichtaufgaben | | | | | |
| 1260 | Freiwillige Feuerwehr | -146.042 € | -155.297 € | -165.900 € | -170.627 € |
| 2110 | Grundschule | -372.380 € | -397.545 € | -414.435 € | -520.130 € |
| 2140 | Schülerbeförderung | -1.002 € | -6.788 € | -5.165 € | -5.277 € |
| 2150 | Friedrich-Fröbel-Schule Gundelfingen | -11.017 € | -11.786 € | -14.041 € | -14.051 € |
| 2521 | Gemeindearchiv | -7.400 € | -11.041 € | -12.786 € | -13.947 € |
| 3140 | Soziale Einrichtungen Flüchtlinge, Obdachlose | -39.346 € | -94.116 € | -41.214 € | 11.108 € |
| 3650 | Kinderbetreuung (Kita, Hort, Schülerhilfe) | -1.322.398 € | -1.307.726 € | -1.383.142 € | -1.336.377 € |
| 5210 | Bauordnung | -40.869 € | -37.971 € | -34.499 € | -50.429 € |
| 5310 | Konzession Strom | 101.583 € | 146.410 € | 135.613 € | 131.637 € |
| 5320 | Konzession Gas | 5.721 € | 12.713 € | 16.412 € | 11.636 € |
| 5330 | Konzession Wasser | 38.006 € | 82.029 € | 41.974 € | 45.838 € |
| 5370 | Abfallwirtschaft | -3.781 € | -13.449 € | -15.797 € | -6.905 € |
| 5380 | Abwasserbeseitigung | 2.790 € | 28.124 € | -90.561 € | 53.659 € |
| 5410 | Gemeindestraßen | -680.446 € | -652.279 € | -827.372 € | -248.611 € |
| 5450 | Straßenreinigung / Winterdienst | -51.405 € | -72.626 € | -71.288 € | -59.387 € |
| 5470 | Öffentlicher Nahverkehr | -38.208 € | -37.107 € | -38.004 € | -38.972 € |
| 5520 | Gewässerschutz, Moosverband | -61.123 € | -88.467 € | -115.627 € | -180.269 € |
| 5530 | Friedhofs- u. Bestattungswesen | -68.255 € | -12.968 € | -56.632 € | -82.364 € |
| 5540 | Naturschutz und Landschaftspflege | -7.978 € | -12.069 € | -11.519 € | -17.427 € |
| 5550 | Forstwirtschaft | -3.552 € | -7.197 € | 4.928 € | -2.008 € |
| 5610 | Umwelt- und Klimaschutz | -17.158 € | -6.209 € | -3.042 € | -5.672 € |
| 6110 | Steuern, Zuweisungen, Umlagen | 4.750.123 € | 5.946.634 € | 7.795.372 € | 8.002.788 € |
| 6120 | Allg. Finanzwirtschaft, Zinsen | -115.534 € | -106.558 € | -98.453 € | -85.896 € |

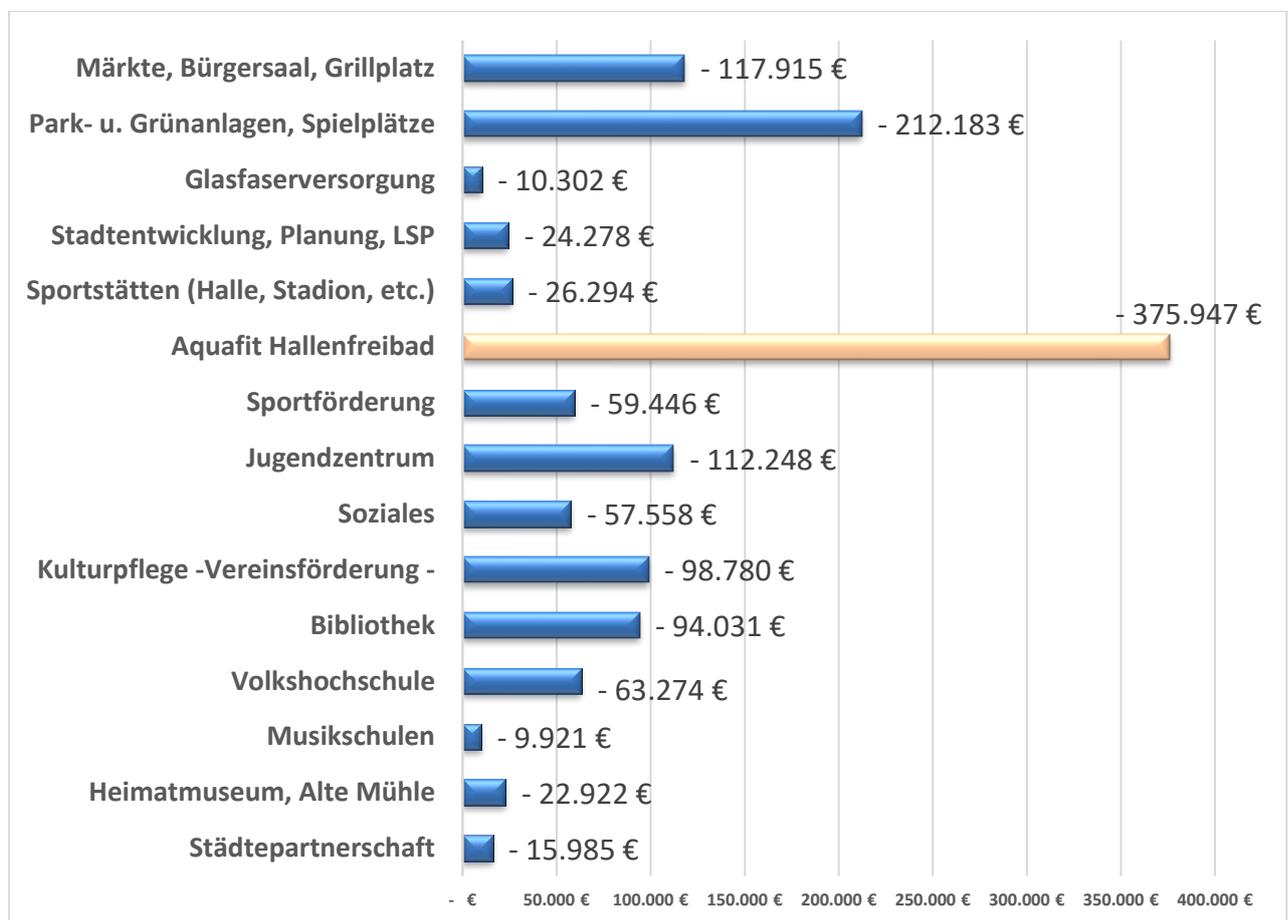
Freiwillige Aufgaben

| Produktbereich | Bezeichnung | Ressourcenbedarf | | | |
|-----------------------------|---|------------------|------------|-------------------|-------------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Freiwillige Aufgaben | | | | | |
| 1114 | Städtepartnerschaft | -9.845 € | -20.475 € | -7.397 € | -26.224 € |
| 2520 | Heimatemuseum, Alte Mühle | -24.066 € | -19.906 € | -22.318 € | -25.398 € |
| 2630 | Musikschulen | -4.861 € | -9.058 € | -10.413 € | -15.351 € |
| 2710 | Volkshochschule | -59.460 € | -69.782 € | -71.753 € | -52.102 € |
| 2720 | Bibliothek | -99.673 € | -116.890 € | -110.047 € | -49.514 € |
| 2810 | Kulturpflege -Vereinsförderung - | -87.248 € | -108.202 € | -103.137 € | -96.532 € |
| 3180 | Senioren, Sozialberatung, Flüchtlingssozialarbeit | -40.256 € | -65.912 € | -47.922 € | -76.142 € |
| 3620 | Jugendzentrum | -103.799 € | -99.215 € | -101.512 € | -144.467 € |
| 4210 | Sportförderung | -47.140 € | -50.311 € | -52.053 € | -88.279 € |
| 4240 | Aquafit Hallenfreibad | -434.722 € | -258.291 € | -481.840 € | -328.933 € |
| 4241 | Sportstätten (Halle, Stadion, etc.) | -16.698 € | -19.722 € | -22.270 € | -46.485 € |
| 5110 | Stadtentwicklung, Planung, LSP | -43.826 € | -12.942 € | -29.173 € | -11.172 € |
| 5111 | Grundstückbezogene Daten | -10.612 € | -8.087 € | -18.213 € | -14.112 € |
| 5360 | Glasfaserversorgung | -10.417 € | -7.306 € | -10.598 € | -12.886 € |
| 5490 | Öffentliche Toiletten | 0 € | -1.503 € | -2.680 € | -910 € |
| 5510 | Park- u. Grünanlagen, Spielplätze | -120.042 € | -198.215 € | -260.634 € | -269.839 € |
| 5730 | Märkte, Bürgersaal, Grillplatz | -112.654 € | -137.287 € | -117.859 € | -103.438 € |

Grafische Darstellung der Defizite bei den Freiwilligen Aufgaben

Folgende Grafik zeigt den **durchschnittlichen** Ressourcenbedarf der letzten 4 Jahre bei den freiwilligen Aufgaben der Gemeinde Umkirch.

