

2020



# Jahresabschluss

INCL. EIGENBETRIEBE KULTURZENTRUM /  
WASSERVERSORGUNG



**Inhaltsverzeichnis**

<b>I.</b>	<b>Jahresabschluss mit Ergebnisverwendung</b>	<b>- 1 -</b>
1.1	Feststellungsbeschluss	- 1 -
1.2	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	- 3 -
1.3	Ergebnisrechnung	- 6 -
	Gesamtergebnisrechnung	- 6 -
	Teilergebnisrechnung – TH 01 „Innere Verwaltung“	- 7 -
	Teilergebnisrechnung – TH 02 „Öffentliche Sicherheit und Ordnung“	- 9 -
	Teilergebnisrechnung – TH 03 „Schulen“	- 11 -
	Teilergebnisrechnung – TH 04 „Archiv, Kulturförderung“	- 13 -
	Teilergebnisrechnung – TH 05 „VHS, Bibliotheken, Kultur“	- 15 -
	Teilergebnisrechnung – TH 06 „Soziales“	- 17 -
	Teilergebnisrechnung – TH 07 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“	- 19 -
	Teilergebnisrechnung – TH 08 „Sport und Bäder“	- 21 -
	Teilergebnisrechnung – TH 09 „Bauen und Wohnen“	- 23 -
	Teilergebnisrechnung – TH 10 „Ver- und Entsorgung“	- 25 -
	Teilergebnisrechnung – TH 11 „Verkehr, ÖPNV“	- 27 -
	Teilergebnisrechnung – TH 12 „Naturschutz, Landschaftspflege, Friedhofswesen, Wald, Umweltschutz“	- 29 -
	Teilergebnisrechnung – TH 13 „Wirtschaft und Tourismus“	- 31 -
	Teilergebnisrechnung – TH 14 „Allgemeine Finanzwirtschaft“	- 33 -
1.4	Finanzrechnung	- 35 -
	Gesamtfinanzrechnung	- 35 -
	Teilfinanzrechnung – TH 01 „Innere Verwaltung“	- 38 -
	Teilfinanzrechnung – TH 02 „Öffentliche Sicherheit und Ordnung“	- 45 -
	Teilfinanzrechnung – TH 03 „Schulen“	- 48 -
	Teilfinanzrechnung – TH 04 „Archiv, Kulturförderung“	- 51 -
	Teilfinanzrechnung – TH 05 „VHS, Bibliotheken, Kultur“	- 52 -
	Teilfinanzrechnung – TH 07 „Kinder-, Jugend-, Familienhilfe“	- 56 -
	Teilfinanzrechnung – TH 08 „Sport und Bäder“	- 60 -
	Teilfinanzrechnung – TH 09 „Bauen und Planen“	- 63 -
	Teilfinanzrechnung – TH 10 „Ver- und Entsorgung“	- 65 -
	Teilfinanzrechnung – TH 11 „Verkehr, ÖPNV“	- 69 -
	Teilfinanzrechnung – TH 12 „Naturschutz, Landschaftspflege, Friedhofswesen, Wald, Umweltschutz“	- 72 -
	Teilfinanzrechnung – TH 13 „Wirtschaft und Tourismus“	- 75 -
	Teilfinanzrechnung – TH 14 „Allgemeine Finanzwirtschaft“	- 77 -
1.5	Bilanz	- 79 -
	<b>Bilanz zum 31.12.2020</b>	- 79 -
	<b>Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (§ 42 i V. m. § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)</b>	- 81 -
<b>II.</b>	<b>Anhang</b>	<b>- 83 -</b>
	Pflichtangaben	- 83 -
	Organe der Gemeinde zum 31.12.2020	- 85 -
	Anlage 1: Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte	- 86 -
	Anlage 2: Vermögensübersicht	- 87 -
	Anlage 26: Vermögensübersicht	- 87 -
	Anlage 3: Schuldenstandübersicht	- 88 -

Anlage 4: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss .....	- 90 -
Anlage 5: Rückstellungsübersicht .....	- 91 -
Anlage 6: Übersicht über die geleisteten und aktivierten Investitionszuschüsse im Jahr 2020.....	- 92 -
Anlage 7: Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen .....	- 93 -
Anlage 8: Beteiligungen und Sondervermögen .....	- 95 -
Anlage 9: unselbständige Stiftung „Stifter für Baltmannsweiler und Hohengehren“ .....	- 96 -
<b>III. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2020 .....</b>	<b>- 97 -</b>
1.1 Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage im Jahr 2020.....	- 98 -
1.2 Erläuterung zu den einzelnen Erträgen .....	- 101 -
1.3 Erläuterungen zu den einzelnen Aufwendungen .....	- 109 -
1.4 Das Sonderergebnis 2020 .....	- 115 -
1.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit .....	- 116 -
1.6 Weitere Kennzahlen zur Ertrags- und Finanzlage im Jahr 2020 .....	- 117 -
1.7 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2020 .....	- 118 -
1.8 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2020 .....	- 119 -
1.9 Kennzahlen zur Finanzrechnung/Finanzlage .....	- 122 -
1.10 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen .....	- 123 -
1.11 Kennzahlen zur Vermögenslage/Bilanzkennzahlen .....	- 136 -
<b>IV. Jahresabschluss Eigenbetrieb Kulturzentrum .....</b>	<b>- 139 -</b>
Lagebericht für den Eigenbetrieb Kulturzentrum gem. § 11 EigBVO .....	- 148 -
<b>V. Jahresabschluss Eigenbetrieb Wasserversorgung .....</b>	<b>- 153 -</b>
Lagebericht für den Eigenbetrieb Wasserversorgung gem. § 11 EigBVO .....	- 166 -

# I. Jahresabschluss mit Ergebnisverwendung

## Gemeinde Baltmannsweiler 2020

### 1.1 Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 18.07.2023 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	12.805.479,09
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 11.702.469,19
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b>	<b>1.103.009,90</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	78,08
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-91.914,69
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)</b>	<b>- 91.836,61</b>
<b>1.7</b>	<b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>	<b>1.011.173,29</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.366.271,53
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 10.213.530,07
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b>	<b>2.152.741,46</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	158.151,75
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.310.554,41
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>	<b>- 1.152.402,66</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>	<b>1.000.338,80</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	507.533,72
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 863.816,20
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>	<b>-356.282,48</b>
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b>	<b>644.056,32</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	- 4.691.444,75
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>7.160.237,27</b>
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)</b>	<b>-4.047.388,43</b>
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)</b>	<b>3.112.848,84</b>

<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	6.095,22
3.2	Sachvermögen	36.871.511,33
3.3	Finanzvermögen	13.204.754,36
3.4	Abgrenzungsposten	1.433.696,50
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)</b>	<b>51.516.057,41</b>
3.7	Basiskapital	29.374.031,14
3.8	Rücklagen	8.936.494,82
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	10.807.003,10
3.11	Rückstellungen	629.682,53
3.12	Verbindlichkeiten	821.945,21
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	946.900,61
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)</b>	<b>51.516.057,41</b>

## 1.2 Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Das Haushaltsjahr 2020 wurde mit einem negativen Ergebnis von -695.291 € geplant.

Deutliche Mehrerträge bei der Gewerbesteuer aufgrund hoher Abschlüsse der Vorjahre, Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen, Corona-Soforthilfeprogramme, Auflösung von Rückstellungen sowie Nachholungen bei der Konzessionsabgabe Wasser und v. m., führten zu einem hohen **Anstieg der ordentlichen Erträge um insgesamt 827.853 €**.

Auf der Aufwandseite konnten trotz drastischer Kosten für Maßnahmen gegen die Corona-Pandemie v.a. in den Bereichen Unterhaltung und Energie, Sach- und Dienstleistungen und Personalkosten die Planansätze unterschritten werden. In Summe konnten hier **Einsparungen in Höhe von -970.448 €** verzeichnet werden.

Im Delta dieser Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung wurde ein erheblich positiveres **ordentliches Ergebnis von 1.103.009,90 €** erzielt.

Dieser Überschuss wird der **ordentlichen Ergebnisrücklage** zugeführt, welche sich dadurch, Stand 31.12.2020, auf **8.722.728,55 €** erhöht.

Im Sonderergebnis waren 2020 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen geplant. Verbucht wurden geringe außerordentliche Erträge für die Veräußerung eines Tablets, sowie außerordentliche Aufwendungen durch die Übernahme des Verlustes des Kulturzentrums aus dem Jahr 2017. Erst mit Beschlussdatum konnte die Verlustübernahme verbucht werden.

Das **negative Sonderergebnis von -91.836.61 €** (VJ -430.557,02 €) wird in voller Höhe aufgrund fehlender Rücklagen des Sonderergebnisses direkt mit dem Eigenkapital verrechnet.

Erneut konnte durch das positive ordentliche Ergebnis die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses weiter erhöht werden. Für die kommenden corona-geprägten Jahre wird die Gemeinde Baltmannsweiler diese hohe Ergebnisrücklage benötigen, um die konjunkturschwachen Jahre und die damit verbundenen spürbaren Einschnitte bewältigen zu können.

Die laufenden Aufwendungen konnten auch im Rechnungsjahr 2020 durch die laufenden Erträge gedeckt werden. Das „Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit“ konnte damit auch im achten Jahr in Folge nach der Einführung des NKHR bei der Gemeinde Baltmannsweiler erfüllt werden.

# Jahresrechnung 2020

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>		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	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-91.836,61	1.103.009,90	0,00	0,00	0,00	7.619.718,65	0,00	29.465.867,75
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		-1.103.009,90				1.103.009,90		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								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	0,00						0,00	
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	91.836,61							-91.836,61
13	vorläufige Endbestände						8.722.728,55	0,00	29.374.031,14
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz <sup>3)</sup>								0,00
16	<b>Endbestände</b>						<b>8.722.728,55</b>	<b>0,00</b>	<b>29.374.031,14</b>

Baltmannsweiler, den 04.07.2023



Simon Schmid  
Bürgermeister

### 1.3 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind die Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Zu den Aufwendungen gehören auch die Abschreibungen (Werteverzehr) für das gesamte kommunale Vermögen. Das Jahresergebnis (ordentliches Ergebnis) ergibt sich aus der Saldierung von Erträgen und Aufwendungen. Im Gesamtergebnis sind zudem die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen berücksichtigt.

#### Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	(Sp. 3-2)	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	EUR	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	2020	EUR	EUR	EUR
						EUR			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.232.398	6.168.577	6.378.010	209.433	0	0	-209.433	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.683.772	3.719.037	4.026.857	307.820	0	0	-307.820	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	360.907	409.159	362.003	-47.156	0	0	47.156	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	865.273	886.530	751.855	-134.675	0	0	134.675	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	468.225	432.081	487.699	55.618	0	0	-55.618	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.980	203.092	244.756	41.664	0	0	-41.664	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	26.186	10.000	10.525	525	0	0	-525	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	342.495	149.150	543.775	394.625	0	0	-394.625	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.282.235</b>	<b>11.977.626</b>	<b>12.805.479</b>	<b>827.853</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-827.853</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.796.065	-3.212.576	-2.956.086	256.490	0	0	-256.490	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.496.251	-2.206.263	-1.596.228	610.035	0	0	-610.035	0
15	- Abschreibungen	-1.514.577	-1.384.746	-1.382.894	1.852	0	0	-1.852	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.514	-2.500	-21.867	-19.367	0	0	19.367	0
17	- Transferaufwendungen	-4.779.589	-5.217.139	-5.175.248	41.891	0	0	-41.891	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-512.885	-649.693	-570.146	79.547	0	0	-79.547	0
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.108.882</b>	<b>-12.672.917</b>	<b>-11.702.469</b>	<b>970.448</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-970.448</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (oE)</b>	<b>1.173.353</b>	<b>-695.291</b>	<b>1.103.010</b>	<b>1.798.301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.798.301</b>	<b>0</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	307	0	78	78	0	0	-78	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-430.864	0	-91.915	-91.915	0	0	91.915	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis (SE)</b>	<b>-430.557</b>	<b>0</b>	<b>-91.837</b>	<b>-91.837</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91.837</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>742.796</b>	<b>-695.291</b>	<b>1.011.173</b>	<b>1.706.464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.706.464</b>	<b>0</b>
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-1.173.353	0	-1.103.010	-1.103.010	0	0	1.103.010	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags SE mit dem Basiskapital	430.557	0	91.837	91.837	0	0	-91.837	0

**Teilergebnisrechnung – TH 01 „Innere Verwaltung“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	2020	EUR	EUR	EUR
						EUR	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.087	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	37.059	38.756	35.017	-3.739	0	0	3.739	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.051	2.000	3.213	1.213	0	0	-1.213	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	105.180	85.400	136.409	51.009	0	0	-51.009	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.123	166.200	227.906	61.706	0	0	-61.706	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.492	5.000	22.653	17.653	0	0	-17.653	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>431.991</b>	<b>297.356</b>	<b>425.199</b>	<b>127.843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-127.843</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.422.929	-1.533.378	-1.530.468	2.910	0	0	-2.910	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.948	-382.115	-248.965	133.150	0	0	-133.150	0
15	- Abschreibungen	-303.460	-260.569	-221.622	38.947	0	0	-38.947	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.279	-2.500	-3.439	-939	0	0	939	0
17	- Transferaufwendungen	-108.130	-118.580	-109.860	8.720	0	0	-8.720	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-163.485	-222.505	-187.240	35.265	0	0	-35.265	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.242.230</b>	<b>-2.519.647</b>	<b>-2.301.594</b>	<b>218.053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-218.053</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.810.239</b>	<b>-2.222.291</b>	<b>-1.876.395</b>	<b>345.896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-345.896</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.131.211	2.212.883	2.205.500	-7.383	0	0	7.383	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-328.088	-117.881	-318.371	-200.490	0	0	200.490	0
23	- kalkulatorische Kosten	-16.762	-16.566	-15.843	723	0	0	-723	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.786.360</b>	<b>2.078.436</b>	<b>1.871.286</b>	<b>-207.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>207.150</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-23.878</b>	<b>-143.855</b>	<b>-5.110</b>	<b>138.745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-138.745</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 01**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
11.10	Steuerung	35.496	-324.021	-288.525	288.525	0	0
11.11	Organisation u. Dokumentation kommunaler Willensbildung	2.085	-32.569	-30.484	30.484	0	0
11.12	Steuerungsunterstützung	1.598	-93.808	-92.210	-92.210	0	0
11.14	Zentrale Funktionen	1.409	-6.564	-5.156	5.156	0	0
11.20	Organisation, EDV	15.191	-144.976	-129.785	129.785	0	0
11.21	Personalwesen	909	-82.824	-81.915	81.915	0	0
11.22	Finanzverwaltung, Kasse	75.542	-351.220	-275.678	275.678	0	0
11.23	Justitiariat	2.415	-54.319	-51.904	51.904	0	0
11.24	Grundstücksmanagement, Rathaus	139.515	-243.975	-104.459	122.234	17.774	3,08
11.25	Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge (Bauhof)	72.824	-592.424	-519.601	519.601	0	0
11.26	Zentrale Dienstleistungen	17.304	-186.763	-169.459	169.459	0	0
11.30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	7.443	-52.315	-44.872	44.872	0	0
11.32	Abgabewesen	7.633	-41.535	-33.902	33.902	0	0
11.33	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	45.835	-94.280	-48.445	25.561	-22.884	-3,97
<b>Summe** THH 01</b>		<b>425.199</b>	<b>-2.301.593</b>	<b>-1.876.395</b>	<b>1.686.866</b>	<b>-5.110</b>	<b>-0,89</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 02 „Öffentliche Sicherheit und Ordnung“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.312	6.960	7.240	280	0	0	-280	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	7.210	8.965	9.168	203	0	0	-203	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.481	43.280	45.990	2.710	0	0	-2.710	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	160	0	536	536	0	0	-536	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.533	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2	2	0	0	-2	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.368	3.000	3.912	912	0	0	-912	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>79.064</b>	<b>62.205</b>	<b>66.847</b>	<b>4.642</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.642</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-166.655	-167.756	-161.626	6.130	0	0	-6.130	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.842	-178.405	-152.654	25.751	0	0	-25.751	0
15	- Abschreibungen	-45.212	-51.127	-48.506	2.621	0	0	-2.621	0
17	- Transferaufwendungen	-7.808	-8.100	-8.025	75	0	0	-75	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.784	-40.865	-23.993	16.872	0	0	-16.872	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-385.302</b>	<b>-446.253</b>	<b>-394.804</b>	<b>51.449</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-51.449</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-306.237</b>	<b>-384.048</b>	<b>-327.956</b>	<b>56.092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-56.092</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	59.652	2.772	55.747	52.975	0	0	-52.975	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-208.652	-161.123	-199.587	-38.464	0	0	38.464	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-149.001</b>	<b>-158.351</b>	<b>-143.839</b>	<b>14.512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.512</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-455.238</b>	<b>-542.399</b>	<b>-471.796</b>	<b>70.603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.603</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 02**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>12.10</b>	Statistik und Wahlen	20	-496	-476	-5.288	-5.763	-1,00
<b>12.20</b>	Ordnungswesen	900	-91.825	-90.925	-8.659	-99.584	-17,26
<b>12.21</b>	Verkehrswesen	3.912	-64	3.848	-4.512	-664	-0,12
<b>12.22</b>	Einwohnerwesen	30.116	-113.667	-83.550	-41.636	-125.186	-21,70
<b>12.23</b>	Personenstandswesen	4.520	-41.518	-36.999	-9.057	-46.056	-7,98
<b>12.24</b>	Komm. Grundbuchwesen	822	-190	632	-9.754	-9.122	-1,58
<b>12.25</b>	Sozialversicherung	0	-2.891	-2.891	7.745	4.855	0,84
<b>12.60</b>	Brandschutz	26.558	-144.029	-117.471	-72.512	-189.983	-32,94
<b>12.80</b>	Katastrophenschutz	0	-125	-125	-168	-293	-0,05
<b>Summe** THH 02</b>		<b>66.848</b>	<b>-394.805</b>	<b>-327.957</b>	<b>-143.841</b>	<b>-471.796</b>	<b>-81,80</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

Teilergebnisrechnung – TH 03 „Schulen“

Nr.	Bericht über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.538	13.740	30.478	0	0	0	-16.738	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	8.128	8.291	8.128	0	0	0	163	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.245	86.531	64.228	0	0	0	22.303	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>77.911</b>	<b>108.562</b>	<b>102.833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.729</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-70.569	-243.386	-146.979	0	0	0	-96.407	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.880	-378.040	-287.828	0	0	0	-90.212	0
15	- Abschreibungen	-41.572	-43.749	-46.204	0	0	0	2.455	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.747	-58.550	-63.402	0	0	0	4.852	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-321.768</b>	<b>-723.725</b>	<b>-544.413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-179.312</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-243.857</b>	<b>-615.163</b>	<b>-441.579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-173.584</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.877	16.682	15.164	0	0	0	1.518	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-174.372	-256.453	-229.956	0	0	0	-26.497	0
23	- kalkulatorische Kosten	0	-3.471	0	0	0	0	-3.471	0
<b>24</b>	<b>= kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-160.495</b>	<b>-243.242</b>	<b>-214.792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.450</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-404.352</b>	<b>-858.405</b>	<b>-656.372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-202.033</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 03**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>21.10.01</b>	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	102.833	-543.613	-440.779	-214.562	-655.342	-113,62
<b>21.40.02</b>	Schülerbezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
<b>21.50</b>	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	0	-800	-800	-230	-1.030	-0,18
<b>Summe** THH 03</b>		<b>102.833</b>	<b>-544.413</b>	<b>-441.579</b>	<b>-214.792</b>	<b>-657.372</b>	<b>-113,80</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 04 „Archiv, Kulturförderung“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-4.000	-25	3.975	0	0	-3.975	0
17	- Transferaufwendungen	-15.778	-16.000	-9.411	6.589	0	0	-6.589	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.896	-4.416	-1.668	2.748	0	0	-2.748	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.674</b>	<b>-24.416</b>	<b>-11.104</b>	<b>13.312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.312</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.674</b>	<b>-24.416</b>	<b>-11.104</b>	<b>13.312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.312</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-59.315	-61.382	-41.885	19.497	0	0	-19.497	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-59.315</b>	<b>-61.382</b>	<b>-41.885</b>	<b>19.497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.497</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-79.988</b>	<b>-85.798</b>	<b>-52.989</b>	<b>32.809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32.809</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 04**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
25.21	Archiv	0	-25	-25	-880	-905	-0,16
26.20	Musikpflege	0	-11.079	-11.079	-41.005	-52.084	-9,03
<b>Summe** THH 04</b>		<b>0</b>	<b>-11.104</b>	<b>-11.104</b>	<b>-41.885</b>	<b>-52.989</b>	<b>-9,19</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 05 „VHS, Bibliotheken, Kultur“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.971	9.000	9.657	657	0	0	-657	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	48.862	56.100	15.015	-41.085	0	0	41.085	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.833	0	1.525	1.525	0	0	-1.525	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.966	1.500	1.241	-259	0	0	259	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.690	10.000	0	-10.000	0	0	10.000	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>66.321</b>	<b>76.600</b>	<b>27.438</b>	<b>-49.162</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.162</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-56.825	-59.783	-39.725	20.058	0	0	-20.058	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.088	-35.700	-12.812	22.888	0	0	-22.888	0
15	- Abschreibungen	-886	-995	-996	-1	0	0	1	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.671	0	-161	-161	0	0	161	0
17	- Transferaufwendungen	-201.487	-341.800	-311.538	30.262	0	0	-30.262	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.751	-16.652	-13.785	2.867	0	0	-2.867	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-301.708</b>	<b>-454.930</b>	<b>-379.017</b>	<b>75.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-75.913</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-235.387</b>	<b>-378.330</b>	<b>-351.580</b>	<b>26.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.750</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-120.066	-111.244	-109.492	1.752	0	0	-1.752	0
23	- kalkulatorische Kosten	-10	-24	-24	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-120.075</b>	<b>-111.268</b>	<b>-109.517</b>	<b>1.751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.751</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-355.462</b>	<b>-489.598</b>	<b>-461.096</b>	<b>28.502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.502</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 05**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>27.10</b>	Volkshochschule	24.684	-39.980	-15.296	-65.865	-81.162	-14,07
<b>27.20</b>	Bibliotheken	1.249	-24.992	-23.744	-29.742	-53.486	-9,27
<b>28.10</b>	Sonstige Kulturpflege	1.505	-258.244	-256.739	-13.337	-270.076	-46,82
<b>29.10</b>	Förderung v. Kirchen, Religionsgemeinschaften	0	-55.801	-55.801	-571	-56.371	-9,77
<b>Summe** THH 05</b>		<b>27.438</b>	<b>-379.017</b>	<b>-351.580</b>	<b>-109.515</b>	<b>.461.096</b>	<b>-79,94</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 06 „Soziales“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	2020	EUR	EUR	EUR
					EUR	EUR	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	45.027	50.000	5.587	-44.413	0	0	44.413	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	6.205	6.206	6.205	-1	0	0	1	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	127.046	120.000	146.419	26.419	0	0	-26.419	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.361	1.000	1.190	190	0	0	-190	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	1.600	-2.400	0	0	2.400	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>180.639</b>	<b>181.206</b>	<b>161.001</b>	<b>-20.205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.205</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.430	-159.092	-176.210	-17.118	0	0	17.118	0
15	- Abschreibungen	-35.788	-35.672	-32.753	2.919	0	0	-2.919	0
17	- Transferaufwendungen	-1.286	-1.560	-1.287	273	0	0	-273	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.564	-26.200	-27.657	-1.457	0	0	1.457	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-185.068</b>	<b>-222.524</b>	<b>-237.907</b>	<b>-15.383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.383</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.429</b>	<b>-41.318</b>	<b>-76.906</b>	<b>-35.588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.588</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-62.160	-67.030	-58.505	8.525	0	0	-8.525	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-62.160</b>	<b>-67.030</b>	<b>-58.505</b>	<b>8.525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.525</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-66.588</b>	<b>-108.348</b>	<b>-135.411</b>	<b>-27.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.063</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 06**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>31.10</b>	Grundversorgung, Hilfen SGB XII	1.357	-4.780	-3.423	-4.249	-7.672	-1,33
<b>31.40</b>	Soziale Einrichtungen	159.644	-207.255	-47.611	-49.214	-96.825	-16,79
<b>31.60</b>	Förderung Träger Wohlfahrtspflege	0	-1.692	-1.692	-86	-1.778	-0,31
<b>31.80</b>	Sonstige soziale Hilfen und Leist.	0	-24.179	-24.179	-4.956	-29.136	-5,06
<b>Summe** THH 06</b>		<b>161.001</b>	<b>-237.906</b>	<b>-76.905</b>	<b>-58.505</b>	<b>-135.411</b>	<b>-23,00</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 07 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	599.617	756.000	814.268	58.268	0	0	-58.268	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	14.686	13.929	9.655	-4.274	0	0	4.274	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220.686	207.000	153.626	-53.374	0	0	53.374	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.949	0	-880	-880	0	0	880	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>843.938</b>	<b>976.929</b>	<b>976.669</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>260</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-1.001.509	-1.113.290	-1.034.340	78.950	0	0	-78.950	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.488	-236.490	-168.335	68.155	0	0	-68.155	0
15	- Abschreibungen	-90.170	-90.048	-73.224	16.824	0	0	-16.824	0
17	- Transferaufwendungen	-575.454	-560.000	-524.975	35.025	0	0	-35.025	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.363	-129.450	-116.961	12.489	0	0	-12.489	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.949.984</b>	<b>-2.129.278</b>	<b>-1.917.834</b>	<b>211.444</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-211.444</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.106.046</b>	<b>-1.152.349</b>	<b>-941.166</b>	<b>211.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-211.183</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	20.555	26.418	11.745	-14.673	0	0	14.673	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-359.966	-439.756	-410.259	29.497	0	0	-29.497	0
23	- kalkulatorische Kosten	-47.278	-46.252	-45.243	1.009	0	0	-1.009	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-386.689</b>	<b>-459.590</b>	<b>-443.757</b>	<b>15.833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-15.833</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-1.492.735</b>	<b>-1.611.939</b>	<b>-1.384.922</b>	<b>227.017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-227.017</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 07**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>36.20</b>	Allg. Kinder- und Jugendarbeit	53.822	-106.905	-53.083	-31.480	-84.563	-14,66
<b>36.50</b>	Tageseinrichtungen für Kinder	922.847	-1.810.930	-888.083	-412.277	-1.300.359	-225,44
<b>Summe** THH 07</b>		<b>976.669</b>	<b>-1.917.835</b>	<b>-941.166</b>	<b>-443.757</b>	<b>-1.384.922</b>	<b>-240,10</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 08 „Sport und Bäder“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.628	19.628	19.922	294	0	0	-294	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.800	14.200	13.738	-462	0	0	462	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.758	5.000	3.725	-1.275	0	0	1.275	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.103	32.842	15.876	-16.966	0	0	16.966	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.346	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>94.635</b>	<b>71.670</b>	<b>53.262</b>	<b>-18.408</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.408</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-65.308	-82.802	-30.314	52.488	0	0	-52.488	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.087	-142.500	-89.936	52.564	0	0	-52.564	0
15	- Abschreibungen	-91.427	-133.413	-128.921	4.492	0	0	-4.492	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.424	0	-16.575	-16.575	0	0	16.575	0
17	- Transferaufwendungen	-20.942	-20.000	-9.095	10.905	0	0	-10.905	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.139	-2.060	-5.213	-3.153	0	0	3.153	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-302.327</b>	<b>-380.775</b>	<b>-280.052</b>	<b>100.723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.723</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-207.692</b>	<b>-309.105</b>	<b>-226.790</b>	<b>82.315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-82.315</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	10.138	11.427	12.149	722	0	0	-722	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-115.199	-143.836	-152.296	-8.460	0	0	8.460	0
23	- kalkulatorische Kosten	-62.727	-79.404	-79.399	5	0	0	-5	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-167.789</b>	<b>-211.813</b>	<b>-219.545</b>	<b>-7.732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.732</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-375.481</b>	<b>-520.918</b>	<b>-446.335</b>	<b>74.583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74.583</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 08**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>42.10</b>	Förderung des Sports	0	-9.095	-9.095	0	-9.095	-1,58
<b>42.40</b>	Bäder	-339	-17.066	-17.405	-6.954	-24.359	-4,22
<b>42.41</b>	Sportstätten	53.601	-253.892	-200.291	-212.591	-412.882	-71,58
<b>Summe** THH 08</b>		<b>53.262</b>	<b>-280.053</b>	<b>-226.791</b>	<b>-219.545</b>	<b>-446.336</b>	<b>-77,38</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 09 „Bauen und Wohnen“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.976	4.976	4.976	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71	0	52	52	0	0	-52	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.047</b>	<b>4.976</b>	<b>5.029</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-9.678	-9.981	-9.978	3	0	0	-3	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.912	-45.100	-16.751	28.349	0	0	-28.349	0
15	- Abschreibungen	-13.874	-14.791	-13.002	1.789	0	0	-1.789	0
17	- Transferaufwendungen	-2.091	-3.500	-2.889	611	0	0	-611	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.799	-16.000	-885	15.116	0	0	-15.116	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-44.354</b>	<b>-89.372</b>	<b>-43.505</b>	<b>45.867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.867</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-39.307</b>	<b>-84.396</b>	<b>-38.477</b>	<b>45.919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.919</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	9.390	0	6.926	6.926	0	0	-6.926	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-118.163	-89.615	-115.097	-25.482	0	0	25.482	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-108.773</b>	<b>-89.615</b>	<b>-108.171</b>	<b>-18.556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.556</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-148.080</b>	<b>-174.011</b>	<b>-146.647</b>	<b>27.364</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27.364</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 09**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
51.10	Stadtentwicklung	4.976	-25.871	-20.895	-53.438	-74.332	-12,89
51.11	Flächendaten, Umlegung	52	-12.358	-12.306	-13.010	-25.316	-4,39
52.10	Bauordnung	0	-5.276	-5.276	-41.723	-46.999	-8,15
<b>Summe** THH 09</b>		<b>5.028</b>	<b>-43.505</b>	<b>-38.477</b>	<b>-108.171</b>	<b>-146.647</b>	<b>-25,42</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 10 „Ver- und Entsorgung“**