Bei der Mittelbewirtschaftung hat der Gemeinderat den Grundsatz der stetigen Aufgabenerfüllung nach § 77 Abs. 1 Gemeindeordnung zu beachten. Demnach hat er die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die Aufgabenerfüllung stetig gesichert ist. Dabei haben Weisungs- und Pflichtaufgaben Vorrang vor den „freiwilligen Aufgaben“. Auch bei Zuschussanträgen wie dem Ausgleichstock wird die Einhaltung dieses Grundsatzes von den Zuschussgebern bei der Mittelvergabe berücksichtigt. Das bedeutet, dass die Pflichtaufgaben in vorrangiger Konkurrenz zu den freiwilligen Aufgaben stehen.



Gesamtergebnisrechnung

| lfd. Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|-----------|----------|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.642.769,63 | 9.159.826 | 13.302.101,89 | 4.142.276- |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 2.540.547,36 | 2.572.965 | 2.791.730,28 | 218.765- |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 167.036,11 | 161.090 | 279.105,42 | 118.015- |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.203.350,02 | 1.294.912 | 1.333.970,50 | 39.059- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 386.989,50 | 347.330 | 315.082,76 | 32.247 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 346.131,16 | 310.982 | 458.651,17 | 147.669- |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.253,22 | 1.300 | 1.118,18 | 182 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 534.138,42 | 430.728 | 611.271,76 | 180.544- |
| 11 | = | Ordentliche Erträge | 16.822.215,42 | 14.279.133 | 19.093.031,96 | 4.813.899- |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 4.201.819,14- | 4.740.221- | 4.561.822,36- | 178.399- |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.294.661,91- | 3.872.655- | 1.950.562,70- | 1.922.092- |
| 15 | - | Abschreibungen | 1.110.076,65- | 1.074.469- | 1.173.686,97- | 99.217 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 104.053,48- | 94.765- | 91.379,20- | 3.386- |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 5.660.051,77- | 5.821.288- | 7.132.117,04- | 1.310.829 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.219.219,45- | 1.425.001- | 1.176.841,46- | 248.160- |
| 19 | = | Ordentliche Aufwendungen | 14.589.882,40- | 17.028.399- | 16.086.409,73- | 941.990- |
| 20 | = | Ordentliches Ergebnis | 2.232.333,02 | 2.749.266- | 3.006.622,23 | 5.755.889- |
| 21 | + | Außerordentliche Erträge | 553.326,00 | 0 | 410.776,00 | 410.776- |
| 22 | - | Außerordentliche Aufwendungen | 190.169,00- | 0 | 1.058,58- | 1.059 |
| 23 | = | Sonderergebnis | 363.157,00 | 0 | 409.717,42 | 409.717- |
| 24 | = | Gesamtergebnis | 2.595.490,02 | 2.749.266- | 3.416.339,65 | 6.165.606- |
| 27 | | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 2.232.333,02- | 0 | 3.006.622,23- | 3.006.622 |
| 31 | | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 363.157,00- | 0 | 409.717,42- | 409.717 |

Teilhaushalt 1

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|-----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 23.182,03 | 10.050 | 15.432,05 | 5.382- |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 45.559,56 | 44.223 | 44.222,60 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 350,00 | 1.000 | 647,00 | 353 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 217.439,52 | 220.380 | 219.557,75 | 822 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 184.643,93 | 219.532 | 205.237,38 | 14.295 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 657,83 | 500 | 567,23 | 67- |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 112.271,14 | 29.050 | 185.023,13 | 155.973- |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 584.104,01 | 524.735 | 670.687,14 | 145.953- |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 1.431.297,48- | 1.597.288- | 1.543.300,39- | 53.988- |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 782.376,47- | 834.190- | 568.924,31- | 265.266- |
| 15 | - | Abschreibungen | 180.567,49- | 181.856- | 183.668,17- | 1.812 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5.004,67- | 2.500- | 4.932,18- | 2.432 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 3.197,70- | 3.300- | 3.698,59- | 399 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 303.384,68- | 323.596- | 282.484,05- | 41.112- |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 2.705.828,49- | 2.942.730- | 2.587.007,69- | 355.722- |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 2.121.724,48- | 2.417.995- | 1.916.320,55- | 501.675- |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 1.503.925,69 | 812.691 | 1.567.437,88 | 754.747- |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 662.783,90- | 84.149- | 668.703,84- | 584.555 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | 102.444,37- | 98.438- | 94.628,33- | 3.810- |
| 28 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 738.697,42 | 630.104 | 804.105,71 | 174.002- |
| 29 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 1.383.027,06- | 1.787.891- | 1.112.214,84- | 675.676- |

Teilhaushalt 2

| Ifd. Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|-----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 1.130.087,13 | 1.142.737 | 1.370.131,83 | 227.395- |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 121.476,55 | 116.868 | 234.882,82 | 118.015- |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.203.000,02 | 1.293.912 | 1.333.323,50 | 39.412- |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 169.549,98 | 126.950 | 95.525,01 | 31.425 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 161.487,23 | 91.450 | 253.413,79 | 161.964- |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 421.867,28 | 401.678 | 426.248,63 | 24.571- |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 3.207.468,19 | 3.173.594 | 3.713.525,58 | 539.931- |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 2.770.521,66- | 3.142.933- | 3.018.521,97- | 124.411- |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.512.285,44- | 3.038.465- | 1.381.638,39- | 1.656.827- |
| 15 | - | Abschreibungen | 929.437,15- | 892.614- | 990.018,80- | 97.405 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 422.249,81- | 291.733- | 422.938,43- | 131.205 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 915.834,77- | 1.051.405- | 894.357,41- | 157.048- |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 6.550.328,83- | 8.417.150- | 6.707.475,00- | 1.709.675- |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 3.342.860,64- | 5.243.555- | 2.993.949,42- | 2.249.606- |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 398.064,32 | 93.245 | 369.246,67 | 276.002- |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 1.239.206,11- | 821.787- | 1.267.980,71- | 446.194 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | 608.348,09- | 570.202- | 556.594,26- | 13.608- |
| 28 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 1.449.489,88- | 1.298.744- | 1.455.328,30- | 156.584 |
| 29 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 4.792.350,52- | 6.542.299- | 4.449.277,72- | 2.093.022- |

Teilhaushalt 3

| lfd. Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|-----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.642.769,63 | 9.159.826 | 13.302.101,89 | 4.142.276- |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 1.387.278,20 | 1.420.178 | 1.406.166,40 | 14.012 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 595,39 | 800 | 550,95 | 249 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 13.030.643,22 | 10.580.804 | 14.708.819,24 | 4.128.015- |
| 15 | - | Abschreibungen | 72,01- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 99.048,81- | 92.265- | 86.447,02- | 5.818- |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 5.234.604,26- | 5.526.255- | 6.705.480,02- | 1.179.225 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 50.000- | 0,00 | 50.000- |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 5.333.725,08- | 5.668.520- | 6.791.927,04- | 1.123.407 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 7.696.918,14 | 4.912.284 | 7.916.892,20 | 3.004.608- |
| 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 | 7.696.918,14 | 4.912.284 | 7.916.892,20 | 3.004.608- |

Gesamtfinanzrechnung

| lfd. Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 11.426.974,38 | 9.159.826 | 12.896.415,40 | 3.736.589- |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.540.823,96 | 2.572.965 | 2.785.456,57 | 212.492- |
| 4 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 1.188.750,43 | 1.294.912 | 1.469.091,85 | 174.180- |
| 5 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 360.416,15 | 347.330 | 346.758,37 | 572 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 341.996,98 | 310.982 | 414.550,87 | 103.569- |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.193,67 | 1.300 | 1.211,12 | 89 |
| 8 | + | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 391.449,21 | 279.250 | 503.108,52 | 223.859- |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.251.604,78 | 13.966.565 | 18.416.592,70 | 4.450.028- |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 4.197.448,42- | 4.740.221- | 4.555.178,06- | 185.043- |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.297.392,40- | 3.872.655- | 1.888.378,71- | 1.984.276- |
| 13 | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 104.053,48- | 94.765- | 91.379,20- | 3.386- |
| 14 | - | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | 5.664.410,96- | 5.821.288- | 7.132.237,20- | 1.310.949 |
| 15 | - | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.206.292,57- | 1.425.001- | 1.130.959,63- | 294.041- |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.469.597,83- | 15.953.930- | 14.798.132,80- | 1.155.797- |
| 17 | = | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 2.782.006,95 | 1.987.365- | 3.618.459,90 | 5.605.825- |
| 18 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.613.721,93 | 2.384.000 | 0,00 | 2.384.000 |
| 19 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 906.098,57 | 0 | 64.684,40 | 64.684- |
| 20 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 698.980,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 23 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.218.800,50 | 2.384.000 | 476.204,40 | 1.907.796 |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.680.316,51- | 80.000- | 211.554,29- | 131.554 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 94.908,44- | 8.993.500- | 321.246,66- | 8.672.253- |
| 26 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 125.320,59- | 106.340- | 72.955,69- | 33.384- |
| 27 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 28 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|---|---|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 30 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.903.645,54- | 9.179.840- | 605.856,64- | 8.573.983- |
| 31 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 315.154,96 | 6.795.840- | 129.652,24- | 6.666.188- |
| 32 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 3.097.161,91 | 8.783.205- | 3.488.807,66 | 12.272.013- |
| 33 | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 0,00 | 2.000.000 | 0,00 | 2.000.000 |
| 34 | - | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 313.784,74- | 306.169- | 309.820,79- | 3.652 |
| 35 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 313.784,74- | 1.693.831 | 309.820,79- | 2.003.652 |
| 36 | = | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | 2.783.377,17 | 7.089.374- | 3.178.986,87 | 10.268.361- |
| 37 | + | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten) | 161.757,17 | | 2.069.259,40 | |
| 38 | - | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | 2.450.945,23- | | 6.866.186,53- | |
| 39 | = | Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 2.289.188,06- | | 4.796.927,13- | |
| 40 | + | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 2.243.247,49 | | 2.737.436,60 | |
| 41 | = | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 494.189,11 | | 1.617.940,26- | |