+	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	(Sp. 3-2) EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.750	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	93.952	119.309	98.454	-20.855	0	0	20.855	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550.231	638.800	467.227	-171.573	0	0	171.573	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	356	50	1.523	1.473	0	0	-1.473	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	9.610	8.500	3.651	-4.849	0	0	4.849	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	278.450	131.150	483.055	351.905	0	0	-351.905	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>943.350</b>	<b>897.809</b>	<b>1.053.911</b>	<b>156.102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-156.102</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.994	-349.120	-216.178	132.942	0	0	-132.942	0
15	- Abschreibungen	-310.172	-321.410	-326.217	-4.807	0	0	4.807	0
17	- Transferaufwendungen	-3.476	0	-3.469	-3.469	0	0	3.469	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.580	-123.150	-117.131	6.019	0	0	-6.019	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-608.222</b>	<b>-793.680</b>	<b>-662.995</b>	<b>130.685</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.685</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>335.128</b>	<b>104.129</b>	<b>390.916</b>	<b>286.787</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-286.787</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	92.209	85.000	91.336	6.336	0	0	-6.336	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-114.037	-125.843	-100.885	24.958	0	0	-24.958	0
23	- kalkulatorische Kosten	-153.410	-154.068	-158.039	-3.971	0	0	3.971	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-175.238</b>	<b>-194.911</b>	<b>-167.588</b>	<b>27.323</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27.323</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>159.891</b>	<b>-90.782</b>	<b>223.329</b>	<b>314.111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-314.111</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 10**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>53.10</b>	Elektrizitätsversorgung	132.958	-8.118	124.840	-808	124.032	21,50
<b>53.20</b>	Gasversorgung	118	0	118	0	118	0,02
<b>53.30</b>	Wasserversorgung	102.648	0	102.648	0	102.648	17,8
<b>53.60</b>	Breitbandversorgung	0	-3.469	-3.469	0	-3.469	-0,6
<b>53.80</b>	Abwasserbeseitigung	818.187	-651.407	166.780	-166.780	0	0
<b>Summe** THH 10</b>		<b>1.053.911</b>	<b>-662.994</b>	<b>390.917</b>	<b>-167.588</b>	<b>223.329</b>	<b>38,72</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 11 „Verkehr, ÖPNV“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020	Ermächt.-übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.789	15.573	15.815	242	0	0	-242	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	155.968	176.180	157.559	-18.621	0	0	18.621	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.478	0	76.972	76.972	0	0	-76.972	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150	0	150	150	0	0	-150	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.148	0	34.148	34.148	0	0	-34.148	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>211.534</b>	<b>191.753</b>	<b>284.644</b>	<b>92.891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-92.891</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-208.695	-142.760	-146.014	-3.254	0	0	3.254	0
15	- Abschreibungen	-378.063	-366.230	-389.012	-22.782	0	0	22.782	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-487	0	-464	-464	0	0	464	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-587.245</b>	<b>-508.990</b>	<b>-535.490</b>	<b>-26.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.500</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-375.711</b>	<b>-317.237</b>	<b>-250.846</b>	<b>66.391</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-66.391</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-310.818	-264.458	-256.521	7.937	0	0	-7.937	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-310.818</b>	<b>-264.458</b>	<b>-256.521</b>	<b>7.937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.937</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-686.529</b>	<b>-581.695</b>	<b>-507.367</b>	<b>74.328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74.328</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 11**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>54.10</b>	Gemeindestraßen	282.856	-495.485	-212.602	-207.006	-419.608	-72,75
<b>54.20</b>	Kreisstraßen	0	-4.242	-4.242	-670	-4.912	-0,85
<b>54.30</b>	Landesstraßen	0	0	0	-132	-132	-0,02
<b>54.50</b>	Straßenreinigung, Winterdienst	150	-11.878	-11.728	-43.243	-54.971	-1,84
<b>54.60</b>	Parkierungseinrichtungen	1.209	-10.226	-9.017	-1.616	-10.633	-1,84
<b>54.70</b>	Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	429	-13.685	-13.256	-3.854	-17.110	-2,97
<b>Summe** THH 11</b>		<b>284.644</b>	<b>-535.516</b>	<b>-250.845</b>	<b>-256.521</b>	<b>-507.366</b>	<b>-87,96</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 12 „Naturschutz, Landschaftspflege, Friedhofswesen, Wald, Umweltschutz“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	3.703	3.703	0	0	-3.703	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	11.445	10.703	10.703	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	55.761	12.000	60.035	48.035	0	0	-48.035	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.257	46.000	47.438	1.438	0	0	-1.438	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51	50	51	1	0	0	-1	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>152.515</b>	<b>68.753</b>	<b>121.931</b>	<b>53.178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-53.178</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-2.591	-2.200	-2.657	-457	0	0	457	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.051	-105.286	-59.061	46.225	0	0	-46.225	0
15	- Abschreibungen	-48.004	-50.389	-49.401	988	0	0	-988	0
17	- Transferaufwendungen	-5.636	-2.000	-1.187	813	0	0	-813	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.963	-7.945	-9.881	-1.936	0	0	1.936	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-151.245</b>	<b>-167.820</b>	<b>-122.187</b>	<b>45.633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.633</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.270</b>	<b>-99.067</b>	<b>-256</b>	<b>98.811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-98.811</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-173.006	-285.591	-223.042	62.549	0	0	-62.549	0
23	- kalkulatorische Kosten	-42.027	-44.639	-45.492	-853	0	0	853	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-215.033</b>	<b>-330.230</b>	<b>-268.534</b>	<b>61.696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.696</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>-213.763</b>	<b>-429.297</b>	<b>-268.790</b>	<b>160.507</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160.507</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 12**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
55.10	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	9.575	-27.517	-17.943	-130.438	-148.381	-25,72
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	93.850	-68.915	24.935	-128.784	-103.849	-18,00
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	799	-1.810	-1.011	-1.481	-2.492	-0,43
55.50	Forstwirtschaft	17.707	-22.151	-4.443	-7.333	-11.777	-2,04
55.51	Landwirtschaft	0	-852	-852	-66	-917	-0,16
56.10	Umweltschutzmaßnahmen	0	-943	-943	-432	-1.375	-0,24
<b>Summe** THH 12</b>		<b>121.931</b>	<b>-122.188</b>	<b>-257</b>	<b>-268.534</b>	<b>-268.791</b>	<b>-46,60</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 13 „Wirtschaft und Tourismus“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.648	2.216	2.216	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42	150	217	67	0	0	-67	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.911	1.100	526	-575	0	0	575	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>5.601</b>	<b>3.466</b>	<b>2.958</b>	<b>-508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>508</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.837	-47.655	-21.375	26.280	0	0	-26.280	0
15	- Abschreibungen	-18.254	-16.353	-16.887	-534	0	0	534	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.286	-1.900	-1.779	121	0	0	-121	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.377</b>	<b>-65.908</b>	<b>-40.041</b>	<b>25.867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.867</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-27.776</b>	<b>-62.442</b>	<b>-37.082</b>	<b>25.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.360</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	19.189	12.814	15.267	2.453	0	0	-2.453	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-52.612	-66.233	-42.360	23.873	0	0	-23.873	0
23	- kalkulatorische Kosten	-9.148	-8.271	-8.260	11	0	0	-11	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-42.571</b>	<b>-61.690</b>	<b>-35.353</b>	<b>26.337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.337</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-70.347</b>	<b>-124.132</b>	<b>-72.436</b>	<b>51.696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-51.696</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 13**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>57.10</b>	Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0
<b>57.30</b>	Einrichtungen und Unternehmen (Bürgerhaus, Festplatz, Backhaus)	2.958	-40.041	-37.082	-35.353	-72.436	-12,56
<b>Summe** THH 13</b>		<b>2.958</b>	<b>-40.041</b>	<b>-37.082</b>	<b>-35.353</b>	<b>-72.436</b>	<b>-12,56</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

**Teilergebnisrechnung – TH 14 „Allgemeine Finanzwirtschaft“**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.232.398	6.168.577	6.378.010	209.433	0	0	-209.433	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.942.681	2.867.764	3.140.109	272.345	0	0	-272.345	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	14.610	0	5.632	5.632	0	0	-5.632	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	6	6	0	0	-6	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.189.689</b>	<b>9.036.341</b>	<b>9.523.757</b>	<b>487.416</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-487.416</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-83	-83	0	0	83	0
15	- Abschreibungen	-137.696	0	-36.150	-36.150	0	0	36.150	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-140	0	-1.693	-1.693	0	0	1.693	0
17	- Transferaufwendungen	-3.837.502	-4.145.599	-4.193.512	-47.913	0	0	47.913	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41	0	-88	-88	0	0	88	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.975.379</b>	<b>-4.145.599</b>	<b>-4.231.526</b>	<b>-85.927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.927</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.214.310</b>	<b>4.890.742</b>	<b>5.292.231</b>	<b>401.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-401.489</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-159.767	-177.551	-155.579	21.972	0	0	-21.972	0
23	- kalkulatorische Kosten	330.920	352.695	352.300	-395	0	0	395	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>171.153</b>	<b>175.144</b>	<b>196.721</b>	<b>21.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21.577</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>5.385.463</b>	<b>5.065.886</b>	<b>5.488.952</b>	<b>423.066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-423.066</b>	<b>0</b>

**Produktgruppen / Produkte des Teilhaushalts 14**

Produktgruppe	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	anteiliges ordentliches Ergebnis	kalkulatorisches Ergebnis	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner*
		in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>61.10</b>	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	9.518.125	-4.229.663	5.288.462	-155.579	5.132.884	889,89
<b>61.20</b>	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	5.632	-1.864	3.769	352.300	356.068	61,73
<b>61.30</b>	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0
<b>Summe** THH 14</b>		<b>9.523.757</b>	<b>-4.231.527</b>	<b>5.292.231</b>	<b>196.721</b>	<b>5.488.952</b>	<b>951,62</b>

\*Einwohner zum 30.06.2020: 5.768 lt. Stat. Landesamt

\*\* Rundungsdifferenzen möglich

## 1.4 Finanzrechnung

### Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.139.505	6.168.577	6.268.856	100.279	0	0	-100.279	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.683.772	3.719.037	4.026.857	307.820	0	0	-307.820	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	837.684	929.530	878.915	-50.615	0	0	50.615	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	478.854	432.081	485.460	53.379	0	0	-53.379	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.382	203.092	548.447	345.355	0	0	-345.355	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.039	10.000	8.653	-1.347	0	0	1.347	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	277.083	139.150	149.082	9.932	0	0	-9.932	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.475.319</b>	<b>11.601.467</b>	<b>12.366.272</b>	<b>764.805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-764.805</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	-2.798.117	-3.212.576	-2.964.230	248.346	0	0	-248.346	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.630.174	-2.206.263	-1.614.894	591.369	0	0	-591.369	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.919	-2.500	-21.881	-19.381	0	0	19.381	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-4.517.296	-5.217.139	-5.055.843	161.296	0	0	-161.296	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-552.736	-649.693	-556.683	93.010	0	0	-93.010	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.502.242</b>	<b>-11.288.171</b>	<b>-10.213.530</b>	<b>1.074.641</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.074.641</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>1.973.077</b>	<b>313.296</b>	<b>2.152.741</b>	<b>1.839.445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.839.445</b>	<b>0</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	333.833	371.000	157.490	-213.510	0	7.000	370.510	150.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	89.728	24.000	0	-24.000	0	61.841	169.683	83.841
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	463.405	608.000	662	-607.338	0	1.474.388	3.963.114	1.881.388
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	424.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.310.966</b>	<b>1.003.000</b>	<b>158.152</b>	<b>-844.848</b>	<b>0</b>	<b>1.543.229</b>	<b>4.503.307</b>	<b>2.115.229</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-50.000	-3.157	46.843	0	-1.478.000	-3.002.843	-1.478.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.579.436	-4.234.000	-1.082.289	3.151.711	0	-1.674.359	-8.705.681	-3.879.610
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-499.383	-417.000	-48.251	368.749	0	-350.894	-1.243.524	-523.880
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	-177.963	-177.963	0	-178.000	-37	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-66.000	3.838	69.838	0	0	-69.838	0

## Jahresrechnung 2020

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-14.639	0	-2.733	-2.733	0	0	2.733	0
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.093.459</b>	<b>-4.767.000</b>	<b>-1.310.554</b>	<b>3.456.446</b>	<b>0</b>	<b>-3.681.253</b>	<b>-13.019.190</b>	<b>-5.881.491</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.782.492</b>	<b>-3.764.000</b>	<b>-1.152.403</b>	<b>2.611.597</b>	<b>0</b>	<b>-2.138.024</b>	<b>-8.515.883</b>	<b>-3.766.261</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf</b>	<b>190.585</b>	<b>-3.450.704</b>	<b>1.000.339</b>	<b>4.451.043</b>	<b>0</b>	<b>-2.138.024</b>	<b>-10.355.328</b>	<b>-3.766.261</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	302.173	0	507.534	507.534	0	0	-507.534	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-507.534	0	-863.816	-863.816	0	0	863.816	0
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-205.360</b>	<b>0</b>	<b>-356.282</b>	<b>-356.282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>356.282</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-14.776</b>	<b>-3.450.704</b>	<b>644.056</b>	<b>4.094.760</b>	<b>0</b>	<b>-2.138.024</b>	<b>-9.999.046</b>	<b>-3.766.261</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	176.972		43.265					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-107.432		-4.734.710					
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>69.540</b>		<b>-4.691.445</b>					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.995.473		7.160.237					
<b>41</b>	<b>= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>54.764</b>		<b>-4.047.388</b>					
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>7.050.237</b>		<b>3.112.849</b>					

In der Finanzrechnung gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip. Getrennt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit werden alle Ein- und Auszahlungen im Rechnungsjahr dargestellt. Damit weist die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen einer Rechnungsperiode so wie beispielsweise die Aufnahme & Tilgung eines Kassenkredites und die Anlage von Kassenmitteln aus. Auf diese Weise wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an *liquiden Mitteln* (Kassenbestand) festgestellt und in die Bilanz (Aktivseite) übergeleitet.

Zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung werden unter dem Posten Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zusammengefasst. Die zahlungsunwirksamen Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten) sowie die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (z.B. Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen) fließen jedoch nicht in die Finanzrechnung ein, sodass es zu Abweichungen zum ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung kommt. Im Rechnungsjahr 2019 ergab sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.973.077 €. Dieser Überschuss stellt die zur Verfügung stehenden Eigenfinanzierungsmittel dar.

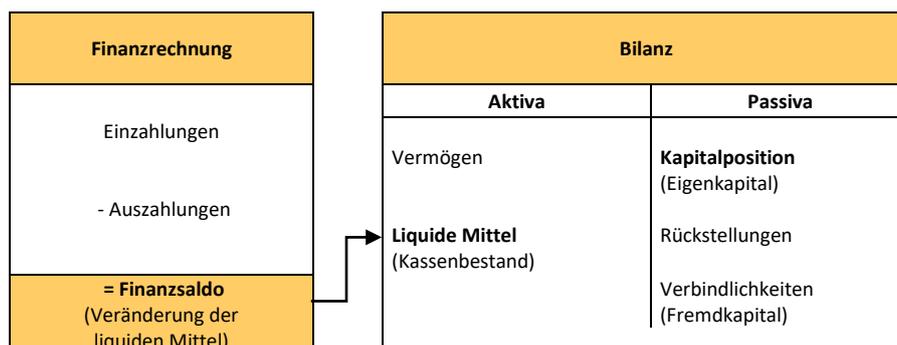
Der zweite Teil der Finanzrechnung zeigt die investive Tätigkeit der Gemeinde Baltmannsweiler. Als Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden unter anderem die Veräußerung von Vermögen, der Rückfluss v. gegebenen Darlehen sowie eingegangene Zuwendungen für Investitionen gebucht. Diesen Einzahlungen gegenüber stehen Auszahlungen für Baumaßnahmen, für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie für den Erwerb von Sachvermögen. Diese Ein- und Auszahlungen werden im Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit saldiert. Im Jahr 2020 wurden 158.151,75 € als investive Einzahlungen verbucht. Damit liegen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - 844.484,25 € unter dem Planansatz. Auszahlungen für investive Tätigkeiten wurden in Höhe von 1.310.554,41 getätigt. Der für das Rechnungsjahr geplante Ansatz wurde um -3.456.445,59 € unterschritten.

Im investiven Bereich ergibt sich damit im Jahr 2019 ein **Finanzierungsbedarf von -1.152.402,66 €**.

Im dritten Teil der Finanzrechnung wird die Finanzierungstätigkeit der Gemeinde abgebildet. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen oder die Tilgungsleistungen müssen hier gebucht werden. 2019 waren keine Kreditaufnahmen geplant und notwendig. Es werden hier somit lediglich die Aufnahme und Rückzahlung von Kassenkrediten an die Eigenbetriebe dargestellt.

Im letzten Bereich werden die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen dargestellt. Unter diesen Positionen werden durchlaufende Finanzmittel wie beispielsweise die Vor- und Umsatzsteuer der Betriebe gewerblicher Art, Lohnsteuer und Kindergeld gebucht.

Auch Rückzahlungsverpflichtungen aus Geldanlagen sind hier inbegriffen und erhöhen die Volumen entsprechend. Der Saldo verändert den Zahlungsmittelbestand.



**Teilfinanzrechnung – TH 01 „Innere Verwaltung“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.983	258.600	671.458	412.858	0	0	-412.858	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.960.935	-2.259.078	-2.065.712	193.366	0	0	-193.366	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.813.952</b>	<b>-2.000.478</b>	<b>-1.394.255</b>	<b>606.223</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-606.223</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	123.000	137.487	14.487	0	0	-14.487	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	463.405	608.000	100	-607.900	0	1.474.388	3.963.676	1.881.388
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>463.405</b>	<b>731.000</b>	<b>137.587</b>	<b>-593.413</b>	<b>0</b>	<b>1.474.388</b>	<b>3.949.189</b>	<b>1.881.388</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-50.000	-3.157	46.843	0	-1.478.000	-3.002.843	-1.478.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-655.544	-392.000	-112.164	279.836	0	-434.455	-799.291	-85.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-75.548	-81.000	-16.123	64.877	0	-89.472	-268.055	-113.705
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-731.091</b>	<b>-523.000</b>	<b>-131.444</b>	<b>391.556</b>	<b>0</b>	<b>-2.001.928</b>	<b>-4.070.188</b>	<b>-1.676.705</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-267.686</b>	<b>208.000</b>	<b>6.143</b>	<b>-201.857</b>	<b>0</b>	<b>-527.540</b>	<b>-121.000</b>	<b>204.683</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-2.081.638</b>	<b>-1.792.478</b>	<b>-1.388.112</b>	<b>404.366</b>	<b>0</b>	<b>-527.540</b>	<b>-727.223</b>	<b>204.683</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 01**

**AG1124-001 Neubau Rathaus**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240120001: Zuschuss Neubau Rathaus BW</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-121.629	-121.629	0	0	121.629	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-121.629	-121.629	0	0	121.629	0
<b>711240150001: Neubau Rathaus BW</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.811	0	-50.365	-50.365	0	0	50.365	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-235.181	0	0	0	0	-100.000	-100.000	-10.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-245.992	0	-50.365	-50.365	0	-100.000	-49.635	-10.000
<b>711240150003: Außenanlagen Neubau Rathaus BW</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	83.688	83.688	0	0	-83.688	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-88.252	-88.252	0	0	88.252	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-135.545	-30.000	0	30.000	0	-234.455	-264.455	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-135.545	-30.000	-4.564	25.436	0	-234.455	-259.891	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-135.545	-30.000	-88.252	-58.252	0	-234.455	-176.204	-50.000
<b>711260160001: Neubau Rathaus BW Erstausrüstung</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.343	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.343	0	0	0	0	0	0	0

**Kostenfeststellung: Neubau Rathaus Baltmannsweiler**

Zeitraum: 2014 – 2020

KGR	Gewerk	Werte Kostenberechnung	AN	Auftrag	A	Kosten- über-/unterschreitung	Zahlbetrag LV-Leistung	Zahlbetrag Einzelrechn.	Vertragliche Abzüge	voriläufige Einbehalte	Honorar- fähige Kosten	Tats. ausbez. Beträge
200	Herrichten	17.659,60		0,00		17.659,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Bauwerk / Konstruktion	3.657.023,08		3.477.765,93		179.257,15	3.362.957,49	152.645,21	30.738,89	30.864,77	3.515.602,70	3.453.999,04
400	Bauwerk / Technik	974.144,50		884.611,44		89.533,06	848.396,48	0,00	8.220,66	0,00	848.396,48	840.175,82
600	Ausstattung Innenausbau	172.900,00		214.992,43		-42.092,43	207.858,87	12.002,66	0,00	0,00	219.861,53	219.861,53
700	Baunebenkosten	1.258.856,92		1.392.048,73		-133.191,81	1.228.473,80	133.190,96	0,00	0,00	1.361.664,76	1.361.664,76
Netto	Kostengruppen 200-700	6.080.584,10		5.969.418,53		111.165,57	5.647.686,64	297.838,83	38.959,55	30.864,77	5.945.525,47	5.875.701,15

Die Maßnahme „Neubau Rathaus Baltmannsweiler“ schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 5.875.701,15 € ab. Sie liegt damit um 204.882,95 € unter der Kostenberechnung. V.a. in den Bereichen Konstruktion sowie Technik konnten günstigere Vergaben erfolgen.

Der Neubau Rathaus Baltmannsweiler wurde über das Förderprogramm „Bund-Länder-Programm - Kleinere Städte und Gemeinden“ unterstützt. Insgesamt erhielt die Gemeinde Baltmannsweiler innerhalb dieses Programms 1.879.000 €. 1.606.852,76 € entfielen hierbei auf den Neubau Rathaus.

Für den Neubau Rathaus mussten damit 4.268.848,39 € aus Eigenmitteln verwendet werden.