Teilhaushalt 1

| lfd. Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|-------------|---|---|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 523.690,43 | 480.512 | 592.070,73 | 111.559- |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.534.372,69- | 2.760.874- | 2.371.327,03- | 389.547- |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.010.682,26- | 2.280.362- | 1.779.256,30- | 501.106- |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 698.980,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 698.980,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 98.728,67- | 80.000- | 211.061,85- | 131.062 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.655,28- | 0 | 0,00 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 93.736,37- | 59.840- | 24.686,45- | 35.154- |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 197.120,32- | 139.840- | 235.748,30- | 95.908 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 501.859,68 | 139.840- | 175.771,70 | 315.612- |
| 18 | = | Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 1.508.822,58- | 2.420.202- | 1.603.484,60- | 816.717- |

Teilhaushalt 2

| Ifd · Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich | |
|-----------------|---|--|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.913.066,38 | 2.905.249 | 3.521.389,22 | 616.140- |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.600.774,32- | 7.524.536- | 5.634.878,73- | 1.889.657- |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.687.707,94- | 4.619.287- | 2.113.489,51- | 2.505.797- |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.613.721,93 | 2.384.000 | 0,00 | 2.384.000 |
| 5 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 906.098,57 | 0 | 64.684,40 | 64.684- |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.519.820,50 | 2.384.000 | 64.684,40 | 2.319.316 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.581.587,84- | 0 | 492,44- | 492 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 90.253,16- | 8.993.500- | 321.246,66- | 8.672.253- |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 31.584,22- | 46.500- | 48.269,24- | 1.769 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.706.425,22- | 9.040.000- | 370.008,34- | 8.669.992- |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 186.604,72- | 6.656.000- | 305.323,94- | 6.350.676- |
| 18 | = | Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 2.874.312,66- | 11.275.287- | 2.418.813,45- | 8.856.474- |

Teilhaushalt 3

| Ifd · Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|-----------------|--|---------------------|------------------|----------------------|------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | + Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.814.847,97 | 10.580.804 | 14.303.132,75 | 3.722.329- |
| 2 | - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.334.450,82- | 5.668.520- | 6.791.927,04- | 1.123.407 |
| 3 | = Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.480.397,15 | 4.912.284 | 7.511.205,71 | 2.598.922- |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 18 | = Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 7.480.297,15 | 4.912.284 | 7.511.105,71 | 2.598.822- |

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 24.1)

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|---|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.975,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.975,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 2.975,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 2.975,00- | 0 | 0,00 | 0 |

711110000000: Anschaffungen Hauptamt

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

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|--|---|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 711200000000: Anschaffungen EDV | | | | | | |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 45.102,11- | 0 | 9.174,90- | 9.175 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 45.102,11- | 0 | 9.174,90- | 9.175 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 45.102,11- | 0 | 9.174,90- | 9.175 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 45.102,11- | 0 | 9.174,90- | 9.175 |

711241201000: Überplanung Züblinreal

| | | | | | | |
|----|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.655,28- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.655,28- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 4.655,28- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 4.655,28- | 0 | 0,00 | 0 |

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

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR 1 | Ansatz 2019 EUR 2 | Ergebnis 2019 EUR 3 | Vergleich EUR 4 |
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|

| 711241202000: Ersatzbeschaffungen Rathaus | | | | | | |
|---|---|--|-----------|---------|-----------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 7.560,78- | 15.000- | 5.618,83- | 9.381- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.560,78- | 15.000- | 5.618,83- | 9.381- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 7.560,78- | 15.000- | 5.618,83- | 9.381- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 7.560,78- | 15.000- | 5.618,83- | 9.381- |

| 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- |

| 711241202004: Baukosten Gebäude | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 3.296,12- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.296,12- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 3.296,12- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 3.296,12- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR 1 | Ansatz 2019 EUR 2 | Ergebnis 2019 EUR 3 | Vergleich EUR 4 |
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|

| 711250000000: Bewegliches Vermögen Bauhof | | | | | | |
|---|---|--|------------|---------|-----------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 32.254,50- | 14.840- | 9.892,72- | 4.947- |

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|---|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 32.254,50- | 14.840- | 9.892,72- | 4.947- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 32.254,50- | 14.840- | 9.892,72- | 4.947- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 32.254,50- | 14.840- | 9.892,72- | 4.947- |

| 711250100001: Verkaufserlös T 4 | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|--------|---|------|---|
| 3 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 400,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 400,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 400,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

| 711330001000: Veräußerung Grundstücke | | | | | | |
|---------------------------------------|---|---|------------|---|------------|----------|
| 3 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 698.580,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 698.580,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 698.580,00 | 0 | 411.520,00 | 411.520- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | 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 | 95.432,55- | 80.000- | 211.061,85- | 131.062 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 95.432,55- | 80.000- | 211.061,85- | 131.062 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 95.432,55- | 80.000- | 211.061,85- | 131.062 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 95.432,55- | 80.000- | 211.061,85- | 131.062 |

| 712600000000: Beschaffungen Feuerwehr | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|-----------|---------|------------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 3.558,96- | 18.000- | 12.606,36- | 5.394- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.558,96- | 18.000- | 12.606,36- | 5.394- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 3.558,96- | 18.000- | 12.606,36- | 5.394- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 3.558,96- | 18.000- | 12.606,36- | 5.394- |

| 71260000003: Neubau Feuerwehr | | | | | | |
|-------------------------------|---|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 200.000 | 0,00 | 200.000 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 200.000 | 0,00 | 200.000 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 2.800.000- | 14.943,43- | 2.785.057- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 2.800.000- | 14.943,43- | 2.785.057- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 2.600.000- | 14.943,43- | 2.585.057- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 2.800.000- | 14.943,43- | 2.785.057- |

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|--|---|--|-----------------|-------------|---------------|-----------|
| | | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 |
| 721100102000: Investitionszuschuss Grundschule | | | | | | |
| 1 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 5.000,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.000,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 5.000,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

| 721100102001: Umgestaltung Schulhof | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---|-------------------|----------|-------------|----------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 21.948,13- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 21.948,13- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 21.948,13- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 21.948,13- | 0 | 0,00 | 0 |

| 721100102002: Erweiterung Grundschulgebäude | | | | | | |
|---|---|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 2.184.000 | 0,00 | 2.184.000 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 2.184.000 | 0,00 | 2.184.000 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 4.750.000- | 73.074,33- | 4.676.926- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 4.750.000- | 73.074,33- | 4.676.926- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 2.566.000- | 73.074,33- | 2.492.926- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 4.750.000- | 73.074,33- | 4.676.926- |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|---|--|----------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 721100202000: Anschaffungen Mittagstisch | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.964,63- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.964,63- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.964,63- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 1.964,63- | 0 | 0,00 | 0 |

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

| | | | | | |
|---|--|------|--------|------|--------|
| 725200000001: Baukosten Alte Mühle | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich 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 | 1.129,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.129,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.129,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 1.129,00- | 0 | 0,00 | 0 |

| 736200100001: Anschaffungen Juze | | | | | | |
|----------------------------------|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.518,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.518,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.518,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 1.518,00- | 0 | 0,00 | 0 |

| 736500111000: Anschaffungen Kita | | | | | | |
|----------------------------------|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.875,45- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.875,45- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 2.875,45- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 2.875,45- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich 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 | 61.951,09- | 0 | 492,44- | 492 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 61.951,09- | 0 | 492,44- | 492 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 61.951,09- | 0 | 492,44- | 492 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 61.951,09- | 0 | 492,44- | 492 |

| 736500112001: Anschaffungen Kita | | | | | | |
|----------------------------------|---|--|-----------|---|-----------|-------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 5.652,50- | 0 | 3.381,02- | 3.381 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.652,50- | 0 | 3.381,02- | 3.381 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 5.652,50- | 0 | 3.381,02- | 3.381 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 5.652,50- | 0 | 3.381,02- | 3.381 |

| 736500112002: Landeszuschuss Kiga | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--|-----------|---|------|---|
| 1 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 38.592,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 38.592,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 38.592,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