### Kostenfeststellung: Marktplatz und Außenanlagen Neubau Rathaus Baltmannsweiler

Zeitraum: 2014 – 2020

	Kostenberechnung 01/2017 Entwurf*	LV Erstellung 10/2017 Ausführung** 1.BA	Submission 10/2017 1. Bauabschnitt**	Beauftragte Angebote 1. Bauabschnitt***	Beauftragte Angebote / Ausgeführte Leistungen 2. Bauabschnitt	Ausgeführte Leistungen Mehrlleistungen	Kostenfeststellung 08/2020 1. und 2. Bauabschnitt
<b>Gesamtsumme netto</b>	893.756,10 €	931.848,05 €	850.429,75 €	83.086,64 €	95.938,26 €	76.200,45 €	1.105.655,10 €
zzgl. Material Vorplatz Rathaus, Entscheidung nach Vergabe		12.569,60 € 944.417,65 €					
zzgl. 19% MwSt	169.813,66 €	179.439,35 €	161.581,65 €	15.786,46 €	18.228,27 €	14.478,09 €	210.074,47 €
<b>Gesamtsumme brutto</b>	1.063.569,76 €	<b>1.123.857,00 €</b>	1.012.011,40 €	98.873,10 €	114.166,53 €	90.678,54 €	<b>1.315.729,57 €</b>



Zusammenfassung: Die Mehrleistungen bzw. Mehrkosten belaufen sich insgesamt auf ca. 5,7 % gegenüber der Kostenberechnung Ausführung/LV Erstellung

Die Mehrleistungen bzw. Mehrkosten sind unten aufgelistet und erstrecken sich auf den 1.BA, 2.BA und zusätzliche Leistungen, die nicht bei der LV-Erstellung bekannt waren.

\* inkl. Buswarte, Leuchten, Pflanzen 59.300,00 € netto  
 \*\* exkl. Buswarte, Leuchten, Pflanzen 59.300,00 € netto  
 Kostenfeststellung Buswarte, Leuchten, Pflanzen 59.902,23 € netto

\*\*\* inkl. Pflanzen

\*\*\*\* Sonstige Mehrleistungen, die in der Ausschreibung nicht enthalten waren, aber in der Abrechnungssumme berücksichtigt sind:

- Änderung der Fahrbahnverswenkung am Bauende Reichenbacher Straße
- Zwischenbereich zu Gebäude Esslinger Straße 4
- Asphalтарbeiten im Grundstück Brunnenstraße 4
- Asphalтарbeiten im Grundstück Veitenstraße 3 zur Brunnenstraße hin
- Asphalтарbeiten einschl. Randbegrenzungen im Anschluss Marienstraße
- Gehweg Marienstraße einschl. Aufnahme und wieder versetzen des barrierefreien Zugangs Bäcker
- Leistungen für Müll- und Fahrradboxen einschl. Entwässerung
- Anpassungen der Pflasterfläche entlang Randbegrenzung (Überstand zu OK Bordstein)
- Kosten für Einbau Bodenstrahler Eingangsbereich Rathaus
- Stromtankstelle, Fundament einschl. Anfahrtschutz
- Ausbau Baumscheibe vor Esslinger Straße 3
- Arbeiten im Flurstück 8490
- Zusätzliche Straßenabläufe Veitenstraße
- Neuer Standort Briefkasten
- Gaststätte - Bodenaustausch, da Untergrund nicht tragfähig
- Treppenabbruch Brunnenstraße 3

## Jahresrechnung 2020

---

Die Maßnahme „Marktplatz und Außenanlagen Neubau Rathaus “ schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 1.315.729,57 € ab. Sie liegt damit um 191.187,57 € über der Kostenberechnung. Diese sind v.a. Mehrleistungen, die im Zuge der Ausführungsplanung geändert wurden, entstanden.

Der Neubau Rathaus Baltmannsweiler wurde über das Förderprogramm „Bund-Länder-Programm - Kleinere Städte und Gemeinden“ unterstützt. Insgesamt erhielt die Gemeinde Baltmannsweiler innerhalb dieses Programms 1.879.000 €.

223.015,04 € entfielen hierbei auf den Marktplatz und Außenanlagen Neubau Rathaus.

Für den Marktplatz und Außenanlagen Neubau Rathaus mussten damit 1.092.714,53 € aus Eigenmitteln verwendet werden.

**AG1125-001 Bauhof**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711250150001: Gebäude Bauhof</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.328	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-20.328</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>
<b>711250160001: Ausstattung Bauhof</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.620	-20.000	0	20.000	0	-10.000	-30.000	-30.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-11.620</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>711250160002: Fahrzeuge Bauhof</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.792	-20.000	-3.503	16.497	0	-67.208	-83.705	-83.705
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-2.792</b>	<b>-20.000</b>	<b>-3.503</b>	<b>16.497</b>	<b>0</b>	<b>-67.208</b>	<b>-83.705</b>	<b>-83.705</b>

**AG-TH01 Einzelinvestitionen TH01**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711200160001: Ausstattung IT</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-48.645	-30.000	-9.981	20.019	0	0	-20.019	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-48.645</b>	<b>-30.000</b>	<b>-9.981</b>	<b>20.019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.019</b>	<b>0</b>
<b>711240120003: Zuschuss Wohnbau BW Hermannstr.</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	123.000	0	-123.000	0	0	123.000	0
6	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>123.000</b>	<b>0</b>	<b>-123.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>123.000</b>	<b>0</b>
<b>711240150002: Hochbau gemeindeeigene Gebäude</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	10.000	0	-100.000	-110.000	-25.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>-110.000</b>	<b>-25.000</b>
<b>711240150004: Neubau Wohnungen Hermannstr. 15</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	0	350.000	0	0	-350.000	0

Jahresrechnung 2020

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-350.000	0	350.000	0	0	-350.000	0
<b>711260160002: Bewegliches AV Rathaus</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.736	-10.000	-50	9.950	0	-12.264	-22.214	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.736	-10.000	-50	9.950	0	-12.264	-22.214	0
<b>711330140001: Verschd. Grundstückserlöse</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	45.000	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000	5.000	0	-5.000	0	0	5.000	0
<b>711330140004: Grundstückserlöse Gewerbegebiet Escherländer</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	363.615	0	0	0	0	278.388	278.388	278.388
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	363.615	0	0	0	0	278.388	278.388	278.388
<b>711330140006: Grundstückserlöse Hubäcker III</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	196.000	196.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	196.000	196.000	0
<b>711330140008: Grundstückserlöse Südl. Wasenstraße</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	603.000	0	-603.000	0	1.000.000	1.603.000	1.603.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	603.000	0	-603.000	0	1.000.000	1.603.000	1.603.000
<b>711330160008: Mehrzut., Maßnahmek. Südl. Wasenstraße</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	-1.478.000	-1.478.000	-1.478.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-1.478.000	-1.478.000	-1.478.000
<b>711330160001: Grunderwerb verschd.</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-50.000	-3.157	46.843	0	0	-46.843	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	-3.157	46.843	0	0	-46.843	0
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	100	100	0	0	-100	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100	100	0	0	-100	0

## Jahresrechnung 2020

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>100</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>

## Teilfinanzrechnung – TH 02 „Öffentliche Sicherheit und Ordnung“

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2021 EUR
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.100	53.240	53.393	153	0	0	-153	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.540	-395.126	-347.000	48.126	0	0	-48.126	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-259.440</b>	<b>-341.886</b>	<b>-293.608</b>	<b>48.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-48.278</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000	0	2.781	2.781	0	0	-2.781	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>2.781</b>	<b>2.781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.781</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.100	-2.000.000	-103.699	1.896.301	0	-494.286	-4.781.173	-2.390.586
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-390.253	-38.000	-11.564	26.436	0	0	-34.436	-8.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.373	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-418.726</b>	<b>-2.038.000</b>	<b>-115.263</b>	<b>1.922.737</b>	<b>0</b>	<b>-494.286</b>	<b>-4.815.609</b>	<b>-2.398.586</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-328.726</b>	<b>-2.038.000</b>	<b>-112.482</b>	<b>1.925.518</b>	<b>0</b>	<b>-494.286</b>	<b>-4.818.390</b>	<b>-2.398.586</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>-588.166</b>	<b>-2.379.886</b>	<b>-406.089</b>	<b>1.973.797</b>	<b>0</b>	<b>-494.286</b>	<b>-4.866.669</b>	<b>-2.398.586</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 02**

**AG1260-001 Neubau Feuerwehrmagazin**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>712600250003: FW-Magazin Neubau</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.100	-2.000.000	-105.073	1.894.927	0	-494.286	-2.389.212	-2.390.586
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-26.100	-2.000.000	-105.073	1.894.927	0	-494.286	-2.389.212	-2.390.586

**AG1260-002 FW BW**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>712600260001: Ausrüstung FFW BW</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.354	-7.000	-1.201	5.799	0	0	-5.799	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.186	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-3.540	-7.000	-1.201	5.799	0	0	-5.799	0
<b>712600260003: Fahrzeuge FFW BW</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.489	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.489	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0

**AG1260-003 FW HG**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>712600220001: Zuschuss Feuerwehr</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.000	0	2.781	2.781	0	0	-2.781	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	90.000	0	2.781	2.781	0	0	-2.781	0
<b>712600260002: Ausrüstung FFW HG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.180	-7.000	-3.309	3.691	0	0	-3.691	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.186	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.366	-7.000	-3.309	3.691	0	0	-3.691	0

## Jahresrechnung 2020

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>712600260004: Fahrzeuge FFW HG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-289.991	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-289.991</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>

### AG-TH02 Einzelinvestitionen TH02

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>712600260005: Jugendfeuerwehr Ausrüstung</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-6.000	-5.698	302	0	0	-302	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-5.698</b>	<b>302</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-302</b>	<b>0</b>
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-869	-8.000	0	8.000	0	0	-8.000	-8.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-869</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 03 „Schulen“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.370	100.271	96.042	-4.229	0	0	4.229	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.911	-679.976	-491.258	188.718	0	0	-188.718	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-255.541</b>	<b>-579.705</b>	<b>-395.216</b>	<b>184.489</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-184.489</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	98.000	0	-98.000	0	0	98.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	562	562	0	0	-562	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>98.000</b>	<b>562</b>	<b>-97.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>97.438</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.175	-270.000	-4.717	265.283	0	-245.921	-511.205	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.146	-81.000	-17.305	63.695	0	-103.532	-341.513	-174.286
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.321</b>	<b>-351.000</b>	<b>-22.022</b>	<b>328.978</b>	<b>0</b>	<b>-349.454</b>	<b>-852.718</b>	<b>-174.286</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.321</b>	<b>-253.000</b>	<b>-21.460</b>	<b>231.540</b>	<b>0</b>	<b>-349.454</b>	<b>-755.280</b>	<b>-174.286</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-269.861</b>	<b>-832.705</b>	<b>-416.676</b>	<b>416.029</b>	<b>0</b>	<b>-349.454</b>	<b>-939.769</b>	<b>-174.286</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 03**

**AG2110-001 Grundschule BW**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721100350001: Gebäude GS BW</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>721100350002: Außenanlagen GS BW</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
<b>721100360001: Ausstattung GS BW</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	5.000	0	-72.193	-77.193	-91.218
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	-72.193	-77.193	-91.218

**AG2110-002 Grundschule HG**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721100350003: Gebäude GS HG</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>721100350004: Außenanlagen GS HG</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.096	0	-1.297	-1.297	0	0	1.297	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.096	-3.000	-1.297	1.703	0	0	-1.703	0
<b>721100360002: Ausstattung GS HG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-895	-10.000	-1.331	8.669	0	-31.339	-40.008	-43.129
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-895	-10.000	-1.331	8.669	0	-31.339	-40.008	-43.129

**AG-TH03 Einzelinvestitionen TH03**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
					4	5	6	7	8
<b>721100320004: Schulkindbetreuung BW Förderung Schulbau</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	98.000	0	-98.000	0	0	98.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	98.000	0	-98.000	0	0	98.000	0
<b>721100350005: Schulkindbetreuung BW Bauvorhaben</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.079	-220.000	-2.123	217.877	0	-120.921	-338.798	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.079	-220.000	-2.123	217.877	0	-120.921	-338.798	0
<b>721100350007: Schulkindbetreuung BW Parkflächen</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	40.000	0	0	-40.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-40.000	0	40.000	0	0	-40.000	0
<b>721100360006: Schulkindbetreuung BW Ausstattung</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-15.764	34.236	0	0	-34.236	-34.236
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	-15.764	34.236	0	0	-34.236	-34.236
<b>721100350006: Schulkindbetreuung HG Bauvorhaben</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000	0
<b>721100360007: Schulkindbetreuung HG Ausstattung</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-1.297	-1.297	0	0	1.297	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.000	0	7.000	0	0	-7.000	-5.703
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.000	-1.297	5.703	0	0	-5.703	-5.703
<b>721100360005: Ausstattung Schulsozialarbeit</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.573	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.573	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.677	-2.000	-211	1.789	0	0	-1.789	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.677	-2.000	-211	1.789	0	0	-1.789	0

**Teilfinanzrechnung – TH 04 „Archiv, Kulturförderung“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.123	-24.416	-14.617	9.799	0	0	-9.799	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.123	-24.416	-14.617	9.799	0	0	-9.799	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-14.123	-24.416	-14.617	9.799	0	0	-9.799	0

Teilfinanzrechnung – TH 05 „VHS, Bibliotheken, Kultur“

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
					EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.575	66.600	30.066	-36.534	0	0	36.534	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.793	-453.935	-268.780	185.155	0	0	-185.155	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-73.217</b>	<b>-387.335</b>	<b>-238.714</b>	<b>148.621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-148.621</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.030	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.030</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.030</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-74.247</b>	<b>-390.335</b>	<b>-238.714</b>	<b>151.621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-151.621</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 05**

**AG-TH05 Einzelinvestitionen TH05**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	Ansatz / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	HH-Vollzug 2020 EUR	aus 2019 EUR	abzgl. Ergebnis EUR	nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>727100560001: Ausstattung EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.030	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-1.030</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 06 „Soziales“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	2020	EUR	EUR	EUR
						EUR			
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.171	175.000	159.652	-15.348	0	0	15.348	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.479	-186.852	-179.319	7.533	0	0	-7.533	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.691</b>	<b>-11.852</b>	<b>-19.667</b>	<b>-7.815</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.815</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	117.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>117.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-137	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-137</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>116.864</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>134.555</b>	<b>-14.852</b>	<b>-19.667</b>	<b>-4.815</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.815</b>	<b>0</b>

## Investitionsmaßnahmen TH 06

### AG3110-001 Gemeinschaftsunterkunft Zinkstr.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>731100650001: Gemeinschaftsunterkunft Zinkstraße</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-137	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-137</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>

### AG-TH06 Einzelinvestitionen TH06

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>731100660001: Ausstattung Senioren EDV-Raum</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 07 „Kinder-, Jugend-, Familienhilfe“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	833.055	963.000	968.387	5.387	0	0	-5.387	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.853.448	-2.039.230	-1.843.905	195.325	0	0	-195.325	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.020.393</b>	<b>-1.076.230</b>	<b>-875.518</b>	<b>200.712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.712</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-12.000	0	12.000	0	0	-12.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-756	-73.000	0	73.000	0	-21.244	-157.488	-63.244
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-756</b>	<b>-85.000</b>	<b>0</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>-21.244</b>	<b>-169.488</b>	<b>-63.244</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-756</b>	<b>-85.000</b>	<b>0</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>-21.244</b>	<b>-169.488</b>	<b>-63.244</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-1.021.149</b>	<b>-1.161.230</b>	<b>-875.518</b>	<b>285.712</b>	<b>0</b>	<b>-21.244</b>	<b>-370.200</b>	<b>-63.244</b>

## Investitionsmaßnahmen TH 07

### AG3650-001 Kiga Kunterbunt

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>736500750001: Hochbau Kiga Kunterbunt</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-6.000	0	6.000	0	0	-6.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>
<b>736500760001: Ausstattung Kiga Kunterbunt</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-12.000	0	12.000	0	-10.000	-22.000	-10.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-10.000</b>

### AG3650-002 Kiga Arche Noah

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>736500750002: Hochbau Kiga Arche Noah</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>
<b>736500760002: Ausstattung Kiga Arche Noah</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-37.000	0	37.000	0	-5.000	-42.000	-37.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-37.000</b>	<b>0</b>	<b>37.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-37.000</b>

**AG3650-003 Kiga Rasselbande**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>736500750003: Hochbau Kiga Rasselbande</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
<b>736500760003: Ausstattung Kiga Rasselbande</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-756	-12.000	0	12.000	0	-4.244	-16.244	-16.244
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-756	-12.000	0	12.000	0	-4.244	-16.244	-16.244

**AG3650-004 Kiga Spatzennest**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>736500750004: Hochbau Kiga Spatzennest</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
<b>736500760004: Ausstattung Kiga Spatzennest</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-12.000	0	12.000	0	0	-12.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-12.000	0	12.000	0	0	-12.000	0

**AG3650-005 Ganztagesbetreuung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>736500760005: Ausstattung Ganztagesbetreuung</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-2.000	-2.000	0

**AG-TH07 Einzelinvestitionen TH07**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	2020 EUR	2019 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721100360005: Ausstattung Schulsozialarbeit</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.573	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-2.573</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 08 „Sport und Bäder“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.316	52.042	44.225	-7.817	0	0	7.817	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.328	-247.362	-153.034	94.328	0	0	-94.328	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-225.013</b>	<b>-195.320</b>	<b>-108.809</b>	<b>86.511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-86.511</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.239	150.000	9.962	-140.038	0	0	290.038	150.000
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.239</b>	<b>150.000</b>	<b>9.962</b>	<b>-140.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>290.038</b>	<b>150.000</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-653.173	-1.000.000	-269.493	730.507	0	-144.054	-1.775.815	-901.254
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.644	-7.000	0	7.000	0	-96.645	-200.290	-96.645
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-658.817</b>	<b>-1.007.000</b>	<b>-269.493</b>	<b>737.507</b>	<b>0</b>	<b>-240.699</b>	<b>-1.976.105</b>	<b>-997.899</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-653.578</b>	<b>-857.000</b>	<b>-259.531</b>	<b>597.469</b>	<b>0</b>	<b>-240.699</b>	<b>-1.686.067</b>	<b>-847.899</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-878.591</b>	<b>-1.052.320</b>	<b>-368.339</b>	<b>683.981</b>	<b>0</b>	<b>-240.699</b>	<b>-1.772.579</b>	<b>-847.899</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 08**

**AG4241-001 Sportzentrum**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-	
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.	
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach	
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021	
1		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>742410820002: Sportstättenförderung Zuschuss</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	0	-150.000	0	0	150.000	150.000
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	150.000	0	-150.000	0	0	150.000	150.000
<b>742410850001: Baumaßnahme Sporthalle</b>										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.173	-1.000.000	-284.207	715.793	0	-39.827	-755.619	-799.296
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-23.173	-1.000.000	-284.207	715.793	0	-39.827	-755.619	-799.296
<b>742410860001: Ausstattung Sporthalle</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.289	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.289	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>742410820003: Zuschuss Kunstrasenplatz</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0
<b>742410850002: Sanierung Sportanlagen</b>										
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-630.000	0	-26.692	-26.692	0	0	26.692	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-630.000	0	-26.692	-26.692	0	0	26.692	0
<b>742410860002: Fahrzeuge Sportzentrum</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.355	0	0	0	0	-96.645	-96.645	-96.645
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-4.355	0	0	0	0	-96.645	-96.645	-96.645
<b>742410860003: Ausstattung Sportanlagen</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0

**AG-TH08 Einzelinvestitionen TH 08**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>742400820001: Lehrschwimmbecken Zuschuss</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.239	0	-38	-38	0	0	38	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5.239	0	-38	-38	0	0	38	0
<b>742400850001: Sanierung Lehrschwimmbecken</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.271	-2.271	0	-104.228	-101.957	-101.957
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.271</b>	<b>-2.271</b>	<b>0</b>	<b>-104.228</b>	<b>-101.957</b>	<b>-101.957</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 09 „Bauen und Planen“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.320	0	208	208	0	0	-208	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.174	-74.581	-29.491	45.090	0	0	-45.090	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.854</b>	<b>-74.581</b>	<b>-29.283</b>	<b>45.298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45.298</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-261.719	0	-82.832	-82.832	0	-225.600	-142.768	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-20.000	-10.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0	-66.000	3.838	69.838	0	0	-69.838	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-261.719</b>	<b>-76.000</b>	<b>-78.994</b>	<b>-2.994</b>	<b>0</b>	<b>-225.600</b>	<b>-232.606</b>	<b>-10.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-261.719</b>	<b>-76.000</b>	<b>-78.994</b>	<b>-2.994</b>	<b>0</b>	<b>-225.600</b>	<b>-232.606</b>	<b>-10.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>-296.572</b>	<b>-150.581</b>	<b>-108.277</b>	<b>42.304</b>	<b>0</b>	<b>-225.600</b>	<b>-277.904</b>	<b>-10.000</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 09**

**AG5110-001 Sanierung Ortsmitte BW II**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	Ansatz (Sp. 3-2) EUR	HH-Vollzug 2020 EUR	aus 2019 EUR	abzgl. Ergebnis EUR	nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>751100950001: Sanierung OM BW II</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-61.858	-61.858	0	0	61.858	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-184.785	0	-6.779	-6.779	0	-225.600	-218.820	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	0	3.838	3.838	0	0	-3.838	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-184.785</b>	<b>0</b>	<b>-64.799</b>	<b>-64.799</b>	<b>0</b>	<b>-225.600</b>	<b>-160.800</b>	<b>0</b>
<b>751100980004: Investitionszuschuss LRP BW Rathaus u. U</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.700	0	-13.874	-13.874	0	0	13.874	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-14.700</b>	<b>-60.000</b>	<b>-13.874</b>	<b>46.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.126</b>	<b>0</b>

**AG-TH09 Einzelinvestitionen TH 09**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	Ansatz (Sp. 3-2) EUR	HH-Vollzug 2020 EUR	aus 2019 EUR	abzgl. Ergebnis EUR	nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>751100960001: Ortsbeschilderung</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	-10.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>751100980001: Zuschuss Flächenentsiegelung</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>
<b>751100980002: Zuschuss Flächenentsiegelung</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzrechnung – TH 10 „Ver- und Entsorgung“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.635	778.500	706.827	-71.673	0	0	71.673	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.581	-472.270	-330.337	141.933	0	0	-141.933	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.055	306.230	376.489	70.259	0	0	-70.259	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.500	0	7.259	7.259	0	7.000	-259	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	32.801	23.000	0	-23.000	0	9.000	63.000	31.000
9	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.301</b>	<b>23.000</b>	<b>7.259</b>	<b>-15.741</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>62.741</b>	<b>31.000</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-646.852	-550.000	-395.358	154.642	0	-66.044	-659.456	-438.770
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-848	49.152	0	0	-49.152	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	-177.963	-177.963	0	-178.000	-37	0
16	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-646.852</b>	<b>-600.000</b>	<b>-574.169</b>	<b>25.831</b>	<b>0</b>	<b>-244.044</b>	<b>-708.645</b>	<b>-438.770</b>
17	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-598.551	-577.000	-566.909	10.091	0	-228.044	-645.904	-407.770
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf	-212.496	-270.770	-190.420	80.350	0	-228.044	-716.164	-407.770

**Investitionsmaßnahmen TH 10**

**AG-TH10 Einzelinvestitionen TH1**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
					4	5	6	7	8
<b>753101070001: Beteiligung Neckar Netze GmbH &amp; Co.KK</b>									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	-178.000	-178.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-178.000</b>	<b>-178.000</b>	<b>0</b>
<b>753801010001: Abwasserbeiträge allg.</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.500	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	15.280	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34.780</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
<b>753801010002: Abwasserbeitrag Escherländer</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	21.562	13.000	0	-13.000	0	0	13.000	13.000
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.562</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>-13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
<b>753801010003: Klärbeitrag Südl. Wasenstraße</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	9.000	0	-9.000	0	9.000	18.000	18.000
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
<b>753801050002: Kanalsanierungen allg.</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-147.057	0	-23.439	-23.439	0	0	23.439	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	-21.111	-71.111	-38.770
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-147.057</b>	<b>-50.000</b>	<b>-23.439</b>	<b>26.561</b>	<b>0</b>	<b>-21.111</b>	<b>-47.673</b>	<b>-38.770</b>
<b>753801050004: Kanalbau Hubäcker III</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.246	-2.246	0	0	2.246	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.068	0	-7.843	-7.843	0	-14.932	-7.089	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-45.068</b>	<b>0</b>	<b>-10.089</b>	<b>-10.089</b>	<b>0</b>	<b>-14.932</b>	<b>-4.843</b>	<b>0</b>

## Jahresrechnung 2020

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
					4	5	6	7	8
<b>753801060002: Ausstattung Kläranlage</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-430.665	0	-20.086	-20.086	0	0	20.086	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-140.914	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	-848	49.152	0	0	-49.152	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-571.579</b>	<b>-50.000</b>	<b>-20.934</b>	<b>29.066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29.066</b>	<b>0</b>
<b>753801060003: Sanierung Pumpstation Marienstraße</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	-5.658	494.342	0	-30.000	-524.342	-400.000
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>-5.658</b>	<b>494.342</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>-524.342</b>	<b>-400.000</b>

### Kostenfeststellung: Neubau Verlegung Hauptsammler zur Kläranlage

Zeitraum: 2014 - 2020

	Kostenberechnung	Vergabe	Vergabe incl. Nachträge	Endabrechnung
Tiefbauarbeiten	327.005,46 €	282.195,37 €	301.659,62 €	306.991,25 €
Entschädigungen Leitungsrechte	- €	- €	- €	4.534,00 €
Sonstiges	- €	- €	- €	4.916,29 €
Ing.leistungen (incl. Artenschutz, Baugrunduntersuchung, Schadensunters.)	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	52.322,19 €
<b>KB / Endabrechnung</b>	<b>357.005,46 €</b>	<b>312.195,37 €</b>	<b>331.659,62 €</b>	<b>371.879,39 €</b>

Die Maßnahme „Neubau Verlegung Hauptsammler zur Kläranlage“ schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 371.879,39 € ab. Sie liegt damit um 14.873,93 € über der Kostenberechnung. V.a. umfassendere Gutachten hinsichtlich Bodenbeschaffenheit sowie artenschutzrechtliche Prüfung waren hierfür verursachend.