Jahresabschluss 2019 mit Rechenschafts- und Beteiligungsbericht

| Ifd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|---|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 736500112003: Neubau Bistro Kita | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 850.000- | 0,00 | 850.000- |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 850.000- | 0,00 | 850.000- |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 850.000- | 0,00 | 850.000- |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 850.000- | 0,00 | 850.000- |

| Ifd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|--|---|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 736500113000: Außenbereich Kita | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.671,33- | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.671,33- | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.671,33- | 5.000- | 0,00 | 5.000- |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 1.671,33- | 5.000- | 0,00 | 5.000- |

| Ifd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|--|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 736500115000: Anschaffungen Außengruppen Kita | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 2.165,54- | 2.166 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.165,54- | 2.166 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 2.165,54- | 2.166 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 2.165,54- | 2.166 |

| Ifd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | 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 | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 3.000,00- | 0 | 0,00 | 0 |

| 736501004000: Beschaffungen Kernzeit / Hort | | | | | | |
|---|---|--|------|--------|-----------|----|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 1.500- | 1.537,81- | 38 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.500- | 1.537,81- | 38 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.500- | 1.537,81- | 38 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 1.500- | 1.537,81- | 38 |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR 1 | Ansatz 2019 EUR 2 | Ergebnis 2019 EUR 3 | Vergleich EUR 4 |
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|

| 742400000001: Ersatzbeschaffungen Aquafit | | | | | | |
|---|---|--|------|---------|------------|-------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 10.000- | 15.680,00- | 5.680 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 10.000- | 15.680,00- | 5.680 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 10.000- | 15.680,00- | 5.680 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 10.000- | 15.680,00- | 5.680 |

| 742410000001: Komplettsanierung Basketballplatz | | | | | | |
|---|---|--|---------|---------|-----------|---------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 595,00- | 30.000- | 5.236,00- | 24.764- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 595,00- | 30.000- | 5.236,00- | 24.764- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 595,00- | 30.000- | 5.236,00- | 24.764- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 595,00- | 30.000- | 5.236,00- | 24.764- |

| 742410000004: Anschaffungen Turn- u. Festhalle | | | | | | |
|--|---|--|------|---------|-----------|---------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000- | 0,00 | 30.000- |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 6.000- | 5.009,10- | 991- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 36.000- | 5.009,10- | 30.991- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 36.000- | 5.009,10- | 30.991- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 36.000- | 5.009,10- | 30.991- |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|--|--|----------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 742410000005: Anschaffung Mühlbachstadion | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 326,71- | 327 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 326,71- | 327 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 326,71- | 327 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 326,71- | 327 |

| | | | | | |
|---|--|-----------|---------|------------|------|
| 753600000000: Ausbau Breitbandnetz | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.504,13- | 20.000- | 19.439,89- | 560- |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.504,13- | 20.000- | 19.439,89- | 560- |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.504,13- | 20.000- | 19.439,89- | 560- |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 1.504,13- | 20.000- | 19.439,89- | 560- |

| | | | | | |
|---|--|-----------|---|------|---|
| 753800000000: Bewegliches Vermögen Schmutzwasser | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 4.541,24- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.541,24- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 4.541,24- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 4.541,24- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR | Ansatz 2019 EUR | Ergebnis 2019 EUR | Vergleich EUR |
|--|---|----------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 753800000101: Regenwasserkanäle | | | | | |
| 6 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 483.678,33- | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 201.000- | 146.290,00- | 54.710- |
| 13 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 483.678,33- | 201.000- | 146.290,00- | 54.710- |
| 14 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | 483.678,33- | 201.000- | 146.290,00- | 54.710- |
| 16 | = Gesamtkosten der Maßnahme | 483.678,33- | 201.000- | 146.290,00- | 54.710- |

| 753800000102: Schmutzwasserkanäle | | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|-------------|---------|------------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 423.274,52- | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000- | 25.010,00- | 4.990- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 423.274,52- | 30.000- | 25.010,00- | 4.990- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 423.274,52- | 30.000- | 25.010,00- | 4.990- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 423.274,52- | 30.000- | 25.010,00- | 4.990- |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR 1 | Ansatz 2019 EUR 2 | Ergebnis 2019 EUR 3 | Vergleich EUR 4 |
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|

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

| 753800000122: Zuschüsse Beiträge Schmutzwasser | | | | | | |
|--|---|--|------------|---|------|---|
| 2 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 422.847,38 | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 422.847,38 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 422.847,38 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 EUR 1 | Ansatz 2019 EUR 2 | Ergebnis 2019 EUR 3 | Vergleich EUR 4 |
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
|----------|--|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|

| 754100100000: Anschaffungen Straßenbeleuchtung | | | | | | |
|--|---|---|------------|---|------------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.240,57- | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 13.899,64- | 0 | 18.772,55- | 18.773 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.140,21- | 0 | 18.772,55- | 18.773 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 16.140,21- | 0 | 18.772,55- | 18.773 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 16.140,21- | 0 | 18.772,55- | 18.773 |

| 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 | 12.308,90- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.308,90- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 12.308,90- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 12.308,90- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|--|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |

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

| 754100100011: Erschließung Quartier am Mühlbach | | | | | | |
|---|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 9.800,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 9.800,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 9.800,00- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 9.800,00- | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | | Investitionsübersicht | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|--|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | 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 | 1.199.474,31- | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 42.506,26- | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0 | 1.934,00- | 1.934 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.241.980,57- | 0 | 1.934,00- | 1.934 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.241.980,57- | 0 | 1.934,00- | 1.934 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 1.241.980,57- | 0 | 1.934,00- | 1.934 |

| 754100100017: Ausbau Dachswanger Weg | | | | | | |
|--------------------------------------|---|--|------|----------|------------|----------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 255.000- | 18.480,46- | 236.520- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 255.000- | 18.480,46- | 236.520- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 255.000- | 18.480,46- | 236.520- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 255.000- | 18.480,46- | 236.520- |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |

| 754100100018: Ausbau Straßenbeleuchtung Dachswanger Weg | | | | | | |
|---|---|--|------|---------|------|---------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000- | 0,00 | 15.000- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 15.000- | 0,00 | 15.000- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 15.000- | 0,00 | 15.000- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 15.000- | 0,00 | 15.000- |

| 754100100019: Zuschüsse Beiträge Straßen | | | | | | |
|--|---|--|--------------|---|-----------|---------|
| 1 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.570.129,93 | 0 | 0,00 | 0 |
| 2 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 64.684,40 | 64.684- |
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.570.129,93 | 0 | 64.684,40 | 64.684- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.570.129,93 | 0 | 64.684,40 | 64.684- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |

| lfd. Nr. | Investitionsübersicht | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |

| 754100100021: Straßenbau Allgm. | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|-------------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 370.655,62- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 370.655,62- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 370.655,62- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 370.655,62- | 0 | 0,00 | 0 |

| 75510000002: Ausstattung Spielplatz OO | | | | | | |
|--|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 5.804,87- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.804,87- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 5.804,87- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 5.804,87- | 0 | 0,00 | 0 |

| 75610000000: Klimaschutzmaßnahmen | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--|------|--------|------|--------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 7.500- | 0,00 | 7.500- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 7.500- | 0,00 | 7.500- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 7.500- | 0,00 | 7.500- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 7.500- | 0,00 | 7.500- |

| Ifd. Nr. | | Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Ergebnis 2019 | Vergleich |
|----------|--|--|---------------|-------------|---------------|-----------|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |

| 75730000000: Beschaffungen Weihnachtsmarkt | | | | | | |
|--|---|--|-----------|---|------|---|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 4.539,57- | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.539,57- | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 4.539,57- | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 4.539,57- | 0 | 0,00 | 0 |

| 75730000002: Anschaffungen Bürgersaal | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|------|--------|-----------|------|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 6.000- | 5.628,70- | 371- |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 6.000- | 5.628,70- | 371- |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 6.000- | 5.628,70- | 371- |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 0,00 | 6.000- | 5.628,70- | 371- |

| 76120000000: Einlagen Mitgliedschaften | | | | | | |
|--|---|--|---------|---|---------|-----|
| 6 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 13 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 14 | = | Saldo aus Investitionstätigkeit | 100,00- | 0 | 100,00- | 100 |
| 16 | = | Gesamtkosten der Maßnahme | 100,00- | 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 **800 € 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 2019 **4,3%**.
- Es werden lediglich die **Pflichtrückstellungen** nach § 41 GemHVO gebildet.