**Kostenfeststellung: Sanierung Kläranlage Baltmannsweiler**

**Zeitraum: 2016 - 2020**

	Kostenberechnung	Vergabe	Vergabe incl. Nachträge	Endabrechnung
Bauarbeiten	68.603,50 €	221.199,04 €	221.199,04 €	249.156,32 €
Masch.techn. Ausrüstung	576.577,02 €	445.209,97 €	490.689,24 €	478.566,48 €
Elektrotechn. Ausrüstung	366.948,40 €	321.427,45 €	348.350,18 €	410.873,73 €
Ausbau	9.122,54 €	9.122,54 €	9.122,54 €	12.154,99 €
Sonstiges	8.330,00 €	8.330,00 €	8.330,00 €	46.135,82 €
Ing.leistungen	190.400,00 €	190.400,00 €	190.400,00 €	225.445,69 €
<b>KB / Endabrechnung</b>	<b>1.219.981,46 €</b>	<b>1.195.689,00 €</b>	<b>1.268.091,00 E</b>	<b>1.422.333,03 €</b>

Die Maßnahme „Sanierung Kläranlage Baltmannsweiler“ schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 1.422.333,03 € ab. Sie liegt damit um 202.351,57 € über der Kostenberechnung. V.a. verschiedene unvorhersehbare Tiefbauarbeiten sowie Leistungen im nicht einsehbaren Altbestand führten zu dieser Kostenerhöhung. Weiterhin sind ca. 60 T€ für Leistungen des Gruppenklärwerks Wendlingen enthalten, die die Sanierung mit Beratungs- und technischer Leistungen über die gesamte Planungs- und Sanierungsdauer unterstützen.

**Teilfinanzrechnung – TH 11 „Verkehr, ÖPNV“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	Vollzug	2019	Ergebnis	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	2020	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.984	15.573	95.073	79.500	0	0	-79.500	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.855	-142.760	-201.836	-59.076	0	0	59.076	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-131.871</b>	<b>-127.187</b>	<b>-106.762</b>	<b>20.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.425</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.272	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	56.928	1.000	0	-1.000	0	52.841	106.683	52.841
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.200</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>52.841</b>	<b>106.683</b>	<b>52.841</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-279.115	0	-114.027	-114.027	0	-64.000	-13.973	-64.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.781	-20.000	0	20.000	0	-15.000	-35.000	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-12.266	0	-2.733	-2.733	0	0	2.733	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-301.162</b>	<b>-20.000</b>	<b>-116.759</b>	<b>-96.759</b>	<b>0</b>	<b>-79.000</b>	<b>-46.241</b>	<b>-64.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-200.962</b>	<b>-19.000</b>	<b>-116.759</b>	<b>-97.759</b>	<b>0</b>	<b>-26.159</b>	<b>60.442</b>	<b>-11.159</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-332.833</b>	<b>-146.187</b>	<b>-223.522</b>	<b>-77.335</b>	<b>0</b>	<b>-26.159</b>	<b>40.017</b>	<b>-11.159</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 11**

**AG5410-001 Straßenbeleuchtung LED**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>754101160003: Straßenbeleuchtung Investitionen</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-49.976	0	-48.056	-48.056	0	0	48.056	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.266	0	-2.733	-2.733	0	0	2.733	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-62.242</b>	<b>-20.000</b>	<b>-50.788</b>	<b>-30.788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.788</b>	<b>0</b>
<b>754101160004: Weihnachtsbeleuchtung beide OT</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.781	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-9.781</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**AG-TH11 Einzelinvestitionen TH 11**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>754101110001: Verschd. Erschließungsbeiträge</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	1.000	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
<b>754101110002: Erschließungsbeiträge Hubäcker III</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	92.159	0	0	0	0	52.841	52.841	52.841
14	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.841</b>	<b>52.841</b>	<b>52.841</b>
<b>754101150001: Äußere Erschließung Klingenäcker</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.864	0	0	0	0	0	0	0
16	= <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-36.864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>754101150004: Erschließung Hubäcker III</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-8.912	-8.912	0	0	8.912	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-174.993	0	-57.059	-57.059	0	0	57.059	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-174.993	0	-65.971	-65.971	0	0	65.971	0
<b>754101150006: Erweiterung Gewerbegebiet Escherländer</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000
<b>754101150007: Erschließung Südl. Wasenstraße</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-14.000	-14.000	-14.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-14.000	-14.000	-14.000
<b>754701150002: Buswartehaus Festplatz</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	0

### Kostenfeststellung: Baugebiet Hubäcker II

Zeitraum: 2018 - 2020

	Kostenberechnung	Vergabe	Vergabe incl. Nachträge	Endabrechnung
Kanalisationsarbeiten	46.270,00 €	268.908,38 €	291.851,59 €	55.157,06 €
Wasserversorgung	91.590,00 €			64.850,70 €
Straßenbau	203.160,00 €			250.950,88 €
Verkabelung	8610,00 €			
Beleuchtung	8.330,00 €			
Ing.leistungen	53.690,00 €	53.690,00 €	53.690,00 €	(47.988,61 €) In o.g. Summen enthalten
<b>KB / Endabrechnung</b>	<b>411.650,00 €</b>	<b>322.598,38 €</b>	<b>345.541,59 €</b>	<b>370.958,64 €</b>

Die Maßnahme „Erschließung Baugebiet Hubäcker II“ schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 370.958,64 € ab. Sie liegt damit um 40.691,36 € unter der Kostenberechnung. Die Kostenpositionen Kanalisation, Wasserversorgung sowie Beleuchtung wurden mit den anteiligen Ingenieurleistungen auf den jeweiligen Aufträgen in den dortigen Bereichen verbuchen.

**Teilfinanzrechnung – TH 12 „Naturschutz, Landschaftspflege, Friedhofswesen, Wald, Umweltschutz“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.220	101.050	127.336	26.286	0	0	-26.286	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.658	-117.431	-70.057	47.374	0	0	-47.374	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.562</b>	<b>-16.381</b>	<b>57.280</b>	<b>73.661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-73.661</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.543	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.543</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.378	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.227	-48.000	-2.411	45.589	0	-25.000	-128.589	-58.000
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-57.605</b>	<b>-52.000</b>	<b>-2.411</b>	<b>49.589</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-132.589</b>	<b>-58.000</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.062</b>	<b>-52.000</b>	<b>-2.411</b>	<b>49.589</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-132.589</b>	<b>-58.000</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf</b>	<b>17.500</b>	<b>-68.381</b>	<b>54.869</b>	<b>123.250</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-206.250</b>	<b>-58.000</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 12**

**AG5530-001 Friedhof Baltmannsweiler**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>755301250001: Hochbau Friedhof BW</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
<b>755301250003: Friedhofanlage BW</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.434	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-23.434	0	0	0	0	0	0	0
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.243	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	-4.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.243	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	-4.000

**AG5530-002 Friedhof Hohengehren**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>755301250002: Hochbau Friedhof HG</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
<b>755301250004: Friedhofanlage HG</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.984	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.984	0	0	0	0	0	0	0
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	-4.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	-4.000

**AG-TH12 Einzelinvestitionen TH12**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>755101220001: Zuschuss Agenda Abenteuerspielplatz</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.543	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.543	0	0	0	0	0	0	0
<b>755101260005: Spielplatz Hubäcker III</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-25.000	0	25.000	0	-25.000	-50.000	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-25.000	0	25.000	0	-25.000	-50.000	-50.000
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-15.000	-2.411	12.589	0	0	-12.589	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-15.000	-2.411	12.589	0	0	-12.589	0

**Teilfinanzrechnung – TH 13 „Wirtschaft und Tourismus“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.148	1.250	880	-370	0	0	370	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.701	-49.555	-23.129	26.426	0	0	-26.426	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.553</b>	<b>-48.305</b>	<b>-22.249</b>	<b>26.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-26.056</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.244	-4.000	0	4.000	0	0	-4.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.244</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.244</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>-9.798</b>	<b>-57.305</b>	<b>-22.249</b>	<b>35.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35.056</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 13**

**AG-TH13 Einzelinvestitionen TH13**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2020	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2019	2020	2020	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2020	2019	Ergebnis	2021
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>757301320002: Pauschale Förderung KinVG</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.278	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50.278	0	0	0	0	0	0	0
<b>757301350001: Gebäude Bürgerhaus HG</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
<b>757301350002: Gebäude Backhaus HG</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
<b>757301360001: Ausstattung Bürgerhaus HG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
<b>unterhalb Wertgrenze:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	7.259	7.259	0	7.000	-259	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	662	662	0	0	-662	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7.922	7.922	0	7.000	-922	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.243	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.803	-36.000	-2.621	33.379	0	0	-33.379	-16.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-17.046	-36.000	-2.621	33.379	0	0	-33.379	-16.000

**Teilfinanzrechnung – TH 14 „Allgemeine Finanzwirtschaft“**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2020	Ermächt.- übertrag aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2021
		2019 EUR	2020 EUR	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.100.443	9.036.341	9.412.725	376.384	0	0	-376.384	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.756.717	-4.145.599	-4.195.056	-49.457	0	0	49.457	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.343.726</b>	<b>4.890.742</b>	<b>5.217.670</b>	<b>326.928</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-326.928</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.278	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	424.000	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>474.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>474.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>5.818.004</b>	<b>4.890.742</b>	<b>5.217.670</b>	<b>326.928</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-326.928</b>	<b>0</b>

**Investitionsmaßnahmen TH 14**

-



## 1.5 Bilanz

In der Bilanz werden sämtliche Vermögensgegenstände dem Eigenkapital und den Verbindlichkeiten der Gemeinde gegenübergestellt. Die Aufstellung einer Bilanz ist eine notwendige Voraussetzung für eine ressourcenorientierte Haushaltswirtschaft und für die Herstellung von Kostentransparenz.

### Bilanz zum 31.12.2020

<b>Aktivseite</b>		<b>Bilanz zum 31.12.2019</b>	<b>Bilanz zum 31.12.2020</b>
<b>1.</b>	<b>Vermögen</b>	<b>49.536.964 €</b>	<b>50.082.361 €</b>
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	212.657 €	213.924 €
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.878 €</b>	<b>6.095 €</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>37.300.177 €</b>	<b>36.871.511 €</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und-stücksgl. Rechte	3.367.888 €	3.370.708 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und -stücksgl. Rechte	12.609.236 €	12.537.561 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	19.275.295 €	19.000.079 €
1.2.4	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	8.425 €	8.475 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	949.271 €	690.859 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	623.024 €	541.887 €
1.2.8	Vorräte	144.642 €	147.297 €
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	322.397 €	574.645 €
<b>1.3</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>12.227.910 €</b>	<b>13.204.754 €</b>
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	212.657 €	213.924 €
1.3.2	Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinl. in Zweckverbänden, Stiftungen u.ä. Zusammenschlüssen	179.251 €	179.251 €
1.3.3	Sondervermögen	2.448.254 €	2.356.511 €
1.3.4	Ausleihungen	252 €	178.216 €
1.3.5	Wertpapiere	802.010 €	5.400.390 €
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	100.000 €	100.000 €
1.3.6	Öffentlich- rechtliche Forderungen	424.875 €	566.933 €
1.3.8	privatrechtliche Forderungen	1.211.781 €	1.409.355 €
1.3.9	Liquide Mittel	7.161.487 €	3.114.099 €
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	112.657 €	113.924 €
<b>2.</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>1.504.146 €</b>	<b>1.433.697 €</b>
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	30.333 €	33.202 €
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuweisungen	1.473.813 €	1.400.495 €
<b>Bilanzsumme</b>		<b>51.041.110 €</b>	<b>51.516.057 €</b>

<b>Passivseite</b>		<b>Bilanz zum 31.12.2019</b>	<b>Bilanz zum 31.12.2020</b>
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-37.298.073 €</b>	<b>-38.310.526 €</b>
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	-212.487 €	-213.766 €
1.1	Basiskapital	-29.465.868 €	-29.374.031 €
1.2	Rücklagen	-7.832.205 €	-8.936.495 €
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	-212.487 €	-213.766 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses	-7.619.719 €	-8.722.729 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0 €	0 €
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	-212.487 €	213.766 €
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	-212.487 €	-213.766 €
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>-11.112.617 €</b>	<b>-10.807.003 €</b>
2.1	Sonderposten f. Investitionszuweisungen	-5.829.991 €	5.707.935 €
2.2	Sonderposten f. Investitionsbeiträge	-2.344.321 €	2.265.073 €
2.3	Sonstige Sonderposten	-2.938.306 €	2.833.995 €
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>-682.723 €</b>	<b>629.683 €</b>
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellung	0 €	0 €
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	-682.723 €	-629.683 €
3.7	Sonstige Rückstellungen	0 €	0 €
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>-1.024.594 €</b>	<b>-821.945 €</b>
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	-170 €	-158 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-953.245 €	-543.305 €
	<i>davon STBW Stiftung "Stifter für BW + HG"</i>	-170 €	-158 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-24.340 €	-231.312 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-47.010 €	-47.328 €
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>-923.102 €</b>	<b>-946.901 €</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>-51.041.110 €</b>	<b>-51.516.057 €</b>

**Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (§ 42 i. V. m. § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)**

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre sind nach § 42 GemHVO i. V. m. § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO im Anhang zur Bilanz anzugeben. Die Darstellung erfolgt summarisch je Art der Vorbelastung.

**Details sh. Anlage 7**

Sofern die Vorbelastungen nicht bereits auf der Passivseite ausgewiesen wurden, bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 folgende Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Art	Höhe
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	2.088.716,88 €
Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung	3.000.000,00 €
Übertragene Haushaltsermächtigungen	Auszahlungen 5.881.490,57 €
	Einzahlungen 2.115.229,17 €



## II. Anhang

### Pflichtangaben

Entsprechend § 53 GemHVO sind folgende Pflichtangaben im Jahresabschluss anzugeben:

#### 1. **Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Für den Jahresabschluss 2020 gilt:

**„Bewertet wird grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten“**

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO werden *alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen* subsumiert.

Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch

- den Erwerb/die Veräußerung von beweglichen/immateriellen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungswert über der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Bürgermeister örtlich festgesetzten Wertgrenze liegt. Diese Wertgrenze beläuft sich bei der Gemeinde Baltmannsweiler auf 1.000 € (netto).
- den Erwerb/die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
- den Erwerb/die Veräußerung von Finanzvermögen (u. a. Anteile, Beteiligungen etc.)
- Baumaßnahmen, welche eine wesentliche Verbesserung für den jeweiligen Vermögensgegenstand oder eine Erweiterung/Substanzmehrung des bestehenden Vermögensgegenstandes darstellen
- Investitionsfördermaßnahmen und sonstige Investitionen sowie den daraus resultierenden Investitionszuwendungen/-beiträgen

Neben dem oben ausgeführten AHK-Prinzip müssen weitere allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze beachtet werden. Dies sind beispielsweise:

#### - **Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit**

Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befindet. Wertansätze des Haushaltsjahres müssen mit denen der Vermögensrechnung des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.

#### - **Grundsatz der Bilanzidentität**

Wertansätze des Haushaltsjahres müssen mit denen der Vermögensrechnung des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.

#### - **Grundsatz der Einzelbewertung**

Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO. Ausgenommen sind diejenigen Vermögensgegenstände, die nach dem Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) bzw. über die Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) bilanziert werden.

#### - **Grundsatz der Richtigkeit**

Es muss eine wirklichkeitstreue, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bewertung erfolgen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO.

#### - **Grundsatz der Bewertungsstetigkeit**

Die in vorhergehenden Jahresabschlüssen angewandten Bewertungsmethoden sollen weitestgehend beibehalten werden, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO. Die ermittelten Anschaffungs- und Herstellungskosten werden um planmäßige *lineare Abschreibungen* vermindert. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.

## 2. Haftungsverhältnisse

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

Der Bestand (Restkapital) der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich wie folgt dar:

<b>Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2020</b>	<b>832.956,66 €</b>
	(VJ: 883.884,41 €)
- Wohnbauförderdarlehen der L-Bank	883.884,41 €

Es wurden keine Rückstellungen für die Bürgschaften gebildet, da für diese kein konkretes Ausfallrisiko besteht.

## 3. Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zentral beim kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 5 GKV). Eine zusätzliche Bildung in der Bilanz der Kommune ist nicht zulässig. Pensionsrückstellungen enthalten auch Rückstellungen für die Beihilfe der Pensionäre.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt der Anteil der Gemeinde Baltmannsweiler an den Pensionsrückstellungen 4.381.760 € (VJ **4.135.430 €**).

Somit wurden die Rückstellungen im Jahr 2020 von 4.135.430 € um 246.330 € erhöht.

## 4. Angaben für die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Nur Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird (z. B. KfW-Darlehen für energetische Baumaßnahmen) könnten als Herstellungskosten angesetzt werden. Im Haushaltsjahr 2020 fielen keine Fremdkapitalzinsen an, die aktivierungsfähig gewesen wären.

## 5. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Mit dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (cash flow) in Höhe von **2.152.741,46 €** (VJ: 1.973.077,04 €) konnte der Finanzierungsbedarf für Investitionen 2020 vollständig gedeckt werden. Zuzüglich der Investitionszuwendungen konnten die liquiden Mittel um über 1 Mio. € erhöht werden.

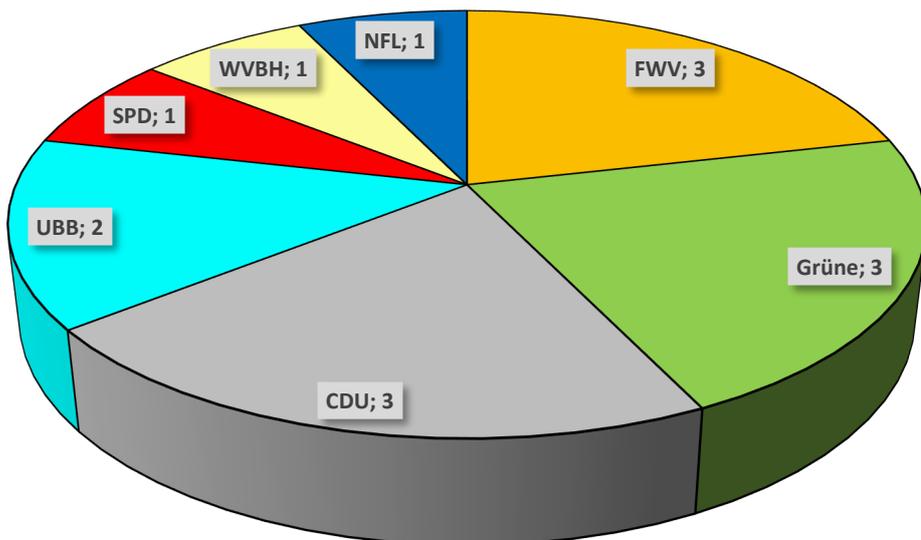
**Organe der Gemeinde zum 31.12.2020**

Organe der Gemeinde Baltmannsweiler sind der Bürgermeister und der Gemeinderat (§ 23 GemO).

<b>Bürgermeister</b>	Simon Schmid
----------------------	--------------

<b>Mitglieder des Gemeinderates</b>	Gemeinderätin Dr. Christiane Lopes	FWV
	Gemeinderat Herbert Schrag	FWV
	Gemeinderätin Nadine Grimme	FWV
	Gemeinderat Roland Fink	Grüne
	Gemeinderat Dr. Peter Röser	Grüne
	Gemeinderat Martin Wieland	Grüne
	Gemeinderat Michael Paukert	NFL
	Gemeinderat Paolo Carolillo	CDU
	Gemeinderat Manuel Binder	CDU
	Gemeinderat Carlo Schlien	CDU
	Gemeinderat Alexander Strobel	SPD
	Gemeinderat Sabine Bantel	UBB
	Gemeinderat Gerhard Wilhelm	UBB
	Gemeinderat Oliver Thumlert	WVBH

**Verteilung der Sitze im Gemeinderat**



**Anlage 1: Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte**

<b>THH01</b>	Innere Verwaltung
<b>THH02</b>	Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>THH03</b>	Schulen
<b>THH04</b>	Archiv, Kulturförderung
<b>THH05</b>	Volkshochschule, Büchereien, Kulturpflege
<b>THH06</b>	Soziales
<b>THH07</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>THH08</b>	Sport und Bäder
<b>THH09</b>	Bauen und Planen
<b>THH10</b>	Ver- und Entsorgung
<b>THH11</b>	Verkehr, ÖPNV
<b>THH12</b>	Naturschutz und Landschaftspflege, Friedhöfe, Wald und Umwelt
<b>THH13</b>	Wirtschaft und Tourismus
<b>THH14</b>	Allgemeines Finanzwesen

**Anlage 2: Vermögensübersicht**

\_\_Anlage 26  
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand	Vermögens- zugänge	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr				Stand
	zum 01.01. des Haushaltsjahres		Vermögens- abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	am 31.12 des Haushaltsjahres
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.877,77 €</b>	- €	0	0	0	<b>-2.782,55</b>	<b>6.095,22 €</b>
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	<b>37.155.534,67 €</b>	<b>836.237,73 €</b>	<b>-86.079,58 €</b>	<b>-7.400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.174.078,95 €</b>	<b>36.724.213,87 €</b>
2.1. unbebaute Grundstücke	3.367.887,72 €	2.877,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-57,77 €	3.370.707,70 €
2.2 bebaute Grundstücke	12.609.235,81 €	52.958,17 €	0,00 €	1.240.678,75 €	0,00 €	-1.365.311,81 €	12.537.560,92 €
2.3 Infrastrukturvermögen	19.275.295,21 €	329.664,30 €	-11.146,02 €	197.692,56 €	0,00 €	-791.426,72 €	19.000.079,33 €
2.5 Kunstgegenstände	8.424,75 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.474,75 €
2.6 Maschine, t. Anlagen, Fahrzeuge	949.270,54 €	4.351,31 €	0,00 €	-937.311,23 €	0,00 €	674.548,45 €	690.859,07 €
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	623.023,80 €	39.904,00 €	-68.731,59 €	-360.478,05 €	0,00 €	308.168,90 €	541.887,06 €
2.8 Anlagen im Bau	322.396,84 €	406.432,20 €	-6.201,97 €	-147.982,03 €	0,00 €	0,00 €	574.645,04 €
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)</b>	<b>3.429.766,55 €</b>	<b>4.776.343,61 €</b>	<b>-91.742,47 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>8.114.367,69 €</b>
3.2 Sonst. Beteiligung	179.250,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	179.250,69 €
3.3 Sondervermögen	2.448.253,60 €	0,00 €	-91.742,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.356.511,13 €
3.4 Ausleihungen	252,26 €	177.963,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	178.215,59 €
3.5 Wertpapiere	802.010,00 €	4.598.380,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400.390,28 €
<b>Summe</b>	<b>40.594.178,99 €</b>	<b>5.612.581,34 €</b>	<b>-177.822,05 €</b>	<b>-7.400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.176.861,50 €</b>	<b>44.844.676,78 €</b>

\*(Anlage 26 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

### Anlage 3: Schuldenstandübersicht

#### Kernhaushalt

Art der Schulden	am 01.01. des Haushalts- jahres	zum 31.12. des Haushalts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
in Euro						
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.1 Anleihen</b>						
<b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dgl.						
1.2.5 Kreditinstitute						
1.2.6 sonstige Bereiche						
<b>1.3 Kassenkredite</b>						
<b>1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften</b>						
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	-	-	-	-	-	-

#### nachrichtlich: Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb)

Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 01.01. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	600.000 €	589.654 €	20.692 €	72.422 €	496.540	-10.346 €
(davon Inneres Darlehen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2.3 Kassenkredite** (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	507.534 €	863.816 €	863.816 €	0	0	356.282 €
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
<b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	<b>1.107.534 €</b>	<b>1.453.470 €</b>	<b>884.508 €</b>	<b>72.422 €</b>	<b>496.540 €</b>	<b>345.936 €</b>

\*\* Kassenkredite Eigenbetriebe Kulturzentrum sowie Wasserversorgung

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 01.01. des Haushaltsjahres	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6	7
3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	600.000 €	589.654 €	20.692 €	72.422 €	496.540	-10.346 €
3.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	507.534 €	863.816 €	863.816 €	-	-	356.282 €
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>	<i>1.107.534 €</i>	<i>1.453.470 €</i>	<i>884.508 €</i>	<i>72.422 €</i>	<i>496.540 €</i>	<i>345.936 €</i>
<u>abzüglich</u> Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	-507.534 €	-863.816 €	-863.816 €	0 €	0 €	-356.282 €
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>600.000 €</b>	<b>589.654 €</b>	<b>20.692 €</b>	<b>72.422 €</b>	<b>496.540 €</b>	<b>-10.346 €</b>

\*(Anlage 28 VwV Produkt-und Kontenrahmen zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

**Anlage 4: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss**

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

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungsjahr
		2019	2020
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	6.995.473 €	7.160.237 €
2 +/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	1.973.077 €	2.152.741 €
3 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	- 1.782.492 €	- 1.152.403 €
4 +/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	- 205.360 €	- 356.282 €
5 +/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	179.540 €	- 4.691.445 €
<b>6 =</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>(§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>7.160.238 €</b>	<b>3.112.849 €</b>
7a +	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	702.010 €	5.300.390 €
7b +	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	100.000 €	100.000 €
7c +	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.062.901 €	1.108.570 €
8a -	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>3)</sup>	- €	- €
8b -	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- €	- €
<b>9 =</b>	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>9.025.149 €</b>	<b>9.621.809 €</b>
10 -	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	- 3.676.014 €	- 5.881.491 €
11 +	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>4)</sup>	- €	- €
12 +	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit § 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	1.543.229 €	2.115.229 €
<b>13 =</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>6.892.364 €</b>	<b>5.855.548 €</b>
14 -	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 212.487 €	- 213.766 €
15 -	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>	- €	- €
<b>16 =</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>6.679.877 €</b>	<b>5.641.782 €</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	180.149 €	184.582 €

\*Mindestliquidität: Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

<sup>3)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>4)</sup> Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>5)</sup> Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen.

## Anlage 5: Rückstellungsübersicht

 Anlage 14  
 (zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 41 GemHVO)

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum	Auflösung /		Gesamtbetrag zum
	01.01.	Inanspruchnahme	Aufstockung	31.12.
	des Haushaltsjahres			des Haushaltsjahres
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
<b>1. Rückstellungen gem. § 41 Abs. 1 GemHVO</b>	<b>682.723 €</b>	- <b>224.485 €</b>	<b>171.445 €</b>	<b>629.683 €</b>
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0 €	- €	- €	0 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0 €			0 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONen	0 €			0 €
<u>1.4 Gebührenüberschussrückstellungen</u>				
1.4.1 Gebührenüberschussrückstellung Schmutzwasser	502.779 €	-177.616 €	142.405 €	467.567 €
1.4.2 Gebührenüberschussrückstellung Niederschlagswasser	179.944 €	-46.869 €	29.040 €	162.115 €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0 €			0 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0 €			0 €
<b>2. weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO</b>	<b>0 €</b>	- €	- €	<b>0 €</b>
<b>Summe</b>	<b>682.723 €</b>	- <b>224.485 €</b>	<b>171.445 €</b>	<b>629.683 €</b>

**Anlage 6: Übersicht über die geleisteten und aktivierten Investitionszuschüsse im Jahr 2020**

Bezeichnung	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	AfA	Endbestand
	01.01.2020					
Gegebener Zuschuss sonst. öff. Bereich	166.836 €	- €	3.838 €	- €	4.242 €	158.756 €
Gegebener Zuschuss an private Unternehmen	41.722 €	- €	- €	- €	6.907 €	34.815 €
Gegebener Zuschuss an übrige	1.265.255 €	26.692 €	22.226 €	7.400 €	-70.197 €	<b>1.206.923 €</b>
<b>Gesamt</b>	<b>1.473.813 €</b>	<b>26.692 €</b>	<b>26.064 €</b>	<b>7.400 €</b>	<b>81.346 €</b>	<b>1.400.494 €</b>

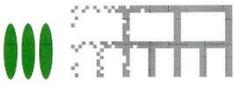
- Investitionszuschuss an den Waldkindergarten, Bauwägen
- Garage DRK
- Zuschuss TSV Kunstrasenplatz
- Investitionszuschüsse an Private, Sanierung Ortsmitte BW
- Zuschuss Sanierung Ortsdurchfahrt K1208 (Anteil Gemeinde für gewünschte Mehraufwendungen)

**Anlage 7: Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen**

Auftrag	Objektbezeichnung	Plan 2020	Erm.übertrag aus Vorjahr (2019)	Gesamt- budget	Verfügt	Verfügbares Budget z. Jahresende 2020	Erm.übertrag ins Folgejahr (2021)	Begründung
711240150001	Neubau Rathaus BW	0,00	100.000,00	100.000,00	50.364,70	49.635,30	10.000,00	verzögerte Schlusszahlungen
711240150002	Hochbau gemeindeeigene Gebäude	10.000,00	100.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	25.000,00	Maßnahmenverschiebungen
711240150003	Außenanlagen Neubau Rathaus BW	30.000,00	234.455,18	264.455,18	171.939,51	92.515,67	50.000,00	verzögerte Schlusszahlungen
711250160001	Ausstattung Bauhof	20.000,00	10.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	Umsetzung verzögert
711250160002	Fahrzeuge Bauhof	20.000,00	67.208,26	87.208,26	3.503,34	83.704,92	83.704,92	Fahrzeugkonzeption
711330140004	Grundstückserlöse Gewerbegebiet Escherländer	0,00	-278.387,89	-278.387,89	0,00	278.387,89	-278.387,89	restl. Grundstücke
711330140008	Grundstückserlöse Südl. Wasenstraße	-603.000,00	-1.000.000,00	-1.603.000,00	0,00	1.603.000,00	-1.603.000,00	Umsetzung verzögert
711330160008	Mehrzt., Maßnahmek. Südl. Wasenstraße	0,00	1.478.000,00	1.478.000,00	0,00	1.478.000,00	1.478.000,00	Umsetzung verzögert
712200260001	Verkehrsüberwachung	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	Beschaffung 2021
712200260002	Öffentliche Ordnung	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	Beschaffung 2021
712230260001	Ausstattung Standesamt	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	Beschaffung 2021
712600250003	FW-Magazin Neubau	2.000.000,00	494.285,52	2.494.285,52	103.699,06	2.390.586,46	2.390.586,46	Budgetfortschreibung
721100360001	Ausstattung GS BW	5.000,00	72.193,25	77.193,25	-14.024,77	91.218,02	91.218,02	Einsparungen konsumtiv
721100360002	Ausstattung GS HG	10.000,00	31.339,10	41.339,10	-1.789,66	43.128,76	43.128,76	Einsparungen konsumtiv
721100360006	Schulkindbetreuung BW Ausstattung	50.000,00	0,00	50.000,00	15.763,82	34.236,18	34.236,18	Restbeschaffung 2021
721100360007	Schulkindbetreuung HG Ausstattung	7.000,00	0,00	7.000,00	1.296,73	5.703,27	5.703,27	Restbeschaffung 2021
736500760001	Ausstattung Kiga Kunterbunt	12.000,00	10.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	10.000,00	neue Gruppe
736500760002	Ausstattung Kiga Arche Noah	37.000,00	5.000,00	42.000,00	0,00	42.000,00	37.000,00	Spielgerät
736500760003	Ausstattung Kiga Rasselbande	12.000,00	4.244,20	16.244,20	0,00	16.244,20	16.244,20	Gartenhaus 2021
742400850001	Sanierung Lehrschwimmbekken	0,00	104.227,71	104.227,71	2.270,52	101.957,19	101.957,19	Maßnahmenverschiebungen
742410820002	Sportstättenförderung Zuschuss	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	Anpassung Zuschuss Sanierung

Auftrag	Objektbezeichnung	Plan 2020	Erm.übertrag aus Vorjahr (2019)	Gesamt- budget	Verfügt	Verfügbares Budget z. Jahresende 2020	Erm.übertrag ins Folgejahr (2021)	Begründung
742410850001	Baumaßnahme Sporthalle	1.000.000,00	39.826,64	1.039.826,64	240.530,18	799.296,46	799.296,46	Generalsanierung
742410860002	Fahrzeuge Sportzentrum	0,00	96.645,00	96.645,00	0,00	96.645,00	96.645,00	spätere Ersatzbeschaffung
751100960001	Ortsbeschilderung	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	Maßnahmenverschiebungen
753801010002	Abwasserbeitrag Escherländer	-13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00	abh. v. Grundstücksverkauf
753801010003	Klärbeitrag Südl. Wasenstraße	-9.000,00	-9.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00	abh. V. Umsetzung Baugebiet
753801050002	Kanalsanierungen allg.	50.000,00	21.111,45	71.111,45	32.341,34	38.770,11	38.770,11	Vorbereitung EKV
753801060003	Sanierung Pumpstation Marienstraße	500.000,00	30.000,00	530.000,00	5.657,98	524.342,02	400.000,00	lfd. Projekt
754101110002	Erschließungsbeiträge Hubäcker III	0,00	-52.841,28	-52.841,28	0,00	-52.841,28	-52.841,28	lfd. Projekt
754101150006	Erweiterung Gewerbegebiet Escherländer	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	Maßnahmenverschiebungen
754101150007	Erschließung Südl. Wasenstraße	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00	Umsetzung verzögert
755101260005	Spielplatz Hubäcker III	25.000,00	25.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	Umsetzung in 2021 geplant
755301260001	Ausstattung Friedhof BW	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	Maßnahmenverschiebungen
755301260002	Ausstattung Friedhof HG	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	Maßnahmenverschiebungen
<b>Summe Ermächtigungsübertragungen</b>						<b>Saldo</b>	<b>3.766.261,40</b>	
						Auszahlungen	5.881.490,57	
						Einzahlungen	2.115.229,17	

**Anlage 8: Beteiligungen und Sondervermögen**

Art der Beteiligung	EURO
Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	179.250,69 €
	17.750,69 €
Zweckverband kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart	
	0,00 €
Neckar-Elektrizitätsverband	
	161.500,00 €
Bündelgesellschaft A GmbH & Co. KG	
Neckar Netze Bündelgesellschaft A GmbH & Co. KG	
<b>Sondervermögen (Eigenbetriebe)</b>	<b>2.356.511,13 €</b>
	493.141,02 €
Wasserversorgung Baltmannsweiler	100.000,00 € (Stammkapital)
	1.263.370,11 €
Kulturzentrum Baltmannsweiler	500.000,00 € (Stammkapital)

**Anlage 9: unselbständige Stiftung „Stifter für Baltmannsweiler und Hohengehren“**

Teilbilanz Geschäftsbereich STBW : Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr	Passivseite	Geschäftsjahr	Geschäftsjahr
	2019	2020		2019	2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
1 Vermögen	212.657	213.924	1 Kapitalposition	-212.487	-213.766
1.3 Finanzvermögen	212.657	213.924	1.2 Rücklagen	-212.487	-213.766
1.3.5 Wertpapiere	100.000	100.000	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	-212.487	-213.766
1.3.9 Liquide Mittel	112.657	113.924	4 Verbindlichkeiten	-170	-158
			4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-170	-158
<b>Bilanzsumme</b>	<b>212.657</b>	<b>213.924</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>-212.657</b>	<b>-213.924</b>

2020 konnten 1.267,10 € der Rücklage zugeführt werden.

### III. Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2020

(gem. § 54 GemHVO)

Zum 01.01.2013 hat die Gemeinde Baltmannsweiler das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) eingeführt. Damit verbunden war die Erstellung der Eröffnungsbilanz, die in der Gemeinderatssitzung vom 23. Mai 2017 festgestellt wurde. Die Jahresabschlüsse seit 2013 wurden peu à peu abgearbeitet.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 54 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft im vergangenen Haushaltsjahr und die wirtschaftliche Lage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Bestandteile der Jahresrechnung sind nach § 95 Abs. 2 GemO die **Bilanz** gem. § 52 GemHVO, die **Ergebnisrechnung** (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen gem. § 49 GemHVO) und die **Finanzrechnung** (im Haushaltsjahr eingegangene Einzahlungen und Auszahlungen gem. 50 GemHVO). Des Weiteren muss die Jahresrechnung um einen Anhang gem. § 53 GemHVO erweitert werden.

Die Feststellung der Jahresrechnung erfolgt durch Beschluss des Gemeinderats in öffentlicher Sitzung (§ 95 b Abs. 1 GemO). Der Gemeinderatsbeschluss ist im Amtsblatt bekannt zu geben und unverzüglich der Rechtsaufsichtsbehörde mitzuteilen. Zusammen mit dem Rechenschaftsbericht ist die Jahresrechnung an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der öffentlichen Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Dem Gemeinderat wird die gesamte Jahresrechnung vorgelegt. Die Jahresrechnung gliedert sich, wie der Haushaltsplan, in die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung und in die festgelegten Teilhaushalte.

An verschiedenen Stellen in diesem Rechenschaftsbericht werden Kennzahlen berechnet und erläutert. Diese sollen die Aussagekraft des Jahresabschlusses noch verbessern.

## 1.1 Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage im Jahr 2020

Der Haushaltsplan für das Jahr 2020 wurde am 02. März 2020 durch den Gemeinderat der Gemeinde Baltmannsweiler beschlossen.

Nach positiv geplanten Jahren 2018 und 2019 ging man im Jahr 2020 von einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von -695.291 € aus. Über 10 Jahren deutlichen Aufschwungs schlossen mit einem spürbaren konjunkturellen Zögern. Die Preise zogen deutlich an und damit einhergehend, zogen die Aufwendungen planerisch an den Erträgen 2020 vorbei.

Und dann war die Welt plötzlich eine andere:

Am 27. Januar 2020 wurde der erste Corona-Fall in Deutschland nachgewiesen, am 25. Februar 2020 erreichte das Virus auch Baden-Württemberg. Mit der ersten Corona-Verordnung vom 16.03.2020 wurde ein Ausnahmezustand eingeläutet, dessen Ausmaß im Frühjahr 2020 absolut noch nicht überschaubar war. Im März 2020 mussten die ersten Todesfälle betrauert werden.

Schlagworte wie Einreiseverbote, Quarantäne- und Maskenpflichten, Lockdowns, die u.a. Schließungen von Einrichtungen nach sich zogen, Inzidenzen, Homeschooling und –office waren in aller Munde.

Im April 2020 wurden milliardenschwere Hilfspakete für Firmen, Arbeitnehmer und Gastronomie beschlossen, die die immensen wirtschaftlichen Folgen der Corona-Krise abmildern sollten.

Im Juni 2020 unterstützten Bund und Land u.a. auch die Kommunen über ein Konjunkturpaket: Soforthilfe, Kompensationsbeträge für die Gewerbesteuerausfälle sowie die Absenkung der Mehrwertsteuer auf 16/5% waren die für die Kommunen relevanten Positionen.

Trotz erheblicher Mehraufwendungen v.a. zum Schutz des Personal und der betreuten Kinder (Hygienemaßnahmen) durch deutlich erhöhte Reinigungsläufe, Desinfektion, Masken, Spukschutz in den begehungsrelevanten Bereichen konnten die gesamten **Aufwendungen um über 970 T€ reduziert** werden.

Viele dieser Einsparungen sind den Schließungen von Einrichtungen zuzuschreiben, deren Betriebskosten zumindest teilweise in diesen Monaten gedrosselt werden konnten. Andere dem Versagen von Veranstaltungen jeglicher Art (Feste, VHS-Kurse, Versammlungen usw.), die zu weiteren Kosteneinsparungen führten.

Ziel der Unterstützungspakete von Bund und Land für die Kommunen war es, deren Liquidität und Handlungsfähigkeit kurzfristig zu erhalten. Erwartete Gewerbesteuerausfälle wurden kompensiert, Rückerstattung von Betreuungsgebühren zumindest teilweise erstattet und Kosten der Pandemiebekämpfung über Soforthilfen dezimiert.

### **Diese Pakete erfüllten in Baltmannsweiler Ihren Zweck:**

Neben deutlichen Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer aufgrund hoher Abschlüsse der Vorjahre, der Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen, Corona-Soforthilfeprogramme, Auflösung von Rückstellungen sowie Nachholungen bei der Konzessionsabgabe Wasser erhöhten sich die **ordentlichen Erträge um insgesamt 827.853 €**.

**Schlussendlich schließt das Rechnungsjahr trotz aller Widrigkeiten mit einem hohen Plus im ordentlichen Ergebnis mit 1.103.009,90 € sowie im Gesamtergebnis mit 1.011.173,29 € ab.**

**Gesamtwirtschaftlich stellte sich das Jahr 2020 um ein vielfaches schlechter dar:**

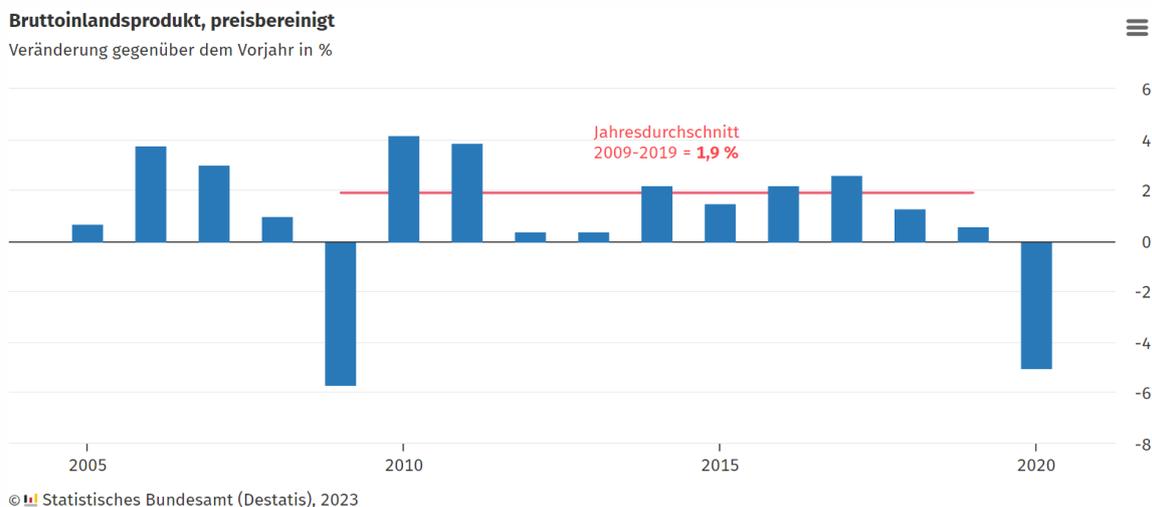
Die deutsche Wirtschaft ist nach einer zehnjährigen Wachstumsphase im Corona-Krisenjahr 2020 in eine tiefe Rezession geraten, ähnlich wie zuletzt während der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009. Der konjunkturelle Einbruch fiel aber im Jahr 2020 den vorläufigen Berechnungen zufolge insgesamt weniger stark aus als 2009 mit -5,7 %.

Die Corona-Pandemie hinterließ deutliche Spuren in nahezu allen Wirtschaftsbereichen. Die Produktion wurde sowohl in den Dienstleistungsbereichen als auch im Produzierenden Gewerbe teilweise massiv eingeschränkt.

Im Produzierenden Gewerbe ohne Bau, das gut ein Viertel der Gesamtwirtschaft ausmacht, ging die preisbereinigte Wirtschaftsleistung gegenüber 2019 um 9,7 % zurück, im Verarbeitenden Gewerbe sogar um 10,4 %. Die Industrie war vor allem in der ersten Jahreshälfte von den Folgen der Corona-Pandemie betroffen, unter anderem durch die zeitweise gestörten globalen Lieferketten.

Besonders deutlich zeigte sich der konjunkturelle Einbruch in den Dienstleistungsbereichen, die zum Teil so starke Rückgänge wie noch nie verzeichneten. Exemplarisch hierfür steht der zusammengefasste Wirtschaftsbereich Handel, Verkehr und Gastgewerbe, dessen Wirtschaftsleistung preisbereinigt um 6,3 % niedriger war als 2019. Dabei gab es durchaus gegenläufige Entwicklungen: Der Onlinehandel nahm deutlich zu, während der stationäre Handel zum Teil tief im Minus war. Die starken Einschränkungen in der Beherbergung und Gastronomie führten zu einem historischen Rückgang im Gastgewerbe.

Ein Bereich, der sich in der Krise behaupten konnte, war das Baugewerbe: Die preisbereinigte Bruttowertschöpfung nahm hier im Vorjahresvergleich sogar um 1,4 % zu.



Entscheidend für Baltmannsweiler waren jedoch wieder hauseigenen, individuellen Situationen, die 2020 zum beträchtlichen positiven Abschluss führten. Mehrerträge von ca. 828 T€ zuzüglich Wenigeraufwendungen von 438.000 € führen zu eine deutliche Verbesserung von ca. 970 T€. Im ordentlichen Ergebnis damit 1.103.009 €.

Auch der **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt (cash flow) mit 2.152.741 € konnte das Vorjahresergebnis (VJ 1,97 Mio. €) sogar noch übertreffen**, sowie den Planansatz von 0,3 Mio. € versiebenfachen.

## Jahresrechnung 2020

---

2020 war ein Krisenjahr, das am Jahresende jedoch noch mitten in der Krise steckte.

Diese Krise musste auch in der Verwaltung personell bewältigt werden. Immense Aufwendungen wurden für Erfassung, Überwachung, Quarantäneanordnungen, usw. der mit Corona-Infekten betroffenen Bürger verwendet. Örtlichen Betrieben und Händler wurden v.a. organisatorische Unterstützung angeboten, Kinderbetreuungsgebühren mussten abgewickelt werden, Zuschüsse beantragt und verwendet werden.

Dennoch konnten v.a. die Schließungen von Einrichtungen genutzt werden, um dortige Unterhaltungsarbeiten umzusetzen sowie Planungen für kommende Projekte wurden vorangetrieben.

Aufgestellt,  
den 03.07.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to be "S. Steiner", written in a cursive style.

Silke Steiner  
Fachbeamtin für das Finanzwesen

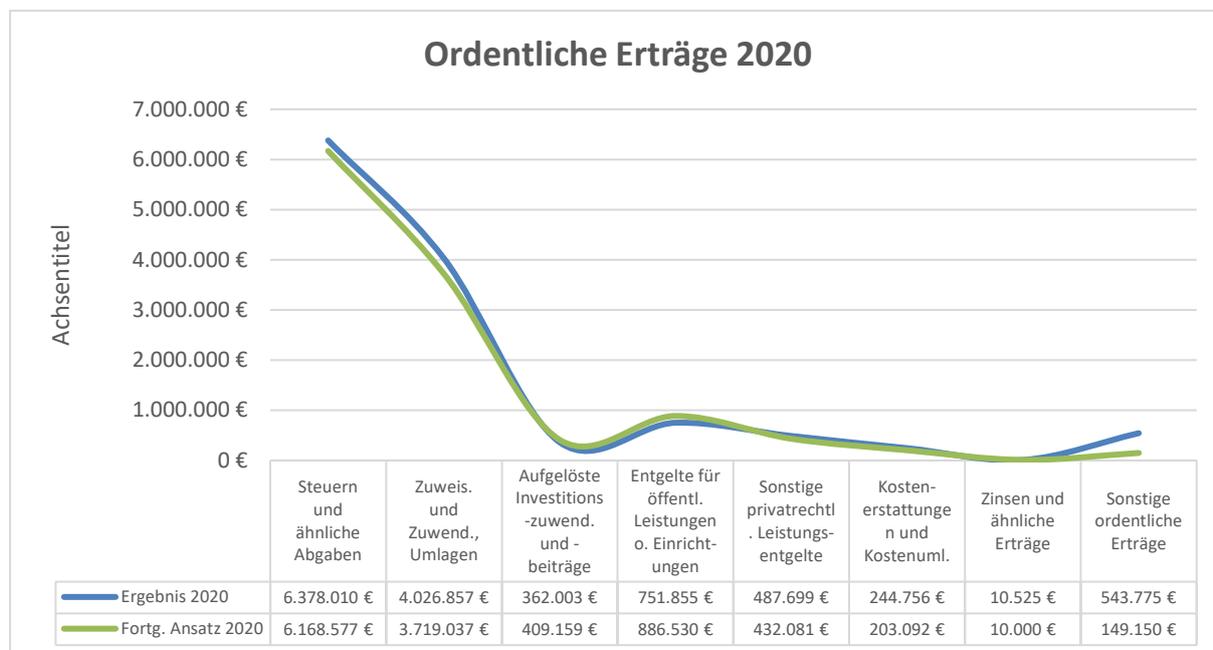
Gesehen,  
den 04.07.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to be "S. Schmid", written in a cursive style.

Simon Schmid  
Bürgermeister

## 1.2 Erläuterung zu den einzelnen Erträgen

Erträge sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) im Rechnungsjahr. Geplant waren ordentliche Erträge in Höhe von 11.977.626 € (VJ 11.723.803 €). Das Rechnungsergebnis liegt mit 12.805.479 € (VJ 12.282.236 €) um 827.853,09 € deutlich über den geplanten Erträgen.



### Steuern und ähnliche Erträge

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Grundsteuer A	1.000 €	10.226 €	9.226 €
Grundsteuer B	670.000 €	673.699 €	3.699 €
Gewerbesteuer	750.000 €	1.167.824 €	417.824 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.244.459 €	3.868.923 €	-375.536 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	139.438 €	142.466 €	3.028 €
Vergnügungssteuer	4.000 €	2.511 €	-1.489 €
Hundesteuer	30.000 €	33.624 €	3.624 €
Familienleistungsausgleich	320.682 €	280.291 €	-40.391 €
Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	-	198.446 €	198.446 €
<b>Gesamt</b>	<b>6.159.579 €</b>	<b>6.378.010 €</b>	<b>218.431 €</b>

Mit Mehreinnahmen von über 417 T€ konnte die Gewerbesteuer trotz den drastischen Einschnitten während der Corona-Krise abschließen. Ursächlich hierfür waren jedoch noch die Nachzahlungen aus den Gewerbesteuerabrechnungen der Vorjahre sowie die damit verbundenen Anpassungen der Vorauszahlungen im Jahr 2020. Ob und wie sich die Auswirkungen der Pandemie in den kommenden Jahren darstellen bleibt offen.

Mit dem zwischen Land und Kommunen im Sommer 2020 vereinbarten Stabilitäts- und Zukunftspakt konnte landesweit die kommunale Finanzsituation im Jahr 2020 einigermaßen stabil gehalten werden.

Zu diesem im Stabilitäts- und Zukunftspakt vereinbarten Entlastungspaket zählen neben der von Bund und Land anteilig gestemmtten Kompensation des Ausfalls der Gewerbesteuer netto mit 1,016 Mrd. Euro eine Stabilisierung der Finanzausgleichsmasse mit 1,016 Mrd. Euro sowie weitere Unterstützungsleistungen. Zusammen mit den Mitteln des Bundes bedeutete dies eine Unterstützungsleistung für die Kommunen in Baden-Württemberg in einem Volumen von 4,27 Mrd. Euro.

Die Gemeinde Baltmannsweiler profitierte von diesem Paket u.a. mit 198.446 € Kompensation für die Gewerbesteuer.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer musste jedoch ein deutliches Minus gegenüber den geplanten Erträgen hingenommen werden. Somit konnte bereits im dritten Jahr in Folge der Planansatz beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nicht erzielt, geschweige denn übertroffen werden. In der Gesamtbetrachtung ist der Anteil an der Einkommensteuer im Vergleich zum Vorjahr auch erstmalig gefallen. Die Coronapandemie macht sich auch hier deutlich bemerkbar.

### Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
2020	4.244.459 €	3.868.923 €	-375.536 €
2019	4.227.508 €	4.198.347 €	-29.161 €
2018	3.999.878 €	3.951.773 €	-48.105 €
2017	3.607.791 €	3.784.156 €	176.365 €
2016	3.485.493 €	3.558.682 €	73.189 €
2015	3.363.195 €	3.401.891 €	38.696 €
2014	3.225.560 €	3.245.926 €	20.366 €
2013	2.977.440 €	3.136.305 €	158.865 €
2012	2.698.305 €	2.853.844 €	155.539 €
2011	2.533.050 €	2.626.834 €	93.784 €
2010	2.403.150 €	2.578.044 €	174.894 €

### Zuweisungen und allgemeine Umlagen (ohne Auflösung Sonderposten)

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Schlüsselzuweisungen vom Land (nach mangelnder Steuerkraft)	2.311.638 €	2.435.432 €	123.793 €
Kommunale Investitionspauschale	556.126 €	610.009 €	53.883 €
Kindergartenförderung (§ 29 b FAG)	351.100 €	338.459 €	-12.641 €
Zuschuss für Kleinkindbetreuung (§ 29 c FAG)	361.500 €	358.264 €	-3.236 €
Förderung pädagogischer Leitungszeit ( § 29 e FAG)	0 €	74.051 €	74.051 €
Zuschuss Sprachförderung	10.000 €	10.200 €	200 €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	128.672 €	105.774 €	-22.898 €
Ersatz Pandemiekosten		94.668 €	94.668 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.719.037 €</b>	<b>4.026.857 €</b>	<b>307.820 €</b>

Die Gemeinde Baltmannsweiler erhielt im Haushaltsjahr 2020 2.435.432 € Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft (VJ 2.333.933 €) und damit gut 100.000 € mehr als im Vorjahr. Berechnungsgrundlage war das Rechnungsergebnis der Steuereinnahmen des Jahres 2018.

Bei geringeren Zuweisungsbeträgen je Kind mussten 2020 für die Kinderbetreuung 15.877 € weniger Zuschüsse verbucht werden. Dafür konnten für die ab 01.01.2020 eingeführte Förderung der pädagogischen Leitungszeit insgesamt 74.051 € vereinnahmt werden, die auch anteilig an die freien Träger der Kinderbetreuung weitergeleitet wurde.

Weitere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke gingen im Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 105.774 € ein. Diese liegen damit um 22.898 € unter den Planansätzen. Ursachen hierfür sind v.a. die aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattgefundenen Kurse bzw. Unterstützungen (VHS-Kurse, Sprachhilfe usw.).

Ab März 2020 mussten alle Kindertagesstätten schließen. Nach einer kurzen Phase im Sommer erfolgte ein erneuter Lockdown, in dem nur eine Notbetreuung aufrechterhalten wurde. Für die Monate März, April und Mai 2020 unterstützte das Land die Kommunen mit 200 Mio. Euro Soforthilfe, sodass während der Zeit der Schließungen die Kita-Gebühren entfallen konnten. Diese und weitere Ersätze für pandemiebedingte Kosten (Masken, Tests, Einmalhandschuhe usw.) konnten mit knapp 95.000 € verbucht werden.

#### Aufgelöste Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	291.150 €	243.483 €	-47.667 €
Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	118.009 €	118.520 €	511 €
<b>Gesamt</b>	<b>409.159 €</b>	<b>362.003 €</b>	<b>-47.156 €</b>

Über alle Produktbereichen des Gemeindehaushalts hinweg werden Beiträge und Zuwendungen analog den Abschreibungen aufgelöst. Die Auflösungsbeträge werden auf Grundlage der eingebuchten Sonderposten berechnet. Ergänzend fließt die Auflösung neu zu bildender Sonderposten mit in den Planansatz ein. Aufgrund eines früheren oder späteren Abschreibungsbeginns verschiebt sich auch der geplante Zeitpunkt der Auflösung des Sonderpostens. Durch diese Verschiebungen ergibt sich im Rechnungsjahr 2020 insgesamt ein niedriger Auflösungsbetrag.

#### Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Verwaltungsgebühren	41.280 €	39.569 €	-1.711 €
Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	845.250 €	712.286 €	-132.964 €
Mieten und Pachten	91.031 €	104.193 €	13.162 €
Erträge aus Verkäufen	24.050 €	15.625 €	-8.425 €
Sonstige Ersätze	0 €	50.850,81 €	50.850,81
Sonstige privatrechtliche Entgelte	317.000 €	317.029 €	29 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.318.611 €</b>	<b>1.239.553 €</b>	<b>-79.058 €</b>

Hauptsächlich bei den Benutzungsgebühren sind die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie heftig spürbar. 132.964 € liegen diese unter den geplanten Gebühren und sind den pandemiebedingten Rückerstattungen von geschlossenen Einrichtungen (VHS, Sporthalle) sowie zu bildende Gebührenüberschussrücklage für den Bereich Abwasser zurück zu führen.

Nach großen Holzeinschlägen in 2019 fanden im Rechnungsjahr 2020 zur Regeneration des Waldes geringere Baumfällmaßnahmen statt. Entsprechend konnten deutlich weniger Verkaufserlöse verbucht werden.

Unter die Sonstigen Ersätze sowie privatrechtliche Entgelte fallen unter anderem Ersätze für Integrationsunterstützung, Schadensersatz, Ersätze für Grabeinfassungen sowie Spenden und Schwimgelder. Auch die Beiträge für die Kindergärten und die Kernzeitbetreuung werden hier verbucht.

Trotz hoher Rückerstattungen bei den Gebühren für Kindergarten- und Schulkindbetreuung konnten v.a. durch größere Erstattungen von Schadensfällen ein Mehrertrag von 50.880 € vereinnahmt werden. Diese spiegeln sich allerdings im Aufwand bei der Schadensbehebung analog wieder.

Kostenart Beschreibung	Objektbezeichnung	€	Plan	€	Ist
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Feuerwehr Baltmannsweiler		2.000,00-		1.281,88-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Feuerwehr Hohengehren		2.000,00-		8.352,64-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Volkshochschule		55.000,00-		13.766,48-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Bücherei Baltmannsweiler		600,00-		786,00-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Bücherei Hohengehren		500,00-		462,50-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Soziale Einrichtungen (Anschlussunterb)		120.000,00-		146.418,53-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Sporthalle Sportzentrum		14.000,00-		13.518,17-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Freisportanlage Sportzentrum		200,00-		220,00-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Abwasserbeseitigung		638.000,00-		637.939,33-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Dezentrale Abwasserbeseitigung		800,00-		733,13-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Märkte		100,00-		160,00-
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Backhaus		50,00-		57,00-
Grabnutzungsgebühren	Bestattungswesen OT Baltmannsweiler		0,00		65.750,48-
Grabnutzungsgebühren	Bestattungswesen OT Hohengehren		0,00		18.083,27-
Bildung und Auflösung Grabnutzungsgebühr	Bestattungswesen OT Baltmannsweiler		7.000,00-		21.425,06
Bildung und Auflösung Grabnutzungsgebühr	Bestattungswesen OT Hohengehren		5.000,00-		2.373,66
Gebührenausgleichsrückstellung Abwasser	Abwasserbeseitigung		0,00		171.445,09
			<b>845.250,00-</b>		<b>712.285,60-</b>

**Ermittlung des Deckungsbedarfs und der Betriebsergebnisse**

Bezeichnung	vgl. An-lage	2020			
		Gesamt-summe	Straßenent-wässerungs-anteil	Abwasserbeseitigung	
				Schmutz-wasser	Niederschlags-wasser
		€	€	€	€
laufende Kosten	1	412.557,83	11.912,97	368.593,90	32.050,95
laufende Kosten für Sinkkostenreinigung	1	3.590,37	3.590,37		
Abwasserabgabe	1	13.832,83		13.832,83	
abzüglich laufende Erlöse	1	0,00	0,00	0,00	0,00
kalkulatorische Abschreibungen	4	320.990,55	50.554,84	199.057,90	71.377,82
abzüglich Auflösungen	5	-126.474,88	-9.756,86	-86.068,13	-30.649,89
kalkulatorische Verzinsung	6	158.038,68	35.034,83	84.174,85	38.829,00
Deckungsbedarf		782.535,38	91.336,15	579.591,35	111.607,88
Erlöse durch Benutzungsgebühren	9			544.380,06	93.779,08
<b>Betriebsergebnisse:</b>					
<b>+ = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung</b>				<b>-35.211,29</b>	<b>-17.828,80</b>
<b>zuzüglich Ausgleiche aus Vorjahren:</b>					
<b>+ = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung</b> <small>(vgl. GEB-KLK 2020, Stand November 2019, Seiten 3 und 3_1 i.V.m. Seiten 22-23)</small>				177.616,09	46.869,09
<b>In den Folgejahren noch auszugleichen:</b>					
<b>+ = Kostenüberdeckung/ - = Kostenunterdeckung</b>				142.404,80	29.040,29
<i>nachrichtlich:</i> Leistungseinheiten Kostendeckende Gebührensätze (Deckungsbedarf / Leistungseinheiten)					
	9			242.921 m <sup>3</sup> 1,65 €/m <sup>3</sup>	392.885 m <sup>3</sup> 0,16 €/m <sup>3</sup>

Im Jahr 2020 wurden nach der Abwassersatzung der Gemeinde Baltmannsweiler vom 27.02.2018 folgende Gebühren erhoben:

§ 42 Abs. 1 AbwS: Schmutzwassergebühr je m <sup>3</sup> Schmutzwasser	2,24 €
§ 42 Abs. 2 AbwS: Niederschlagswassergebühr je m <sup>2</sup> gewichteter versiegelter Fläche	0,24 €

**Kostenumlagen und Kostenerstattungen**

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Erstattungen vom Bund	50 €	51 €	1 €
Erstattungen vom Land	4.000 €	720 €	-3.280 €
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 €	0 €	0 €
Erstattungen von verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €
Erstattungen Eigenbetrieb Kulturzentrum	114.042 €	122.025 €	7.983 €
Erstattungen Eigenbetrieb Wasserversorgung	85.000 €	121.810 €	36.810 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	0 €	150 €	150 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	0 €		0 €
<b>Gesamt</b>	<b>203.092 €</b>	<b>244.756 €</b>	<b>41.664 €</b>

Im Bereich Erstattungen des Landes wurde die Pauschale für die Anschlussunterbringung für das Jahr 2019 verbucht, die zum Planungszeitpunkt höher erwartet wurde.

Zwischen der Gemeinde und den beiden Eigenbetrieben Wasserversorgung und Kulturzentrum als verbundene Unternehmen wird für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen des Rathauspersonals sowie für Bauhofleistungen ein Verwaltungskostenbeitrag entrichtet. Der Planansatz wird basierend auf Durchschnittswerten der letzten Rechnungsjahre geschätzt. Im Rahmen der Erstellung des Rechnungsabschlusses wird der Erstattungsbetrag dann anhand von Arbeitszeitaufschrieben verrechnet. Im Haushaltsjahr 2020 wurde noch die neue Hauptwasserleitung nach Hohengehren gebaut. Die damit verbundenen Mehrtätigkeiten des Bauhofes waren

ausschlaggebend, dass der Planansatz bei den Erstattungen des Eigenbetriebes Wasserversorgung so deutlich überschritten wurde.

### Zinsen und ähnliche Erträge

Kostenart Beschreibung	Objektbezeichnung	Plan	Ist
Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	5.485,40-
Zinsertrag von Kreditinstituten	Stiftung (Anteil Heimatkunde, Kultur)	1.500,00-	1.240,52-
Zinsertrag von Kreditinstituten	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	96,66-
Ertr.a.Gewinnanteilen a.verb.Unterneh.u.	Konzession Strom	8.500,00-	3.650,96-
Weitere sonstige Finanzerträge	Komm. Grundbuchwesen	0,00	1,50-
Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	50,39-
		<b>10.000,00-</b>	<b>10.525,43-</b>

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Gesamt	10.000 €	10.525 €	525 €

Auch im Jahr 2020 war kein Zinsanstieg in Sicht. Im Gegenteil – Mitte 2020 wurde ein Verwahrentgelt, quasi ein Negativzins auf angelegte Gelder eingeführt.

Dafür führte die Ausschüttung des Investmentfonds im Jahr 2020 zumindest zu geringen Finanzerträgen in Höhe von 1.240,52 € für die Stiftungsarbeit.

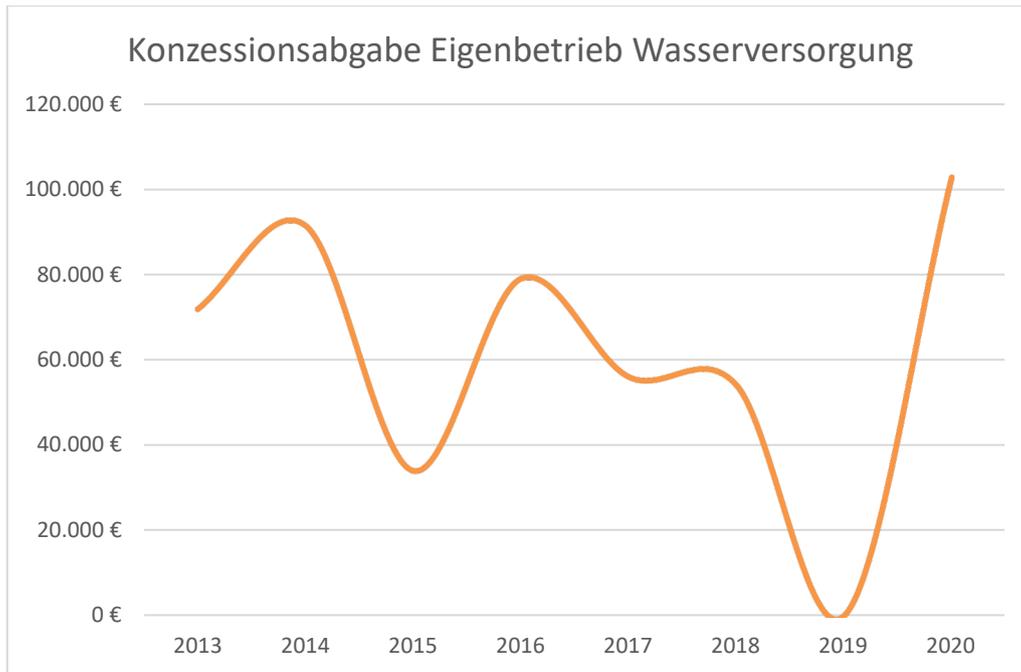
Für die Gewährung von „Kassenkredit“ zur Liquiditätssicherung an die beiden Eigenbetriebe wurden aufgrund des am Zinsmarkt vorherrschenden Niedrigzinses 5.484,40 € als Zinsertrag verbucht.

Für die Beteiligung an der Neckar Netze Bündelgesellschaft A GmbH & Co. KG und dem NEV Neckar-Elektrizitätsverband konnte ein Zinsertrag von insgesamt 3.650,96 € (VJ 9.610 €) generiert werden.

### Sonstige ordentliche Erträge

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Konzessionsabgaben	131.150,00 €	229.123,60 €	97.974 €
Bußgelder	3.000,00 €	3.911,85 €	912 €
Nebenforderungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zinsen)	5.000,00 €	21.241,38 €	16.241 €
Erträge aus der Auflösung sonst. Sonderposten	- €	65.000,72 €	65.001 €
Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	- €	224.485,18 €	224.485 €
Rücklagenentnahme Stiftung	10.000,00 €	- €	-10.000 €
Ausgebuchte Kleinbeträge	- €	5,94 €	6 €
Erträge aus Differenzen (Überzahlungen)	- €	5,94 €	6 €
<b>Gesamt</b>	<b>149.150 €</b>	<b>543.775 €</b>	<b>394.625 €</b>

Im Bereich der Konzessionsabgaben für Strom und Wasser konnten im Jahr 2020 die geplanten Erträge beträchtlich überschritten werden. Der Eigenbetrieb Wasserversorgung erwirtschaftete im Jahr 2020 knapp den Mindestgewinn, sodass von Seitens des Eigenbetriebes die aktuell mögliche **Konzessionsabgabe** sowie eine Nachholung vom Vorjahr an den Kernhaushalt abgeführt werden konnte 105 T€ (VJ 0€).



Nebenforderungen stiegen mit 21.241 € (VJ 19.786 €) gegenüber dem Vorjahr leicht an. 2020 konnte der Planansatz um 16.241 € übertroffen werden.

Unentgeltlich zugewandene Straßenaufbauten über Erschließungsträger werden als sonstige Sonderposten (Hintere Hermannstr., Südl. Turmstr., Buchsäcker I und II) eingebucht. Jährlich werden die Auflösungen dann als Erträge aus der Auflösung von sonst. Sonderposten verbucht. Diesen stehen betragsgleiche Abschreibungen als Aufwand gegenüber, sodass sich der unentgeltliche Zugang ergebnisneutral verhält.

€	Abschreibung	Anlagenbezeichnung
1.406,05		Stellplatzablösung Wien
782,34		Kurt-Senne-Weg, Buchsäcker I, Flst.2020/0
71,61		Kurt-Senne-Weg, Fußweg, Buchsäcker I, Flst.2021/0
5.218,56		Buchsäcker, Baugebiet Buchsäcker I Flst.1998/0
2.801,77		Elmar-Hölzle-Str. BG Südl. der Turmstraße
908,34		Elmar-Hölzle-Str. Gehweg Südl. Turmstr. Flst.2103/0
603,42		Elmar-Hölzle-Str. Fußweg Südl. Turmstr. Flst.2082/0
883,19		Rosenstr BG Rosen/Hintere Hermannstr. Flst 1540/0
2.063,31		Ayheckenweg, BG Rosenstr./Hintere Hermannstr.
2.887,07		SoPo Rosenstr+Hintere Hermannstr. (AHK 113.834,81€)
2.374,84		SoPo Schmutzw.kanal Südl. Turmstr.(AHK 106.199,35€)
980,79		SoPo Regenw.kanal Südl.Turmstr. (AHK 39.231,70 €)
32,85		SoPo Retentionsbecken Südl. Turmstr. (AHK 1.642,59€)
2.550,90		SoPo Regenw.kanal BÄ I (Urspr. AHK 102.035,91 €)
4.406,94		SoPo Schmutzw.kanal BÄ I (Urspr. AHK 192.340,11 €)
7.243,40		SoPo Schmutzwasserkanal Buchsäcker II
8.969,64		SoPo Regenwasserkanal Buchsäcker II
11.458,94		SoPo Buchsäcker/Straße, Flst.2105/0, Buchsäcker II
446,54		SoPo Buchsäcker/Fußweg, Flst.2112/0, Buchsäcker II
350,36		SoPo Nelkenweg/Fußweg, Flst.2128/0, Buchsäcker II
2.232,71		SoPo Nelkenweg/Straße, Flst.2129/0, Buchsäcker II
343,49		SoPo Tulpenweg/Fußweg, Flst.2139/0, Buchsäcker II
2.713,60		SoPo Tulpenweg/Straße, Flst.2140/0, Buchsäcker II
439,67		SoPo Alois-Geßner-Weg/Fußweg, Flst.2151/0, BÄ II
2.830,39		SoPo Alois-Geßner-Weg/Straße, Flst.2151/0, BÄ II
<b>65.000,72</b>		

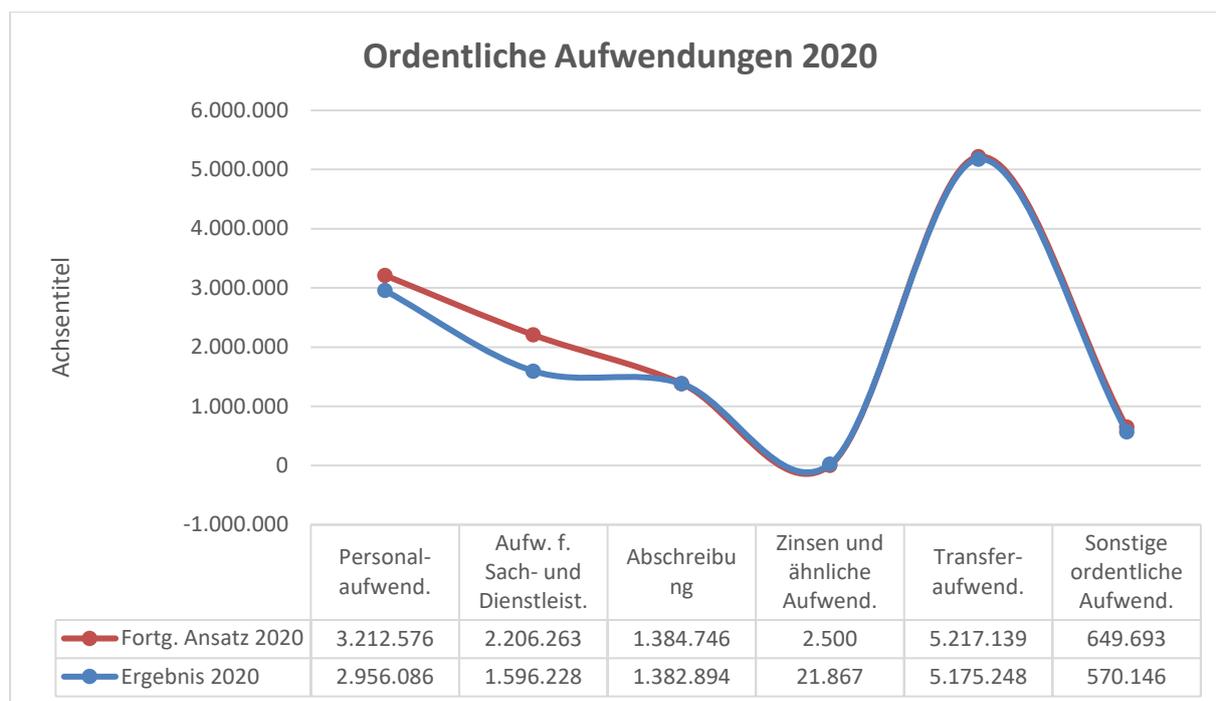
Für Auflösung von Rückstellungen konnten 2020 zudem Erträge in Höhe von 224.485 € verbucht werden.

Die Gebührenkalkulation sowie die erstellte Betriebsabrechnung Abwasser für das Rechnungsjahr 2020 beinhaltet den Ausgleich von Kostenüberdeckungen der Vorjahre. Die für die Kostenüberdeckungen gebildeten Rückstellungen für Gebührenüberschüsse wurden dementsprechend im Jahr 2020 aufgelöst und hier verbucht.

### 1.3 Erläuterungen zu den einzelnen Aufwendungen

Aufwendungen sind der zahlungs- und nichtzahlungswirksame Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) im Rechnungsjahr.

Mit geplanten Aufwendungen in Höhe von 12.672.917 € (VJ 11.547.357 €) liegt das Rechnungsergebnis mit 11.702.469 € (VJ 11.108.882 €) um 970.448 € trotz den Umständen der Corona – Pandemie unterwartet deutlich unter dem Planansatz.



#### Personalaufwendungen

Bei den Gehältern, Vergütungen und Löhnen wurden für die Planung die tarifvertraglichen und gesetzlich geregelten Steigerungen berücksichtigt. Minderaufwendungen sind v.a. durch nicht bzw. später besetzte Stellen im Bereich der Kinderbetreuung entstanden.

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
<b>Gesamt</b>	<b>3.212.576 €</b>	<b>2.956.086 €</b>	<b>-256.490 €</b>

Personalaufwendungen IST

**2.956 T€**

Personalaufwendungen PLAN

**3.213 T€**

Personalkostenquote IST

**25,3 %**

Personalkostenquote PLAN

**25,3 %**

Alle tariflich Beschäftigten erhielten im Jahr 2020 eine Corona-Sonderzahlung in Höhe von 600 € bzw. 400 € und je anteilig bei geringerem Beschäftigungsumfang.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen vor allem die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude und Außenanlagen sowie die deren Bewirtschaftung.

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Unterhaltung Gebäude	262.500 €	197.147 €	-65.353 €
Unterhaltung Außenanlagen	143.300 €	31.550 €	-111.750 €
Unterhaltung Technische Anlagen	126.000 €	53.754 €	-72.246 €
Unterhaltung sonst. unbewgl. Vermögen	116.000 €	101.287 €	-14.713 €
Unterhaltung EDV	2.000 €	604 €	-1.396 €
Erwerb und Unterhaltung bewgl. Vermögen, GWV's	168.800 €	89.219 €	-79.581 €
Mieten Gebäude	95.000 €	124.728 €	29.728 €
Pacht	685 €	680 €	-5 €
Energiekosten Strom	181.750 €	145.744 €	-36.006 €
Energiekosten Gas	13.300 €	8.136 €	-5.164 €
Energiekosten Heizöl	110.500 €	53.210 €	-57.290 €
Energiekosten Pellets	7.000 €	3.950 €	-3.050 €
Energiekosten Wasser/Abwasser	56.550 €	37.863 €	-18.687 €
Grundsteuer	3.638 €	2.860 €	-778 €
Gebäudereinigung Fremd	161.750 €	196.268 €	34.518 €
Gebäudebezogene Versicherung	15.590 €	15.272 €	-318 €
Sonst. Bewirtschaftung	27.150 €	23.756 €	-3.394 €
Haltung von Fahrzeugen	73.500 €	64.612 €	-8.888 €
Dienst- und Schutzkleidung	32.150 €	16.795 €	-15.355 €
Ausbildung / Fortbildung, bes. Leistungen für Beschäftigte	52.100 €	25.779 €	-26.321 €
Lehr- und Lernmittel, bes. schulische Aufwendungen	62.830 €	35.473 €	-27.357 €
Aufwendungen für EDV	26.000 €	13.055 €	-12.945 €
Aufwendungen für bezogene bzw. besondere Leistungen/Waren	468.170 €	354.487 €	-113.683 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.206.263 €</b>	<b>1.596.228 €</b>	<b>-610.035 €</b>

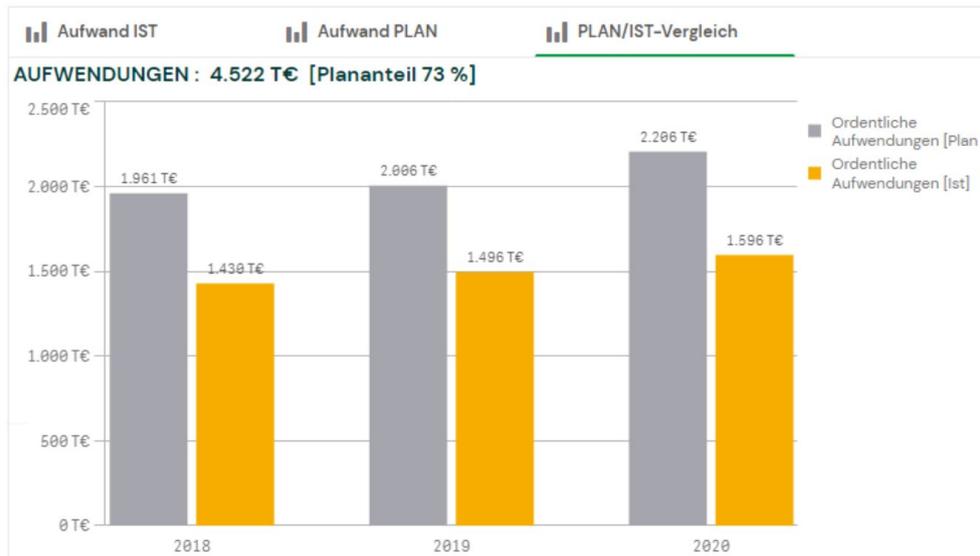
Die Planansätze im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden meist analog den Vorjahren wieder deutlich unterschritten. Hier zeigt sich die schwierige Vorkalkulation notwendiger Unterhaltungs- und Bewirtschaftungstätigkeiten.