868 Umkirch



Bilanz zum 31.12.2019

| Aktivseite | Geschäftsjahr 2018 EUR | Geschäftsjahr 2019 EUR | Passivseite | Geschäftsjahr 2018 EUR | Geschäftsjahr 2019 EUR |
|--|---------------------------|---------------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| 1 Vermögen | 40.486.434 | 43.505.133 | 1 Eigenkapital | 29.422.599- | 32.838.938- |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.798 | 7.373 | 1.1 Basiskapital | 23.747.698- | 23.747.698- |
| 1.2 Sachvermögen | 28.599.306 | 28.184.432 | 1.2 Rücklagen | 5.674.900- | 9.091.240- |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.033.025 | 2.243.292 | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 4.236.878- | 7.243.501- |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 12.485.518 | 12.010.991 | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 1.438.022- | 1.847.739- |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 12.966.850 | 12.426.162 | 2 Sonderposten | 7.790.300- | 7.575.879- |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 6.820 | 6.820 | 2.1 für Investitionszuweisungen | 5.472.265- | 6.153.168- |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 481.347 | 417.654 | 2.2 für Investitionsbeiträge | 1.213.932- | 1.230.374- |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 285.142 | 280.116 | 2.3 für Sonstiges | 1.104.103- | 192.337- |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 340.604 | 799.397 | 3 Rückstellungen | 386.329- | 307.013- |
| 1.3 Finanzvermögen | 11.879.330 | 15.313.328 | 3.4 Gebührenüberschussrückstellungen | 386.329- | 307.013- |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 589.517 | 589.517 | 4 Verbindlichkeiten | 2.670.197- | 2.559.549- |
| 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 57.177 | 57.277 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 2.418.084- | 2.108.263- |
| 1.3.4 Ausleihungen | 18.000 | 18.000 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 109.558- | 363.051- |
| 1.3.5 Wertpapiere | 7.300.000 | 12.000.000 | 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 142.556- | 88.235- |
| 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 1.043.584 | 1.402.595 | 5 Passive | 248.268- | 251.666- |
| 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen | 132.534 | 125.362 | Rechnungsabgrenzungsposten | | |
| 1.3.9 Liquide Mittel | 2.738.518 | 1.120.577 | | | |
| 2 Abgrenzungsposten | 31.259 | 27.913 | | | |
| 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 28.136 | 26.225 | | | |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 2.438 | 1.688 | | | |
| Bilanzsumme | 40.517.693 | 43.533.046 | Bilanzsumme | 40.517.693- | 43.533.046- |

| Aktivseite | | Vorjahr 31.12.2018 EUR | Geschäftsjahr 31.12.2019 EUR |
|--------------------|--|---------------------------------------|---|
| 1 | Vermögen | 40.486.433,73 | 43.505.132,93 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.797,92 | 7.372,92 |
| 1.2 | Sachvermögen | 28.599.306,08 | 28.184.431,88 |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht | 2.033.025,06 | 2.243.292,33 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 12.485.517,84 | 12.010.990,75 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 12.966.849,79 | 12.426.162,01 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 6.820,00 | 6.820,00 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 481.347,17 | 417.654,16 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 285.141,74 | 280.115,53 |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 340.604,48 | 799.397,10 |
| 1.3 | Finanzvermögen | 11.879.329,73 | 15.313.328,13 |
| 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 | 57.176,70 | 57.276,70 |
| 1.3.4 | Ausleihungen | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 13.5 | Wertpapiere | 7.300.000,00 | 12.000.000,00 |
| 1.3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.043.584,39 | 1.402.595,33 |
| 1.3.8 | Privatrechtliche Forderungen | 132.534,15 | 125.361,87 |
| 1.3.9 | Liquide Mittel | 2.738.517,73 | 1.120.577,47 |
| 2 | Abgrenzungsposten | 31.259,31 | 27.912,72 |
| 2.1 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 31.259,31 | 27.912,72 |
| Bilanzsumme | | 40.517.693,04 | 43.533.045,65 |

| Passivseite | | Vorjahr 31.12.2018 | Geschäftsjahr 31.12.2019 |
|--------------------|---|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | EUR | EUR |
| 1 | Kapitalposition | 29.422.598,51- | 32.838.938,16- |
| 1.1 | Basiskapital | 23.747.698,19- | 23.747.698,19- |
| 1.2 | Rücklagen | 5.674.900,32- | 9.091.239,97- |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 4.236.878,46- | 7.243.500,69- |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 1.438.021,86- | 1.847.739,28- |
| 2 | Sonderposten | 7.790.300,49- | 7.575.879,47- |
| 2.1 | für Investitionszuweisungen | 5.472.265,36- | 6.153.168,22- |
| 2.2 | für Investitionsbeiträge | 1.213.931,94- | 1.230.374,25- |
| 2.3 | für Sonstiges | 1.104.103,19- | 192.337,00- |
| 3 | Rückstellungen | 386.329,09- | 307.012,99- |
| 3.4 | Gebührenüberschussrückstellungen | 386.329,09- | 307.012,99- |
| 4 | Verbindlichkeiten | 2.670.197,41- | 2.559.548,72- |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 2.418.083,58- | 2.108.262,79- |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 109.557,73- | 363.051,05- |
| 4.6 | Sonstige Verbindlichkeiten | 142.556,10- | 88.234,88- |
| 5 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 248.267,54- | 251.666,31- |
| Bilanzsumme | | 40.517.693,04- | 43.533.045,65- |

Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände **7.372,92 €**

Bilanzwert vermindert sich um die Abschreibungen i. H. von -425,00 €.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke **grafische 2.243.292,33 €**

Bilanzwert erhöht sich um 210.267,27 €.

Insgesamt wurden im Jahr 2019 Grundstücke im Wert von 211.061,85 € gekauft und ein Grundstück im Wert von -794,58 € verkauft.

1.2.2 Bebaute Grundstücke **12.010.990,75 €**

Bilanzwert vermindert sich um -474.527,09 € (Abschreibungen).

1.2.3 Infrastrukturvermögen **12.426.162,01 €**

Bilanzwert vermindert sich um -540.687,78 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von -553.579,42 €, ein Abgang in Höhe von -1.008,00 € und eine Umbuchung in Höhe von 13.899,64 €.

1.2.5 Kunstgegenstände **6.820 €**

Bilanzwert bleibt unverändert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **417.654,16 €**

Bilanzwert vermindert sich um -63.693,01 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von -77.782,25 € und Zugänge und Umbuchungen i. H. von insgesamt 14.089,24 €.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 280.115,53 €

Bilanzwert vermindert sich um -5.026,21 €.

Darin enthalten sind Abschreibungen i. H. von -66.207,21 € und Zugänge i. H. von 61.181,00 €.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB) 799.397,10 €

Bilanzwert erhöht sich um 458.792,62 €.

Davon sind Neuzugänge i. H. von 474.857,80 € und Abgänge (Aktivierungen) i. H. von -16.065,18 € zu verzeichnen.

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 57.276,70 €

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 **12.000.000 €**

Der Bilanzwert erhöht sich um 4.700.000 €

Die Festgeldanlagen der Gemeinde erhöhen sich zum 31.12.2019 auf insgesamt 12.000.000 €.

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen **1.402.595,33 €**

Bilanzwert erhöht sich um 359.010,94 €.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen **125.361,87 €**

Bilanzwert vermindert sich um -7.172,28 €.

1.3.9 Liquide Mittel **1.120.577,47 €**

Bilanzwert vermindert sich um -1.617.940,26 €.

Der „Kassenbestand“ beträgt zum 31.12.2019 **1.119.496,34 €**. Die Handvorschüsse belaufen sich auf 1.081,13 €.

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten **27.912,72 €**

Bilanzwert reduziert sich um -3.346,59 € gegenüber dem Vorjahr.

Davon sind u. a. 26.225,22 € für Beamtengehälter und 1.687,50 € Restbuchwert eines Investitionszuschusses.

Passiva

1.1 Basiskapital 23.747.698,19 €

Bilanzwert bleibt unverändert.

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 7.243.500,69 €

Der Bilanzwert erhöht sich um 3.006.622,23 €.

In 2019 wurde der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses der Ergebnisrücklage zugeführt.

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 1.847.739,28 €

Der Bilanzwert erhöht sich um 409.717,42 €.

In 2019 wurde der Überschuss des Sonderergebnisses der Ergebnisrücklage zugeführt.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen 6.153.168,22 €

Bilanzwert erhöht sich um 680.902,86 €.

In 2019 wurden -230.863,33 € aufgelöst und 911.766,19 € umgebucht als Zugang.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge 1.230.374,25 €

Bilanzwert erhöht sich durch Neuzugänge um 16.442,31 €.

In 2019 wurden -48.242,09 € aufgelöst und 64.684,40 € an Zugängen verbucht.

2.3 Sonderposten für Sonstiges 192.337 €

Bilanzwert vermindert sich um -911.766,19 € durch eine Umbuchung.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

307.012,99 €

Bilanzwert vermindert sich um -79.316,10 €. Aufgrund beigefügter Betriebsabrechnung für den Bereich Abwasser wurde die Gebührenrückstellung entsprechend angepasst.