Einige Ergebnisse zeigen jedoch die Brisanz in gewissen Bereichen:

Durch die **Corona-Pandemie** war flächendeckend in allen Einrichtungen ein immens höherer Reinigungsaufwand zu tätigen. Mehraufwendungen von über 22 %.

Für die Unterbringung von Flüchtlingen mussten Wohnungen / Gebäude zusätzlich angemietet werden.

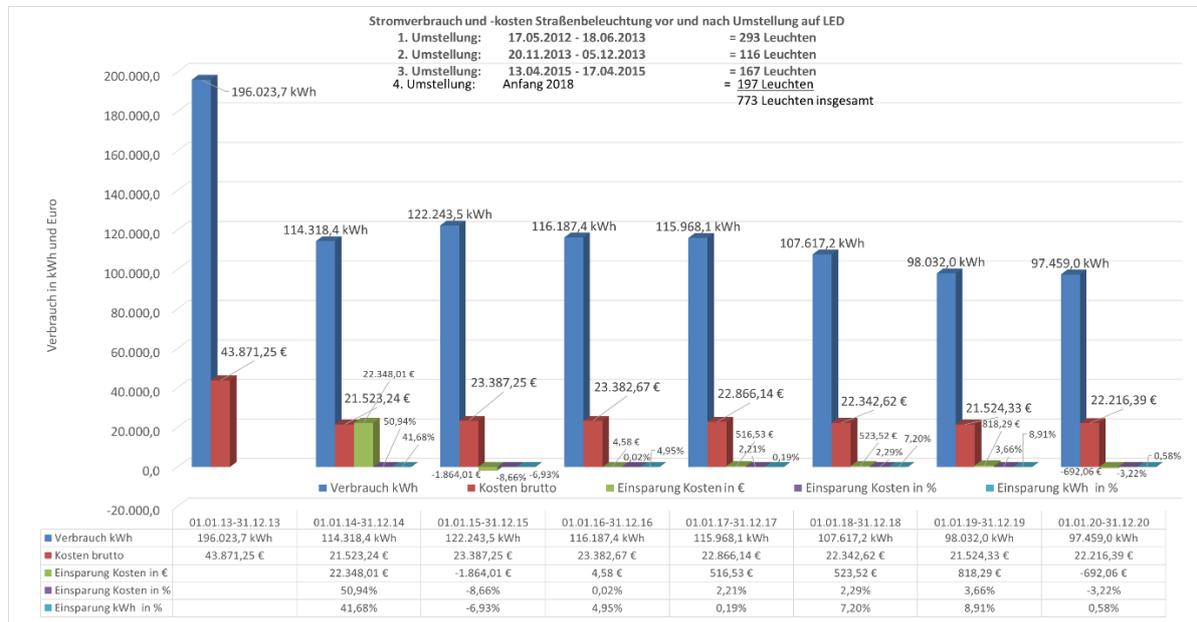
In Summe Mietkosten in Höhe von 125 T€, die jedoch größtenteils über das Land erstattet werden.



Starke Planabweichungen im Budget Unterhaltung

Kostenstelle	Objektbezeichnung	Planansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
<b>Gebäudeunterhaltung</b>				
11240000	Rathäuser	6.000 €	37.953 €	-31.953 €
11240010	Mietgebäude	25.000 €	1.190 €	23.810 €
11330020	Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung	10.000 €	0 €	10.000 €
21100000	Grundschule Baltmannsweiler	55.000 €	7.404 €	47.596 €
21100015	Schulkindbetreuung Baltmannsweiler	0 €	86.181 €	-86.181 €
21100020	Grundschule Hohengehren	55.000 €	15.709 €	39.291 €
36500010	Kiga Kunterbunt	10.000 €	245 €	9.755 €
36500030	Kiga Rasselbande	10.000 €	455 €	9.545 €
53800000	Abwasserbeseitigung	0 €	6.748 €	-6.748 €
53800010	Abwasserbeseitigung Kläranlage	20.000 €	3.815 €	16.185 €
54600000	Parkierungseinrichtungen	3.500 €	5.539 €	-2.039 €
<b>Unterhaltung Außenanlagen</b>				
21100000	GS Baltmannsweiler	25.000 €	350 €	24.650 €
21100020	GS Hohengehren	25.000 €	1.419 €	23.581 €
27200010	Bücherei Hohengehren	8.000 €	0 €	8.000 €
36500020	KiHa Arche Noah	8.000 €	1.110 €	6.890 €
55100000	Park- und Gartenanlagen	8.000 €	2.352 €	5.648 €
55100010	Spiel- und Bolzplätze	7.000 €	1.218 €	5.782 €
57300000	Bürgerhaus Hohengehren	15.000 €	0 €	15.000 €

Durch Umstellungen auf LED-Leuchten im Laufe des Jahres 2018 sank der Stromverbrauch für das Jahr 2019 nochmal deutlich. Ab 2020 scheint sich das Niveau nun „einzupendeln“. Neue Baugebiete würden den Verbrauch dann wieder ansteigen lassen.



### Planmäßige Abschreibungen

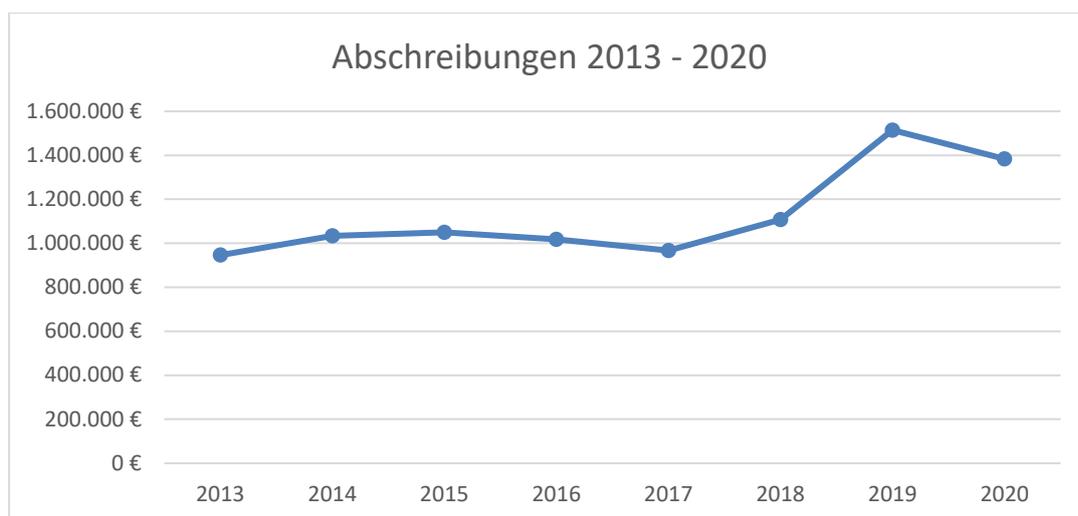
	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
<b>Gesamt</b>	<b>1.384.746 €</b>	<b>1.382.894 €</b>	<b>1.852 €</b>

Der Werteverzehr wird über den planmäßigen Abschreibungen bei allen öffentlichen Einrichtungen abgebildet und muss erwirtschaftet werden, um die Generationengerechtigkeit gewährleisten zu können. Im Rechnungsjahr 2020 wurden Abschreibungen in Höhe von 1384.746 € geplant. Tatsächlich gebucht wurden fast punktgenau 1.382.894 €.

Im Bereich der Abschreibungen werden allerdings auch Niederschlagungen von uneinbringlichen Forderungen abgebildet. Aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses im November 2020 wurden hier Niederschlagungen in Höhe von 41.094 € verbucht, die nicht eingeplant waren.

Ab der Inbetriebnahme von Vermögensgegenständen werden diese abgeschrieben. Werden Investitionen früher oder später fertiggestellt als eingeplant, so ergeben sich entsprechend höhere oder geringere Abschreibungsbeträge. 2020 konnten alle Abschreibungen innerhalb der Planansätze verbucht werden.

Insgesamt zeigt sich, dass durch die getätigten Investitionen in den letzten Jahren die Summe der Abschreibungen seit der Umstellung auf das NKHR deutlich angestiegen ist.



### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
<b>Gesamt</b>	<b>2.500 €</b>	<b>21.867 €</b>	<b>19.367 €</b>

Hier werden zum einen Bankgebühren sowie Fondsgebühren der Stiftung in Höhe von 3.600 € gebucht. Zum anderen betreffen die Aufwendungen eine Korrekturbuchung der Vorsteuer (16.575 €) im Bereich der Sporthalle. Die sogenannte Vorsteuerabzugsquote kann immer erst nach Abschluss des Rechnungsjahres ermittelt werden. Die Korrektur der Belege erfolgt dann durch die Buchungen im Rahmen der Steuerabrechnungen.

Erstmalig mussten auch Verwahrtgelte für Geldeinlagen bei den Banken in Höhe von 1.693 € beglichen werden.

### Transferaufwendungen

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Gewerbsteuerumlage	75.000 €	132.531 €	57.531 €
FAG-Umlage	1.682.561 €	1.674.084 €	-8.477 €
Kreisumlage	2.347.838 €	2.348.263 €	425 €
Umlage Zweckverband Breitband	0 €	3.469 €	3.469 €
Umlage an GVV	6.000 €	4.200 €	-1.800 €
Umlage Region Stuttgart	34.200 €	34.615 €	415 €
Allgemeine Umlage ITEOS	113.500 €	104.079 €	-9.421 €
Zuschuss für Kinderbetreuung / Tagespflege/Vereinsförderung	643.460 €	582.267 €	-61.193 €
Zuschuss Abmangel KUZ	145.300 €	231.312 €	86.012 €
Zuschüsse Kirche, Förderungen Stiftung	165.500 €	56.572 €	-108.928 €
Weitere Zuschüsse für laufende Zwecke	3.780 €	3.855 €	75 €
<b>Gesamt</b>	<b>5.217.139 €</b>	<b>5.175.248 €</b>	<b>-41.891 €</b>

Für Zuschüsse in den Bereichen Kinderbetreuung, Tagespflege sowie die Vereinsförderung wurden trotz einmaliger „Corona-Hilfen“ für die Vereine (2020 +2021, jew. 400 €) 61.193 € weniger verwendet.

Im Bereich der Transferaufwendungen wurde der Gesamtbetrag des Verlustes des Eigenbetriebs Kulturzentrum verbucht. Bis dato wurde ein Teil des Verlustes den Rücklagen des Betriebes entnommen, was wiederum eine Reduzierung der „Beteiligung“ des Kernhaushaltes und somit einen außerordentlichen Aufwand darstellt. Lt. Gemeinderatsbeschluss entschied man sich für die Gesamtabdeckung aus dem ordentlichen Haushalt.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	26.500 €	21.160 €	-5.340 €
Aufwendungen für Beratung/Gutachten/sonst. Dienstleistungen	61.000 €	32.022 €	-28.978 €
Verfüungsmittel	1.125 €	136 €	-989 €
Geschäftsaufwendungen	170.050 €	155.254 €	-14.796 €
Betriebliche Steueraufwendungen	24.200 €	15.877 €	-8.323 €
Versicherungen	95.450 €	94.826 €	-624 €
Erstattungen an Land/Gemeinde/Übrige	269.368 €	248.219 €	-21.149 €
Weitere Verwaltungsaufwendungen	0 €	1.367 €	1.367 €
Säumniszuschläge	2.000 €	1.285 €	-715 €
<b>Gesamt</b>	<b>649.693 €</b>	<b>570.146 €</b>	<b>-79.547 €</b>

Der Planansatz für Beratungen, Gutachten und sonst. Dienstleistungen konnte im Jahr 2020 aufgrund weniger benötigter Rechtsberatungen o.ä. Dienstleistungen deutlich unterschritten werden.

Bei den Erstattungen an Land/Gemeinden/Übrige handelt es sich hauptsächlich um die Verträge mit dem KJR Schulsozial- und offene Jugendarbeit, Erstattungen an Gemeinden für dortige Kinderbetreuung sowie den Betriebsführungsvertrag Kläranlage, die nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurden.

Bei der Unterschreitung der betrieblichen Steueraufwendungen konnten bei der Schmutzwasserabgabe 2019 hohe Frischwassereinbrüche gegengerechnet werden.

## 1.4 Das Sonderergebnis 2020

	Planansatz	Rechnungsergebnis
Außerordentliche Erträge	0 €	78 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	-91.915 €
<b>Sonderergebnis</b>	<b>0 €</b>	<b>91.837 €</b>

Im Sonderergebnis werden die außerordentliche Erträge und Aufwendungen dargestellt. Diese fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeiten einer Kommune an.

Im Rechnungsjahr 2020 entstand lediglich ein geringer außerordentlicher Ertrag aus der Veräußerung eines Tablets in Höhe von 78,08

Außerordentlicher Ertrag	Buchwert	Verkaufspreis	Veräußerungsgewinn/verlust & Auflösung Sonderposten
Veräußerung Tablet (Afa = Gewinn)	562,20 €	562,20 €	78,08 €
<b>Summe</b>	<b>562,20 €</b>	<b>562,20 €</b>	<b>78,08 €</b>

Zu den außerordentlichen Aufwendungen gehören unter anderem Verluste aus der Vermögensveräußerung. Diese entstehen, wenn der Verkaufspreis niedriger als der Buchwert des Vermögensgegenstandes ist. Der Differenzbetrag zum Buchwert stellt eine Vermögensminderung (Aufwand) dar und wird in der Ergebnisrechnung im Sonderergebnis verbucht. Für ein defektes Handy konnte hier noch ein Veräußerungserlös von 100 € erzielt werden.

Weiterhin ist das Sondervermögen Kulturzentrum mit der Bilanz Kulturzentrum abzugleichen. Dies bedeutet, dass die Verlustabdeckung auch im Gemeindehaushalt nachvollzogen werden muss. Zeitlich kann dies jedoch erst nach Beschluss des jeweiligen Abschlusses vollzogen werden. 2020 wurde der Abschluss des Kulturzentrums aus dem Jahr 2017 beschlossen. Dabei ist die allg. Rücklage im Kernhaushalt um diesen Betrag zu reduzieren.

Außerordentlicher Aufwand	Buchwert	Veränderung	Veräußerungsgewinn/verlust
Sondervermögen Kulturzentrum, Verlustabd. 2017	91.742,47 €		91.742,47 €
Außerordentliche Afa Handy	272,22 €	-100,00 €	172,22 €
<b>Summe</b>	<b>92.014,69 €</b>	<b>-100,00 €</b>	<b>91.914,69 €</b>

## 1.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 28  
(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	1.354.345	1.173.353	1.103.010	2.235.606-	2.069.069-	1.846.349-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	235,38	203,92	191,23	387,45-	363,12-	323,35-
Aufwandsdeckungsgrad	%	113,11	110,56	109,43	83,60	85,77	87,17
<b>1.1. Steuerkraft - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	4.966.984	5.231.748	5.217.677	4.357.754	5.306.290	5.129.345
Betrag je Einwohner	EUR/EW	863,22	909,24	904,59	755,24	931,26	898,31
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	48,08	47,10	44,59	31,97	36,49	35,65
<b>1.2. Betriebsergebnis - netto-</b>							
absoluter Betrag	EUR	3.612.639	4.058.396	4.114.667	6.593.360	7.375.359	6.975.694
Betrag je Einwohner	EUR/EW	627,85	705,32	713,36	1.142,70	1.294,38	1.221,66
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	34,97	36,53	35,16	48,37	50,72	48,48
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	243.632-	430.864-	91.837-	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	EUR	1.110.713	742.488	1.011.173	2.235.606-	2.069.069-	1.846.349-
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	EUR	2.251.635	1.973.077	2.152.741	1.235.488-	959.616-	547.267-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	391,32	342,91	373,22	214,12-	168,41-	95,84-
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0	0	0	50.000
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
Absoluter Betrag	EUR	2.251.635	1.973.077	2.152.741	1.235.488-	959.616-	597.267-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	391,32	342,91	373,22	214,12-	168,41-	104,60-
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	171.927-	180.149-	184.582-	210.575-	225.355-	243.562-
<b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	EUR	7.697.483	9.025.149	9.621.809	4.794.368	4.201.060	533.793
<b>KAPITALAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	EUR	36.346.967	37.298.073	38.310.526			
<b>9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	EUR	29.686.425	29.465.868	29.374.031			
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	71,21	73,08	74,37			
<b>9.3. Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,79	26,93	25,63			
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	116,81	120,14	123,83			
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	0	0	0			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	0,00			
<b>11.1. Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	EUR	10.646	205.360-	356.282-	0	0	2.800.000

## 1.6 Weitere Kennzahlen zur Ertrags- und Finanzlage im Jahr 2020

### a) Steuerquote

Die Steuerquote ist ein Indikator für die Steuerkraft der Kommune und zeigt, zu welchem Teil sich die Gemeinde von außen – unabhängig von staatlichen Zuwendungen – finanzieren kann.

$Steuerquote = \text{Steuererträge} (x 100) / \text{ordentliche Erträge}$

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>51,35%</b>	50,7%	52,1%	52,7%	52,6%	55,9%	52,5%	52,25%

Die Steuerquote 2020 liegt wieder etwas über dem Niveau der Vorjahre. Grund für die höhere Steuerquote sind vor allem die im Verhältnis zu den Vorjahren etwas gesunkenen Gesamterträge im Bezug auf die ebenso, wenn auch weniger gesunkenen gesamten Steuereinnahmen.

### b) Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt Hinweise darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen - und somit von Leistungen Dritter - abhängig ist.

Die Kennzahl bestimmt sich in der Doppik, indem die Erträge aus Zuwendungen durch die ordentlichen Erträge geteilt werden.

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>32,42%</b>	29,99%	28,60%	27,60%	29,06%	23,86%	29,82%	23,80%

In den Vorjahren war das 2-Jährige Wechselspiel des Kommunalen Finanzausgleichs immer deutlich erkennbar. Durch die im Jahr 2020 zusätzliche, v.a. coronabedingt angestiegene Zuwendungen für laufende Zwecke, stieg die Zuwendungsquote weiter an.

### c) Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

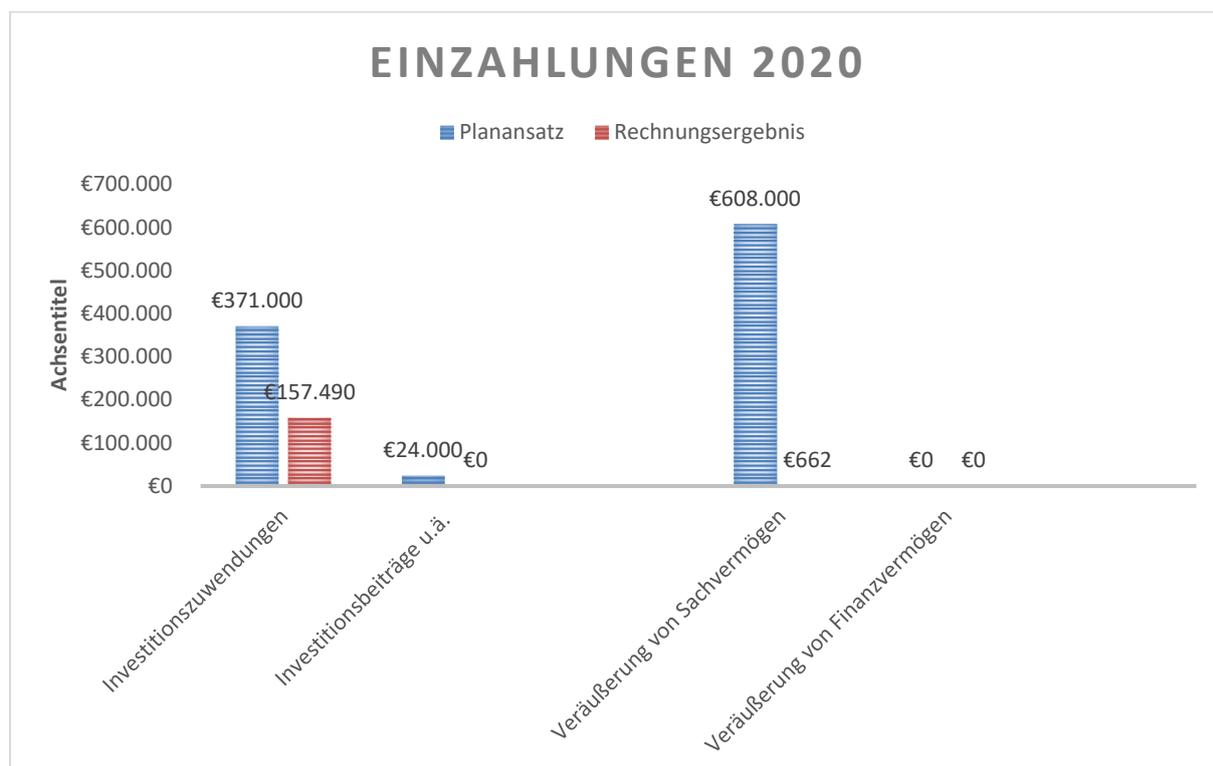
Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad errechnet sich, indem die ordentlichen Erträge durch die ordentlichen Aufwendungen geteilt werden.

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>113,11</b>	110,56%	113,11%	109,99%	107,19%	106,38%	111,17%	119,74%

Die Kennzahl des ordentlichen Aufwandsdeckungsgrades bildet das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit ab. Liegt die Kennzahl in einem Mehrjahreszeithorizont bei 100 (oder leicht höher), so wurde eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben. Ist der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad kleiner 100, so kann nicht von generationengerechter Haushaltspolitik gesprochen werden - es wurde vielmehr per Definition auf Kosten künftiger Generationen gewirtschaftet. Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad ist damit eine Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit der Haushaltspolitik.

Auch 2020 konnte dieses Ziel überzeugend erreicht werden.

## 1.7 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2020



	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	371.000 €	157.490 €	-213.510 €
<i>Investitionsbeiträge u.ä. Entgelte</i> (Anschluss- und Erschließungsbeiträge)	24.000 €	0 €	-24.000 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	608.000 €	662 €	-607.338 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0 €	0 €	0 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.003.000 €</b>	<b>158.152 €</b>	<b>-844.848 €</b>

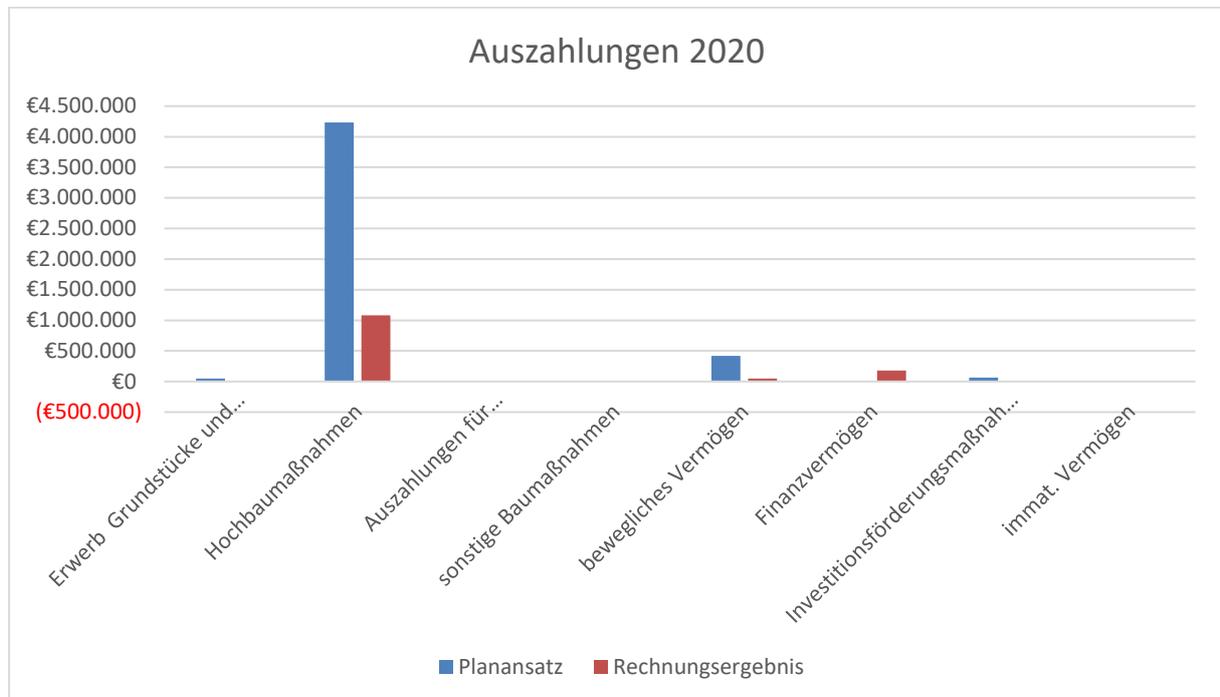
Im Rechnungsjahr 2020 mussten 844.848 € weniger Einzahlungen aus Investitionstätigkeit verbucht werden als insgesamt eingeplant waren.

Bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen konnten die Zuwendungen für die Sanierung der Ortsmitte in Baltmannsweiler verbucht werden. Ebenso beteiligte sich der TSV an dem Bau eines Kunstrasenplatzes mit 10.000 €. Weiterhin konnten Zuschüsse für die E-Ladestationen sowie ein Zelt der Jugendfeuerwehr vereinnahmt werden. Die Zuschüsse für den Neubau der Schulkindbetreuung incl. Wohnungen in Baltmannsweiler mussten mangels Umsetzung gestrichen werden. Die Abrufung des Zuschusses für die Sporthallensanierung wird erst nach Fertigstellung möglich sein.