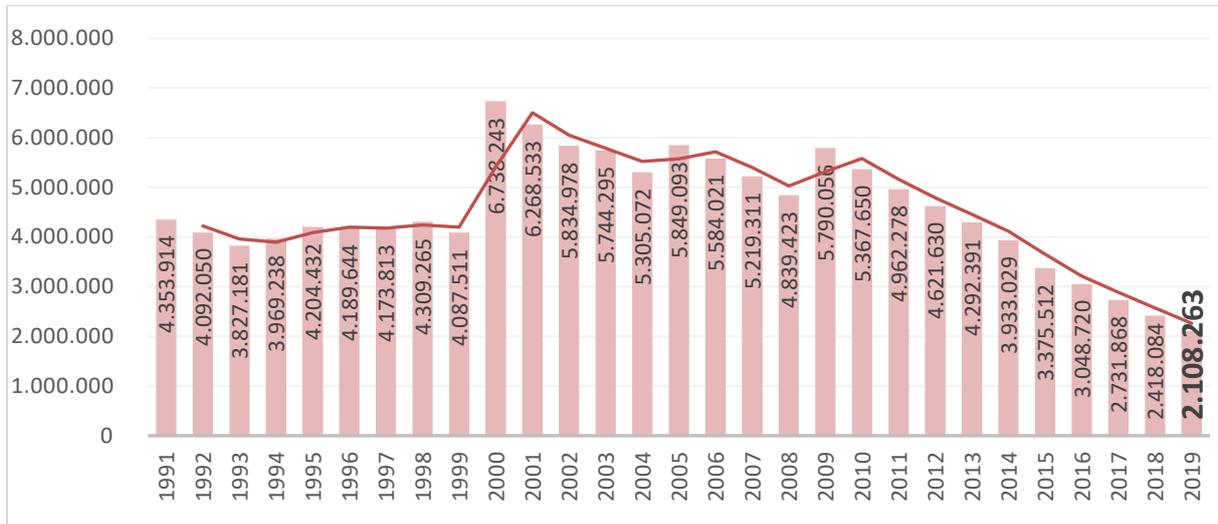
Auszug Betriebsabrechnung 2019 Abwasser:

| Ermittlung des Deckungsbedarfs und der Betriebsergebnisse | | | | | |
|--|-------------|-------------------|----------------------------|---|---|
| Bezeichnung | vgl. Anlage | 2019 | | | |
| | | Gesamtsumme | Straßenentwässerungsanteil | Entwässerungseinrichtung | |
| | | | | Schmutzwasser | Niederschlagswasser |
| | | € | € | € | € |
| laufende Kosten | 1 | 490.108,07 | 27.874,49 | 372.988,35 | 89.245,22 |
| abzüglich laufende Erlöse | 1 | -3.231,05 | 0,00 | -3.231,05 | 0,00 |
| kalkulatorische Abschreibungen | 2 | 272.455,31 | 41.962,04 | 176.390,66 | 54.102,61 |
| abzüglich Auflösungen | 3 | -17.534,31 | -158,34 | -10.456,39 | -6.919,58 |
| kalkulatorische Verzinsung | 4 | 139.906,25 | 25.936,06 | 82.703,42 | 31.266,76 |
| Deckungsbedarf | | 881.704,27 | 95.614,26 | 618.395,00 | 167.695,01 |
| Erlöse durch Benutzungsgebühren | 7 | | | 554.246,38 | 135.826,20 |
| Betriebsergebnisse: + = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung | | | | -64.148,62 | -31.868,81 |
| 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 | | | | 24.896,76 | -16.701,33 |
| <i>nachrichtlich:</i> Leistungseinheiten (Deckungsbedarf / Leistungseinheiten) | 7 | | | 297.983 m ³ 1,77 €/m ³ | 503.060 m ² 0,30 €/m ² |
| In den Folgejahren auszugleichende Betriebsergebnisse des Kalkulationszeitraumes 2018/2019: | | | | | |
| 2018 | | | | 76.909,59 | -26.023,06 |
| 2019 | | | | 24.896,76 | -16.701,33 |
| Summe | | | | 101.806,35 | -42.724,39 |
| Im Jahr 2019 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

2.108.262,79 €

Bilanzwert vermindert sich um die Tilgungsleistungen i. H. von 309.820,79 €. Die Gemeinde tilgt im Jahr 2019 rd. 12,8 %. Der Schuldenstand entwickelt sich wie folgt:



4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen

363.051,05 €

Bilanzwert erhöht sich um 253.493,32 €.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

88.234,88 €

Bilanzwert vermindert sich um -54.321,22 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

251.666,31 €

Bilanzwert erhöht sich um 3.398,77 €.

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 **309.980,65 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⁾ | 2.243.247,49 | 2.737.436,60 |
| 2 | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) | 2.782.006,95 | 3.618.459,90 |
| 3 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) | 315.154,96 | -129.652,24 |
| 4 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) | -313.784,74 | -309.820,79 |
| 5 | +/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO) | -2.289.188,06 | -4.796.927,13 |
| 6 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO) | 2.737.436,60 | 1.119.496,34 |
| 7a | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende | 0,00 | 0,00 |
| 7b | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere | 7.300.000,00 | 12.000.000,00 |
| 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 | 10.037.436,60 | 13.119.496,34 |
| 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 | 2.000.000,00 |
| 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 | 10.037.436,60 | 15.119.496,34 |
| 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 | 10.037.436,60 | 15.119.496,34 |
| 17 | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | 251.494,00 | 251.494,00 |

Vermögensübersicht

(Anlage 26 zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

| Vermögensübersicht | | | | | | | |
|--|--|---|--------------------------------|---------------------|----------------|------------------------------|--|
| Vermögen | Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾ | Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr | | | | | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Sp. 2 bis 7) |
| | | Vermögenszugänge | Vermögensabgänge ²⁾ | Umbuchungen | Zuschreibungen | Abschreibungen ³⁾ | |
| EUR | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 ⁴⁾ | 6 | 7 | 8 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 7.797,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -425,00 | 7.372,92 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte) | | | | | | | |
| 2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.033.025,06 | 211.061,85 | -794,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.243.292,33 |
| 2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 12.485.517,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -474.527,09 | 12.010.990,75 |
| 2.3. Infrastrukturvermögen | 12.966.849,79 | 0,00 | -1.008,00 | 13.899,64 | 0,00 | -553.579,42 | 12.426.162,01 |
| 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 | 481.347,17 | 11.923,70 | 0,00 | 2.165,54 | 0,00 | -77.782,25 | 417.654,16 |
| 2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 285.141,74 | 61.181,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -66.207,21 | 280.115,53 |
| 2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 340.604,48 | 474.857,80 | 0,00 | -16.065,18 | 0,00 | 0,00 | 799.397,10 |
| 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 | 57.176,70 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.276,70 |
| 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 | 7.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000.000,00 |
| insgesamt | 36.571.797,46 | 759.124,35 | -1.802,58 | 4.700.000,00 | 0,00 | -1.172.520,97 | 40.856.598,26 |

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

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

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

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

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

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⁾ | 4.236.878,46 | 7.243.500,69 |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾ | 1.438.021,86 | 1.847.739,28 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| Rücklagen gesamt | 5.674.900,32 | 9.091.239,97 |

Schuldenübersicht

(Anlage 28 zu § 55 Abs. 2 GemHVO)

| Art der Schulden | am 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾ | zum 31.12. des Haushaltsjahres | 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 | 2.418.083,58 | 2.108.262,79 | 314.658,48 | 1.055.988,75 | 737.615,56 | -309.820,79 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾ | | | | | | |
| 1.3 Kassenkredite | | | | | | |
| 1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt | 2.418.083,58 | 2.108.262,79 | 314.658,48 | 1.055.988,75 | 737.615,56 | -309.820,79 |

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 | 2.418.083,58 | 2.108.262,79 | 314.658,48 | 1.055.988,75 | 737.615,56 | -309.820,79 |
| 3.3 Kassenkredite | 0 | 0 | | | | |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | 0 | | | | |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4 | 2.418.083,58 | 2.108.262,79 | 314.658,48 | 1.055.988,75 | 737.615,56 | -309.820,79 |
| abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0 | 0 | | | | |
| 3. Konsolidierte Gesamtschulden | 2.418.083,58 | 2.108.262,79 | 314.658,48 | 1.055.988,75 | 737.615,56 | -309.820,79 |

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 Gesamtabchluss 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)

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | |
|--|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|------|--|------|--|
| ERTRAGSLAGE | 2017 | | 2018 | | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | |
| 1 ordentliches Ergebnis | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 1.527.213 | 2.232.333 | 3.006.622 | -3.453.855 | -3.737.923 | -28.324 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 263 | 386 | 519 | -596 | -634 | -5 | | | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 111,53% | 115,30% | 118,69% | 80,50% | 78,60% | 99,81% | | | | | |
| 1.1 Steuerkraft - netto - | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 6.060.018 | 7.805.347 | 8.008.167 | 4.163.816 | 2.810.555 | 6.218.894 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 1.042 | 1.349 | 1.381 | 718 | 476 | 1.045 | | | | | |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 45,74% | 53,50% | 49,78% | 23,51% | 16,09% | 41,29% | | | | | |
| 1.2 Betriebsergebnis - netto - | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 4.529.710 | 5.569.816 | 4.998.885 | 7.615.371 | 6.546.179 | 6.244.918 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 779 | 962 | 862 | 1.314 | 1.110 | 1.050 | | | | | |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen | % | 34,19% | 38,18% | 31,08% | 43,00% | 37,47% | 41,47% | | | | | |
| 2. Sonderergebnis | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 263.257 | 363.157 | 409.717 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 1.790.470 | 2.595.490 | 3.416.339 | -3.453.855 | -3.737.923 | -28.324 | | | | | |
| FINANZLAGE | | | | | | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 2.638.685 | 2.782.007 | 3.618.460 | -2.749.647 | -3.062.321 | 633.819 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 454 | 481 | 624 | -474 | -519 | 107 | | | | | |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 316.852 | 313.785 | 309.821 | 344.659 | 355.978 | 361.143 | | | | | |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 2.321.833 | 2.468.222 | 3.308.639 | -3.094.306 | -3.418.299 | 272.676 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 399 | 426 | 571 | -534 | -579 | 46 | | | | | |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 242.525 | 251.494 | 251.494 | 276.785 | 307.071 | 326.768 | | | | | |
| 8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾ | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 7.193.247 | 10.037.437 | 13.119.496 | 6.110.001 | 1.117.702 | 1.113.378 | | | | | |
| KAPITALLAGE | | | | | | | | | | | | |
| 9. Eigenkapital | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 26.827.108 | 29.422.599 | 32.838.938 | | | | | | | | |
| 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 | % | 73,68% | 72,62% | 75,43% | | | | | | | | |
| 9.3 Fremdkapitalquote | | | | | | | | | | | | |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme | % | 7,50% | 5,97% | 4,84% | | | | | | | | |
| 10. Anlagendeckung | | | | | | | | | | | | |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | % | 126,98% | 136,71% | 159,20% | | | | | | | | |
| 11. Verschuldung | | | | | | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 2.731.868 | 2.418.084 | 2.108.263 | | | | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 470 | 418 | 364 | | | | | | | | |
| 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. | | 5.816 | 5.788 | 5.797 | 5.796 | 5.900 | 5.950 | | | | | |

Gemeindeanteil beim KVBW auf gebildete Pensionsrückstellungen

KVBW · Postfach 10 01 61 · 76231 Karlsruhe

105.197

Unser Zeichen, bitte stets angeben.



978 - A001822

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: 5. Februar 2020

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 **31.12.2019** beträgt der Anteil an der Rückstellung beim KVBW **4.717.495 €**.
Der **voraussichtliche** Anteil zum Stichtag **31.12.2020** beträgt **4.780.626 €**.

Für weitere Informationen zur Berechnung verweisen wir auf das Hinweisblatt „Berechnung der Pensionsrückstellungen beim KVBW“, das Ihnen auf der Internetseite des KVBW unter <Beamtenversorgung>, <Arbeitgeber/Mitglieder> und <Merkblätter> mit der Bezeichnung "Pensionsrückstellungen – Hinweisblatt" zur Verfügung steht.

Mit freundlichen Grüßen

Kommunaler Versorgungsverband
Baden-Württemberg

Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg · Körperschaft des öffentlichen Rechts

Hauptsitz
Ludwig-Erhard-Allee 19
76131 Karlsruhe
Tel. 0721 5985-0

Zweigstelle
Birkenwaldstraße 145
70191 Stuttgart
Tel. 0711 2583-0

Bankverbindung
Landesbank Baden-Württemberg
BIC: SOLADE3300
IBAN: DE24 6005 0101 0001 0008 58

Sie erreichen uns
montags bis freitags
von 8:00 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)

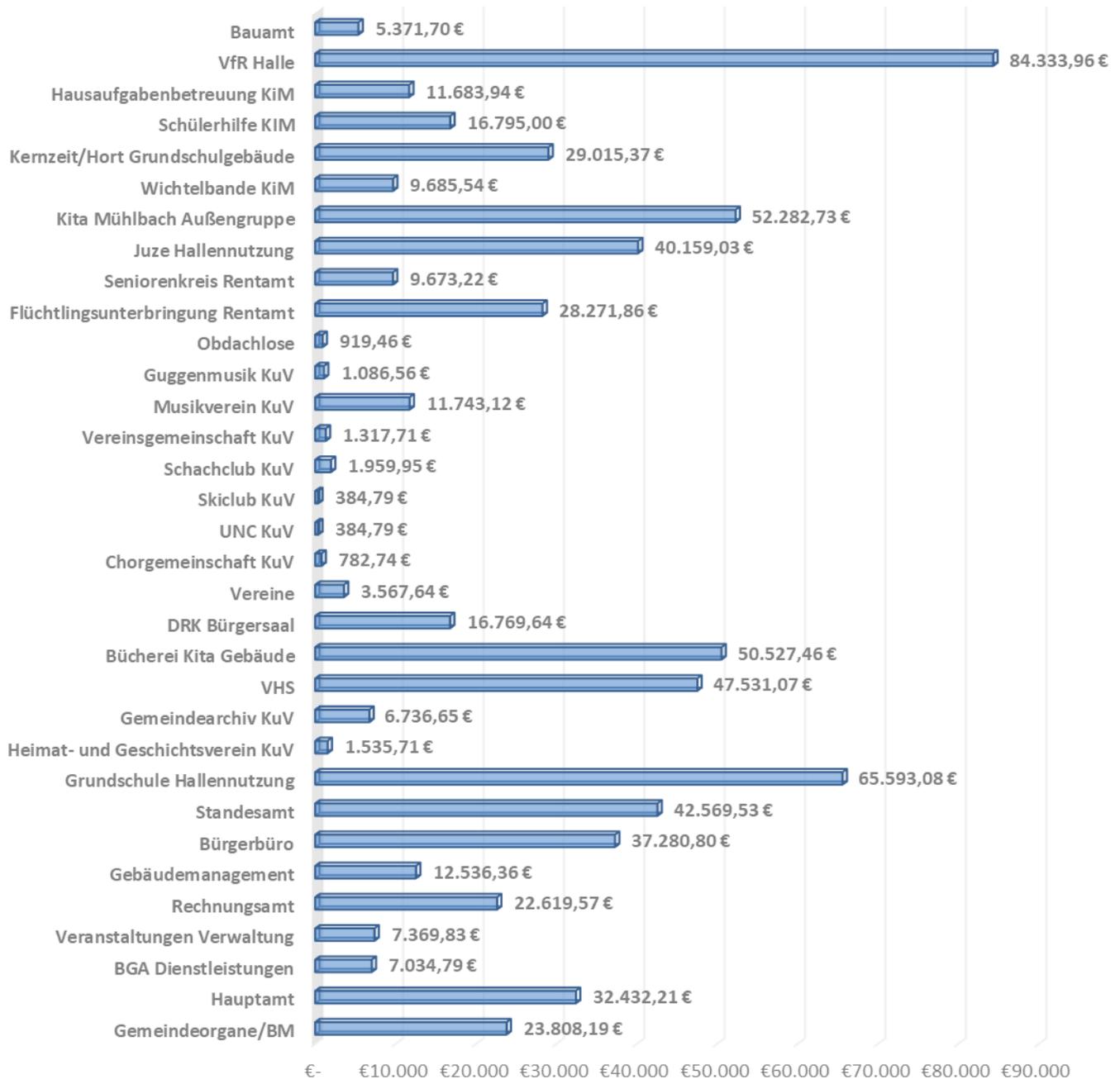
Die anfallenden Sach- und Verwaltungskosten der Mitarbeiter wurden ebenfalls neu aufgestellt. Als Grundlage für den Verrechnungsstundensatz der zu verrechnenden Raum- und Sachkosten dient die jeweils gültige VwV Kostenfestlegung des Landes BW. Als Verrechnungsgrundlage dient der Personalkostenverrechnungsschlüssel.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

| Einnahmen | SK 38110300 | Entlastung |
|------------------|------------------------|--------------------|
| 11100001 | Gemeindeorgane | 2.019,47 € |
| 11110001 | Hauptverwaltung | 2.950,99 € |
| 11210001 | Personalwesen | 6.180,94 € |
| 11220001 | Kämmerei, Kasse | 21.054,97 € |
| 11241201 | Gebäudemanagement | 6.319,34 € |
| 12220001 | Bürgerbüro | 2.296,35 € |
| 12230001 | Standesamt | 2.551,50 € |
| 31800002 | Sozialberatung | 0,00 € |
| 52100001 | Bauverwaltung | 3.161,49 € |
| Gesamt | | 46.535,05 € |
| | | |
| Ausgaben | SK 48110300 | Belastung |
| 11120001 | BgA Dienstleistungen | 9.949,90 € |
| 11250001 | Bauhof Gemeinkosten | 5.037,93 € |
| 11250002 | Bauhof Gebäude | 280,69 € |
| 12600001 | Feuerwehr Gemeinkosten | 617,22 € |
| 12600002 | Feuerwehr Gebäude | 85,05 € |
| 27100001 | Volkshochschule | 532,16 € |
| 27200001 | Bibliothek | 519,04 € |
| 36200101 | Juze Gemeinkosten | 527,80 € |
| 36200102 | Juze Gebäude | 170,10 € |
| 36500111 | Kita Gemeinkosten | 7.044,35 € |
| 36500112 | Kita Gebäude | 790,99 € |
| 36500113 | Kita Außenbereich | 493,29 € |
| 36500114 | Kita Mittagstisch | 876,75 € |
| 42400001 | Aquafit | 1.467,72 € |
| 53600001 | BgA Breitband | 715,40 € |
| 53800001 | Abwasser Gemeinkosten | 3.797,72 € |
| 53800002 | Niederschlagswasser | 2.692,44 € |
| 53800003 | Schmutzwasser | 1.896,37 € |
| 55300001 | Friedhof Gemeinkosten | 5.263,16 € |
| 55500001 | Gemeindewald | 919,29 € |
| 57300003 | Bürgersaal | 1.445,85 € |
| 57300004 | Grillplatz | 1.411,83 € |
| Gesamt | | 46.535,05 € |

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:

Umszulegende Gebäudekosten



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 GESAMTBEZÜGE

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

Tilman Pfaff, Beteiligungsmanagement, badenova AG & Co. KG

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 31.12.2019 | |  | |
|---|---------------------|--|--|
| Wasserversorgung Umkirch GmbH | | | |
| Aktiva | | | |
| in € | 31.12.2019 | 31.12.2018 | |
| | Betrag | Betrag | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten | 115.066,24 | 117.739,18 | |
| 2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 634.770,17 | 508.038,30 | |
| 3. Verteilungsanlagen | 908.545,22 | 938.442,99 | |
| 4. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.736,89 | 26.797,70 | |
| 5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 101.570,02 | 47.620,22 | |
| | 1.780.688,54 | 1.638.638,39 | |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe | 11.102,00 | 7.502,00 | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 131.261,30 | 113.205,79 | |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 10.834,37 | 9.199,56 | |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 421.911,77 | 471.051,56 | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.900,00 | 3.500,00 | |
| Summe Aktiva | 2.358.697,98 | 2.243.097,30 | |

| Bilanz zum 31.12.2019 | |  | |
|--|---------------------|--|--|
| Wasserversorgung Umkirch GmbH | | | |
| Passiva | | | |
| in € | 31.12.2019 | 31.12.2018 | |
| | 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 | 490.047,45 | 505.607,46 | |
| C. Rückstellungen | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | 15.000,00 | 19.655,00 | |
| D. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.073.450,00 | 952.068,00 | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4.765,38 | 3.177,56 | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde | 271.736,43 | 333.828,09 | |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 76.864,62 | 58.343,55 | |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten | 109.468,79 | 53.052,33 | |
| | 1.536.285,22 | 1.400.469,53 | |
| Summe Passiva | 2.358.697,98 | 2.243.097,30 | |

| Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 Wasserversorgung Umkirch GmbH | | |
|---|-------------|-------------|
|  | | |
| Gewinn- und Verlustrechnung | | |
| in € | 2019 | 2018 |
| | Betrag | Betrag |
| 1. Umsatzerlöse | 496.190,87 | 442.975,15 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | - | 3.073,70 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 114.958,89 | 109.087,28 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 84.700,08 | 59.356,51 |
| | 199.658,97 | 168.443,79 |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 72.808,79 | 63.074,60 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | 119.845,50 | 130.005,43 |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 26.817,99 | 25.986,48 |
| 7. Ergebnis nach Steuern | 77.059,62 | 58.538,55 |
| 8. sonstige Steuern | 195,00 | 195,00 |
| 9. auf Grund eines Ergebnisabführungsvertrags abgeführte Gewinne | 76.864,62 | 58.343,55 |
| 10. Jahresüberschuss | 0,00 | 0,00 |

Kernaussagen des Lageberichts der Wasserversorgung Umkirch

Die verkaufte Wassermenge betrug in 2019 insgesamt 304.528 cbm gegenüber 310.990 cbm in 2018. Die Erlöse aus dem Wasserverkauf stiegen um ca. 39 TEURO von 419 TEURO in 2018 auf 458 TEURO in 2019. Die Sanierung der Mess- und Regeltechnik im Wasserwerk welche für 2018 geplant war, ist Ende 2019 durchgeführt worden. Nach Überalterung der bisherigen Anlage wird durch die Sanierung eine effektivere Leistung und Handhabung gewährleistet. 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 1.073 TEURO (Vorjahr 952 TEURO) und der Gemeinde Umkirch mit 272 TEURO (Vorjahr 334 TEURO).

Das Ergebnis 2019 ist gegenüber 2018 (58 TEURO) mit 77 TEURO um 19 TEURO höher.

Durch den Neubau des Tiefbrunnens im Gewann Schorren ist die Versorgungssicherheit der Wasserversorgung Umkirch nachhaltig verbessert worden. Durch die Monopolstellung in Umkirch, eine Liberalisierung ist nicht zu erwarten, verbunden mit dem von der Gemeinde Umkirch genutzten Know-How, ist eine weiterhin positive Entwicklung der Gesellschaft zu erwarten. Durch die Erschließung neuer Baugebiete werden weiter höhere Förder- und Verkaufsmengen erwartet.

GRUNDZÜGE DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND LAGE DES UNTERNEHMENS GWU

| Bilanz zum 31.12.2019 Gemeindewerke Umkirch | |  | |
|---|---------------------|--|--|
| Aktiva | | | |
| in € | 31.12.2019 | 31.12.2018 | |
| | Betrag | Betrag | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 20.545,36 | 20.827,55 | |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 3.516.574,71 | 3.285.662,74 | |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5.718,67 | 3.545,22 | |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.792,20 | 3.519,36 | |
| | 3.544.630,94 | 3.313.554,87 | |
| 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 | 431.086,40 | 518.803,14 | |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 82.601,34 | 60.189,62 | |
| 3. Forderungen gegenüber Gesellschafter | 50.257,51 | 18.035,35 | |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 43.567,61 | 80.407,00 | |
| | 607.512,86 | 677.435,11 | |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Checks | 424.918,51 | 474.430,97 | |
| Summe Aktiva | 4.890.062,31 | 4.778.420,95 | |

Bilanz zum 31.12.2019
Gemeindewerke Umkirch GmbH



Passiva

| in € | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| | Betrag | Betrag |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 500.000,00 | 500.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.485.000,00 | 1.485.000,00 |
| III. Gewinn-/Verlustvortrag | 90.137,41 | -38.828,36 |
| IV. Jahresüberschuss | 187.951,34 | 128.965,77 |
| B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen | 251.969,20 | 269.660,21 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 68.612,70 | 39.854,00 |
| 2. sonstige Rückstellungen | 10.000,00 | 48.000,00 |
| | <u>78.612,70</u> | <u>87.854,00</u> |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.494.857,60 | 1.599.814,15 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 203.355,99 | 188.906,15 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter | 319.195,67 | 235.610,75 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 278.982,40 | 321.438,28 |
| | <u>2.296.391,66</u> | <u>2.345.769,33</u> |
| - davon aus Steuern Euro 24.169,04 (Euro 33.066,50) | | |
| Summe Passiva | 4.890.062,31 | 4.778.420,95 |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019
Gemeindewerke Umkirch GmbH



Gewinn- und Verlustrechnung

| in € | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Betrag | Betrag |
| 1. Umsatzerlöse | 3.561.564,53 | 3.521.499,91 |
| abzügl. Abzuführende Strom- und Energiesteuer | -330.369,95 | -325.726,29 |
| Netto-Umsatzerlöse | 3.231.194,58 | 3.195.773,62 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 50.829,22 | 10.783,84 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.573.454,45 | 1.559.943,40 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 982.507,79 | 979.385,63 |
| | 2.555.962,24 | 2.539.329,03 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 41.133,78 | 38.300,17 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 10.493,43 | 8.358,73 |
| | 51.627,21 | 46.658,90 |
| - davon für Altersversorgung Euro 780,77 (Euro 738,73) | | |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 184.591,92 | 179.134,28 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | 245.970,84 | 257.391,50 |
| 7. auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags erhaltene Gewinne | 76.864,62 | 58.343,55 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 56,77 | 85,10 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 57.298,59 | 61.137,62 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 75.525,86 | 52.351,82 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 187.968,53 | 128.982,96 |
| 12. sonstige Steuern | 17,19 | 17,19 |
| 10. Jahresüberschuss | 187.951,34 | 128.965,77 |

LAGE DES UNTERNEHMENS, ENTWICKLUNG UND AUSBLICK

Kernaussagen des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2019

Die GWU ist allen Anforderungen aus dem EnWG und aus der Regulierung fristgerecht nachgekommen. Nach Einschätzung der Geschäftsführer war der Geschäftsverlauf trotz eines schwierigen Marktumfeldes positiv. Nach diversen Vertriebsaktionen durch Wettbewerber konnten durch ein attraktives Festpreisprodukt die Privatkunden längerfristig an die GWU gebunden werden. Dies schmälerte die Vertriebsmarge deutlich. Durch die in Folge verstärkten Vertriebsaktivitäten konnten einige 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 wurde den Kunden aufgrund gestiegener Börsenpreise verschiedene Beschaffungsmodelle angeboten – damit konnten diese Kunden langfristig an die GWU gebunden werden.

Der Schwerpunkt der Investitionen in Höhe von 416 T€ lag in der Erneuerung und Erweiterung der Verteilnetze. Sie wurden zur Aufrechterhaltung der Netzsicherheit durchgeführt.

Die GWU erwirtschaftet in 2019 ein Ergebnis von 188 Tsd. EUR (Vj.: 129 Tsd. EUR).

KAPITALZUFÜHRUNGEN UND –ENTNAHMEN

| Eigenkapitalspiegel vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 Gemeindewerke Umkirch GmbH | | | | | | |
|--|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|
|  | | | | | | |
| Eigenkapitalspiegel | | | | | | |
| in € | | | | | | |
| | Stand 31.12.2018 Euro | Umbuchung 31.12.2018 Euro | Stand 01.01.2019 Euro | Zuführung 2019 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 | 128.965,77 | -128.965,77 | 0,00 | 187.951,34 | 0,00 | 187.951,34 |
| Gewinn-/Verlustvortrag | -38.828,36 | 128.965,77 | 90.137,41 | 0,00 | 0,00 | 90.137,41 |
| | 2.075.137,41 | 0,00 | 2.075.137,41 | 187.951,34 | 0,00 | 2.263.088,75 |