Die geplanten Beiträge stellen Klär- sowie Erschließungsbeiträge der Baugebiete Escherländer und Wasenstraße dar, die erst nach Veräußerung der Bauplätze bzw. Beginn/Fertigstellung des Baugebietes verbucht werden.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen war die Grundstücksveräußerung der gemeindeeigenen Bauplätze im Baugebiet Südliche Wasenstraße abgebildet. Dieses Baugebiet ist nach wie vor in der Planungsphase, Grundstücksveräußerungen sind damit noch nicht möglich.

## 1.8 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2020



	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000 €	3.157 €	-46.843 €
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.614.000 €	413.159 €	-3.200.841 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	120.000 €	302.329 €	182.329 €
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	500.000 €	366.801 €	-133.199 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen (> 1.000 €)	417.000 €	48.251 €	-368.749 €
Auszahlung Erwerb für Finanzvermögen	0 €	177.963 €	177.963 €
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	66.000 €	-3.838 €	-69.838 €
Auszahlung Erwerb für immat. Vermögen	0 €	2.733 €	2.733 €
<b>Gesamt</b>	<b>4.767.000 €</b>	<b>1.310.554 €</b>	<b>-3.456.446 €</b>

Im Rechnungsjahr 2020 wurden 413.159 € für Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen gebucht. Insbesondere für Restarbeiten des Neubaus Rathaus, der Sanierung der Sporthalle und Planungsleistungen für den Neubau Feuerwehr mit DRK fielen diese Ausgaben an.

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen betragen insgesamt 302.329 €. Diese betrafen die Gestaltung des Rathausumfeldes sowie den zugehörigen Marktplatz. Zudem wurden unter dieser Position die Erschließungskosten für das Gebiet Hubäcker III sowie Maßnahmen im Bereich Abwasser verbucht.

## Jahresrechnung 2020

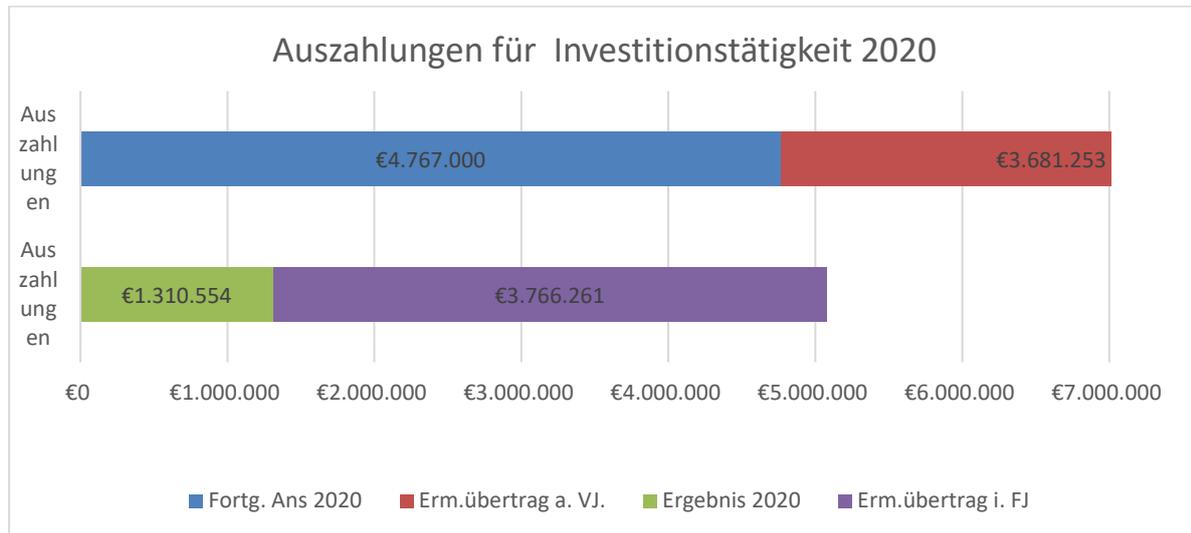
Baumaßnahmen 2020	Gesamt PLAN 2020	Erm.Übertrag aus Vorjahr	Gesamt IST 2020	Erm.Übertrag ins Folgejahr
711240150001 - Neubau Rathaus BW	0,00 €	-100.000,00 €	-50.364,70 €	10.000,00 €
711240150002 - Hochbau gemeindeeigene Gebäude	-10.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €
711240150003 - Außenanlagen Neubau Rathaus BW	-30.000,00 €	-234.455,18 €	-88.251,65 €	50.000,00 €
711240150004 - Neubau Wohnungen Hermannstr. 15	-350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
711250150001 - Gebäude Bauhof	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
712600250003 - FW-Magazin Neubau	-2.000.000,00 €	-494.285,52 €	-105.073,08 €	2.390.586,46 €
721100350001 - Gebäude GS BW	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721100350002 - Außenanlagen GS BW	-3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721100350003 - Gebäude GS HG	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721100350004 - Außenanlagen GS HG	-3.000,00 €	0,00 €	-1.296,74 €	0,00 €
721100350005 - Schulkindbetreuung BW Bauvorhaben	-220.000,00 €	-120.921,16 €	-2.123,13 €	0,00 €
721100350006 - Schulkindbetreuung HG Bauvorhaben	0,00 €	-125.000,00 €	0,00 €	0,00 €
721100350007 - Schulkindbetreuung BW Parkflächen	-40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721100350008 - Breitbandanschluss GS BW + HG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731100650001 - Gemeinschaftsunterkunft Zinkstraße	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736500750001 - Hochbau Kiga Kunterbunt	-6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736500750002 - Hochbau Kiga Arche Noah	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736500750003 - Hochbau Kiga Rasselbande	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736500750004 - Hochbau Kiga Spatzennest	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
736500750005 - Neue KiGa-Gruppe Kunterbunt II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
742400850001 - Sanierung Lehrschwimmbekken	0,00 €	-104.227,71 €	-2.270,52 €	101.957,19 €
742410850001 - Baumaßnahme Sporthalle	-1.000.000,00 €	-39.826,64 €	-284.207,47 €	799.296,46 €
742410850002 - Sanierung Sportanlagen	0,00 €	0,00 €	-26.691,92 €	0,00 €
751100950001 - Sanierung OM BW II	0,00 €	-225.599,68 €	-65.119,90 €	0,00 €
753801050002 - Kanalsanierungen allg.	-50.000,00 €	-21.111,45 €	-32.341,34 €	38.770,11 €
753801050004 - Kanalbau Hubäcker III	0,00 €	-14.932,08 €	-10.089,14 €	0,00 €
754101150001 - Äußere Erschließung Klingenäcker	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754101150004 - Erschließung Hubäcker III	0,00 €	0,00 €	-65.971,03 €	0,00 €
754101150006 - Erweiterung Gewerbegebiet Escherländer	0,00 €	-50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €
754101150007 - Erschließung Südl. Wasenstraße	0,00 €	-14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €
755301250001 - Hochbau Friedhof BW	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755301250002 - Hochbau Friedhof HG	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755301250003 - Friedhofanlage BW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755301250004 - Friedhofanlage HG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
757301350001 - Gebäude Bürgerhaus HG	-3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
757301350002 - Gebäude Backhaus HG	-1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Unter den Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen wurden die Zuschüsse im Rahmen des Sanierungsgebietes „Rathaus“ verbucht. Ebenso wurden die restlichen Auszahlungen für die Sanierung der Kläranlage unter dieser Position erfasst.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen betreffen v.a. gegenständliche Erwerbe über alle Kostenstellen.

Insgesamt wurden im Rechnungsjahr 2020 mehr Mittel für die Investitionstätigkeit eingeplant, als tatsächlich verausgabt wurden. Teilweise war es notwendig die Gesamtsumme eines Vorhabens darzustellen, um die Gesamtfinanzierung im Haushalt darzulegen.

Die nicht verbrauchten Mittel stehen durch Budgetübertragungen noch in den Folgejahren zur Verfügung, sofern die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist.



## 1.9 Kennzahlen zur Finanzrechnung/Finanzlage

### a) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung.

*Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit = laufende Einzahlungen (in der FinR) – Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

In €

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>2.152.741</b>	1.973.077	2.251.635	1.900.456	1.423.826	1.697.822	1.565.383	2.383.869

*Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf / Einwohner Stand 30.06. des Vorjahres (30.06.18: 5.751)*

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>373,22 €</b>	342,91 €	391,32 €	330,80 €	252,18 €	301,41 €	278,49 €	422,37 €

### b) Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

*Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit – Mindestzahlungsmittelüberschuss (=Summe der Tilgungsleistungen für Investitionskredite ohne außerordentliche Tilgungen und Umschuldungen)*

In €

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>2.152.741</b>	1.973.077	2.251.635	1.900.456	1.423.826	1.697.822	1.565.383	2.383.869

## 1.10 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

### AKTIVA

(Nummerierung entspricht der Bilanzposition)

#### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Lizenzen, Software	8.878 €	0 €	0 €	0 €	-2.783 €	6.095 €
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>8.878 €</b>	<b>2.373 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-2.486 €</b>	<b>6.095 €</b>

#### 1.2 Sachvermögen

##### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Grünflächen Grund und Boden	159.640 €	0 €	0 €	0 €	0 €	159.640 €
Grünflächen Aufwuchs	1.156 €	0 €	0 €	0 €	-58 €	1.098 €
Ackerland	886.989 €	0 €	0 €	0 €	0 €	886.989 €
Wald, Forsten Grund und Boden	234.457 €	1.008 €	0 €	0 €	0 €	235.465 €
Wald, Forsten Aufwuchs	718.059 €	1.870 €	0 €	0 €	0 €	719.928 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.367.587 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1.367.587 €
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*</b>	<b>3.367.887 €</b>	<b>2.878 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-58 €</b>	<b>3.370.707 €</b>

Die Zugänge im Bereich Wald (Grund und Boden, Aufwuchs) betreffen den Erwerb eines Waldgrundstücks im Bereich Halde.

\* Rundungsdifferenzen möglich

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Grundstücke Wohnbauten	143.504 €	0 €	0 €	0 €	0 €	143.504 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen Wohnbauten	76.440 €	0 €	0 €	0 €	-3.274 €	73.166 €
Grundstücke soziale Einrichtungen	290.107 €	0 €	0 €	0 €	0 €	290.107 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen soziale Einrichtungen	2.254.134 €	0 €	0 €	161.726 €	-87.353 €	2.328.507 €
Grundstücke mit Schulen	231.090 €	0 €	0 €	0 €	0 €	231.090 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen Schulen	1.214.655 €	2.593 €	0 €	4.236 €	-38.315 €	1.183.170 €
Grundstücke Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	684.667 €	0 €	0 €	0 €	0 €	684.667 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	1.519.659 €	0 €	0 €	43.398 €	-75.428 €	1.487.628 €
Grundstücke sonstige Gebäude	263.150 €	0 €	0 €	0 €	0 €	263.150 €
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen sonstige Gebäude	5.931.829 €	50.365 €	0 €	2.538 €	-132.160 €	5.852.572 €
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*</b>	<b>12.609.236 €</b>	<b>52.958 €</b>	<b>0 €</b>	<b>211.898 €</b>	<b>-336.532 €</b>	<b>12.537.561 €</b>

Als **Zugänge** im Bereich der Schulen wurde ein Balancierbalkensystem für den Außenbereich beschafft. Die weiteren Zugänge im Bereich der Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen und sonstige Gebäude betreffen den Bau des Rathauses und damit verbundene Schlusszahlungen.

Zudem mussten verschiedene „Einzelanlagen“ aufgrund Vermerke der vorangegangenen GPA-Prüfung zu einer Gesamtanlage zusammengefasst werden. Dies stellt sich im Anlagegitter als Umbuchung dar.

\* Rundungsdifferenzen möglich

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.432.445 €	279 €	0 €	0 €	0 €	1.432.724 €
Abwasserableitung	2.666.139 €	25.593 €	0 €	0 €	-81.117 €	2.610.615 €
Mischwasserkanal	314.070 €	10.089 €	0 €	0 €	-10.290 €	313.870 €
Regenwasserkanal	474.206 €	0 €	0 €	0 €	-15.473 €	458.734 €
Schmutzwasserkanal	587.573 €	0 €	0 €	0 €	-20.117 €	567.456 €
Zuleitungssammler	1.548.056 €	4.348 €	0 €	0 €	-59.054 €	1.493.349 €
Abwasserbauwerke	2.291.047 €	20.086 €	0 €	0 €	-132.453 €	2.178.679 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	8.079.582 €	216.081 €	0 €		-356.249 €	7.939.414 €
Straßenbeleuchtung	651.045 €	50.788 €	0 €	0 €	-36.508 €	665.325 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	2.619 €	0 €	0 €	0 €	-247 €	2.372 €
HA-Anschlüsse	62.335 €	2.400 €	0 €	0 €	-2.276 €	62.459 €
Messeinrichtungen	1.091 €	0 €	0 €	0 €	-92 €	999 €
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	1.124.602 €	0 €	0 €	141.059 €	-28.376 €	1.237.285 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	40.485 €	0 €	0 €	0 €	-3.687 €	36.797 €
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen*</b>	<b>19.275.295 €</b>	<b>329.664 €</b>	<b>0 €</b>	<b>141.059 €</b>	<b>-745.940 €</b>	<b>19.000.079 €</b>

Die **Zugänge im Grund und Boden** umfassen den Erwerb einer Teilfläche des Feldweges Hühnernest Nr. 7. Die **Zugänge des Infrastrukturvermögens im Bereich Abwasser** beinhalten die Herstellung des Auslaufes der Kläranlage, des Kanals im Bereich Marktplatz und Umgebung sowie den Mischwasserkanal im Baugebiet Hubäcker. Ebenso wurde die Schlussrechnungen für die Sanierung des Hauptsammlers zur Kläranlage und zur Ertüchtigung der Kläranlage als Zugänge verbucht.

2019 wurden das Rathausumfeld sowie der Marktplatz fertiggestellt und damit in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Weitere Zahlungen im Rechnungsjahr 2020 werden als Zugänge im Bereich **Straßen, Wege, Plätze usw.** dargestellt.

2020 wurde das Baugebiet Hubäcker als fertig gestellte Maßnahme aktiviert. Auch diese Zugänge werden im vorgenannten Bereich verbucht.

Auch die Straßenbeleuchtung wurde in 2020 im Baugebiet Hubäcker und auf dem Marktplatz / Umfeld Rathaus installiert und als neue Anlagen verbucht.

Im Bereich Friedhöfe / Bestattungseinrichtungen mussten aufgrund Vermerke der vorangegangenen GPA-Prüfung Anlagen zu einer Gesamtanlage zusammengefasst werden. Dies stellt sich im Anlagengitter als Umbuchung dar.

\* Rundungsdifferenzen möglich

1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Kunstgegenstände	2.703 €	50 €	0 €	0 €	0 €	2.091 €
Bodendenkmäler	5.722 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.722 €
<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler*</b>	<b>8.425 €</b>	<b>50 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>7.813 €</b>

2020 wurde für das Gemälde „Bananenstaude“ des Baltmannsweiler Künstlers Karl Jirikowsky erworben.

1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Fahrzeuge	694.381 €	3.503 €	0 €	0 €	-70.342 €	627.542 €
Maschinen	32.603 €	848 €	0 €	0 €	-8.032 €	25.419 €
Technische Anlagen	222.287 €	0 €	0 €	-178.102 €	-6.287 €	37.898 €
<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge*</b>	<b>949.271 €</b>	<b>4.351 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-178.102 €</b>	<b>-84.661 €</b>	<b>690.859 €</b>

Die Zugänge im Bereich der **Fahrzeuge** ergaben sich aus der Anschaffung eines neuen Anhängers für den Bauhof.

Im Bereich der **Maschinen** wurde ebenso für den Bauhof ein neuer Kompressor beschafft.

Im Bereich **Technische Anlagen** mussten aufgrund Vermerke der vorangegangenen GPA-Prüfung Anlagen zu einer Gesamtanlage zusammengefasst werden. Dies stellt sich im Anlagegitter als Umbuchung dar.

1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Betriebsvorrichtungen	35.475 €	0 €	0 €	-20.904 €	-1.405 €	13.165 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	490.232 €	28.593 €	0 €	-13.370 €	-60.536 €	444.919 €
Telekommunik. + EDV	97.011 €	11.311 €	-756 €	0 €	-24.024 €	83.542 €
Musikinstrumente	306 €	0 €	0 €	0 €	-46 €	260 €
<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung*</b>	<b>623.024 €</b>	<b>39.904 €</b>	<b>-756 €</b>	<b>-34.274 €</b>	<b>-86.010 €</b>	<b>541.887 €</b>

Im Bereich **Betriebsvorrichtungen** mussten aufgrund Vermerke der vorangegangenen GPA-Prüfung Anlagen zu einer Gesamtanlage zusammengefasst werden. Dies stellt sich im Anlagegitter als Umbuchung dar.

Unter die Zugänge bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung fällt unter anderem die Erstausrüstung Schulkindbetreuung Baltmannsweiler, Zelte und Einsatzgeräte für die Feuerwehr, sowie eine Tischtennisanlage für den Spielplatz Parkstraße.

Im Bereich Telekommunikation und EDV sind als Zugänge die Neubeschaffung von PCs und Laptops sowie mobile Endgeräte v.a. in den Einrichtungen Rathaus und Schulen verbucht.

\* Rundungsdifferenzen möglich

1.2.8 Vorräte

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Lager	8.570 €	14.514 €	-9.804 €	0 €	0 €	13.280 €
Heizöl	134.324 €	2.830 €	-3.686 €	0 €	0 €	133.468 €
Pellets	1.748 €	0 €	-1.198 €	0 €	0 €	549 €
<b>1.2.8 Vorräte*</b>	<b>144.642 €</b>	<b>17.343 €</b>	<b>-14.688 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>147.297 €</b>

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen. Hierunter fallen Rohstoffe (Streusalz), Hilfs- und Betriebsstoffe (z.B. Heizöl). Vorräte werden verbraucht; sie sind nicht abnutzbar. Sie sind daher nicht planmäßig abzuschreiben (vgl. § 46 Abs. 1 GemHVO), sondern werden im aufwandsorientierten Verfahren verbucht.

Bei der Gemeinde Baltmannsweiler werden unter dieser Bilanzposition das Heizöl, die Pellets der neuen Rathausheizung sowie der Lagervorrat abgebildet.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	92.685 €	393.674 €	-6.202 €		0 €	480.157 €
Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	222.312 €	7.100 €	0 €	-140.582 €	0 €	88.830 €
Anlagen im Bau Sonstige Baumaßnahmen	7.400 €	5.658 €	0 €	-7.400 €	0 €	5.658 €
<b>1.2.9 Anlagen im Bau</b>	<b>322.397 €</b>	<b>406.432 €</b>	<b>-6.202 €</b>	<b>-147.982 €</b>	<b>0 €</b>	<b>574.645 €</b>

Anlagen im Bau sind Gegenstände des Sachvermögens, die sich noch im Fertigstellungsprozess befinden. Mit Inbetriebnahme des Gebäudes/Gegenstandes findet dann eine Umbuchung auf die fertige Anlage statt. Unter der Bilanzposition Anlagen im Bau werden im Abschluss 2020 geführt:

- Hochbaumaßnahmen:           Neubau Feuerwehrmagazin / DRK  
  Sanierung Sporthalle
  
- Tiefbaumaßnahmen:           Sanierungsgebiet Rathaus und Umgebung
  
- Sonstige AIB                    Sanierung Pumpstation Marienstraße

### 1.3 Finanzvermögen

Zum 31.12.2020 hatte das Finanzvermögen der Gemeinde Baltmannsweiler insgesamt einen Wert von 13.204.754,36 € (VJ 12.227.909,74 €). Dieses untergliedert sich in kurzfristig verfügbare liquide Mittel und längerfristig gebundene Wertanlagen.

#### 1.3.1 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden

Hier handelt sich um Beteiligungen mit dem Ziel, im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung mitzubestimmen, ohne jedoch einen beherrschenden Einfluss auszuüben. Im zum Vorjahr gleichbleibenden Betrag von **179.251 €** sind die Eigenvermögensumlage der kommunalen Datenverarbeitung Region Stuttgart mit 17.750,69 € sowie die Anlage in der Neckar Netze Beteiligungsgesellschaft in Höhe von 161.500 € enthalten.

#### 1.3.2 Sondervermögen

Nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes sind die Eigenbetriebe finanzwirtschaftlich als Sondervermögen auszuweisen (§ 96 Abs. 1 Nr. 3 GemO). Kennzeichnend sind die eigene Buchführung, ein eigener Wirtschaftsplan und ein eigener Jahresabschluss außerhalb des kommunalen Haushaltes. Unter dieser Bilanzposition werden daher das Stammkapital sowie die Rücklagen der Eigenbetriebe Kulturzentrum und Wasserversorgung mit 2.356.511,13 € (VJ 2.448.254 €) bilanziert.

Der Eigenbetrieb Kulturzentrum stellt einen kontinuierlichen Verlustbetrieb dar. In den vergangenen Jahren minderte sich die beim Eigenbetrieb Kulturzentrums eingebuchte zweckgebundene Rücklage jährlich um die Entnahme der Abschreibung des Vorjahres, die eine Teilabdeckung des Verlustes darstellt.

Im Kernhaushalt wird spiegelbildlich die Rücklage der Bilanz Eigenbetrieb Kulturzentrum dargestellt. Dies bedeutet, dass sich auch in der Bilanz des Kernhaushaltes das Sondervermögen Kulturzentrum durch die Verlustabdeckung schmälert. Da es sich hierbei um eine dauerhafte Wertminderung des Finanzvermögens handelt, führt die Minderung zu einer außerordentlichen Abschreibung und ist im Sonderergebnis abzubilden. Der Verlust des Rechnungsjahres 2018 wurde zum Teil durch die Minderung des Sondervermögens gedeckt.

Um künftig die Rücklage beim Eigenbetrieb Kulturzentrum nicht weiter zu schmälern, soll ab dem Jahresabschluss 2019 der Verlust des Kulturzentrums in vollem Umfang durch eine Einmalzahlung des Kernhaushaltes gedeckt werden. Mit dieser Einmalzahlung erfolgt die Verlustabdeckung in vollem Umfang im ordentlichen Ergebnis des Gemeindehaushaltes und führt zu keiner weiteren Rücklagenverminderung beim Eigenbetrieb.

Im Haushaltsjahr 2020 wurde der Rechnungsabschluss des Kulturzentrums aus dem Jahr 2018 beschlossen und damit noch die Rücklage vermindert verbucht.

#### 1.3.3 Ausleihungen

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Endbestand 31.12.2020
an verbundene Unternehmen/ Sondervermögen > 5 J	0 €	177.963 €	0 €	177.963 €
an Kreditinstitute >5 J.	150 €	0 €	0 €	150 €
an sonstiger inländischer Bereich >5 J.	102 €	0 €	0 €	102 €
<b>Gesamt</b>	<b>252 €</b>	<b>177.963 €</b>	<b>0 €</b>	<b>178.215 €</b>

2020 wurde mit der **Neckar Netze Bündelgesellschaft A GmbH & Co. KG**, an der die Gemeinde Baltmannsweiler beteiligt ist, ein **Darlehensvertrag über 177.963 €** geschlossen. Dieses Darlehen ist bis zum 31.12.2032 zurück zu bezahlen.

Weiterhin werden unter dieser Bilanzposition die finanziellen Forderungen aus der Beteiligung an der Volksbank Esslingen sowie an der Holzverwertungsgesellschaft abgebildet.

#### 1.3.4 Wertpapiere

Unter der Position Wertpapiere finden sich Festgeldanlagen über 5.298.380,28 € sowie zwei Mietkautionssparbücher in Höhe von 2.010 €. Auch die von der rechtlich unselbstständigen Stiftung erworbenen Investmentpapiere in Höhe von 100.000 € werden hier abgebildet.

#### 1.3.5 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen basieren auf gesetzlichen Vorschriften zwischen der Kommune und Dritten. Sie teilen sich auf in Steuern, Gebühren, Beiträge und sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte. V.a. die Abrechnung der Wasser- und Abwassergebühren spielt hier eine große Rolle, da haushaltsrechtlich die Abrechnung ins Jahr 2020 fällt, die Bürger aber ein Zahlungsziel in 2021 eingeräumt bekommen haben. Die Summe der öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich gegenüber 2019 um 142.057,45 € auf 566.932,53 € (VJ 413.108 €) erhöht.

#### 1.3.6 Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus typisch öffentlichen Finanzbeziehungen, die nicht in einem Leistungs-Gegenleistungsverhältnis stehen, sondern entweder zur Förderung bestimmter Zwecke oder im Zusammenhang mit öffentlichen Finanzierungsbeziehungen gezahlt werden. Zum 31.12.2020 bestehen keine Forderungen in diesem Bereich, die sich aus offenen Benutzungsgebühren oder ähnlichen Entgelten ergeben.

#### 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Unter sonstigen privatrechtlichen Forderungen werden vor allem die bestehenden Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber den Eigenbetrieben sowie aus Verrechnungen mit diesen aufgeführt.

#### 1.3.8 Liquide Mittel

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Endbestand 31.12.2020
Bankkonten und Schwebeposten	7.158.103 €	68.623.528 €	-72.670.587 €	3.111.044 €
Kassenbestände	2.135 €	43.568 €	-43.897 €	1.805 €
Handvorschüsse	1.250 €	0 €	0 €	1.250 €
<b>Gesamt</b>	<b>7.161.487 €</b>	<b>68.667.096 €</b>	<b>-72.714.484 €</b>	<b>3.114.099 €</b>

## Jahresrechnung 2020

---

Zu den liquiden Mitteln zählen die Kassenbestände (Barkasse und Zahlstellen) und die Guthaben bei Kreditinstituten (Giro- u. Geldmarktkonten) sowie die als sonstige Einlagen bezeichneten Handvorschüsse.

Seit 2017 müssen die Kassenbestände der verbundenen Sonderkassen (Eigenbetriebe) mit den Eigenbetrieben verrechnet werden. D.h. hier wird ausschließlich die Liquidität des Kernhaushaltes für das Rechnungsjahr 2020 ausgewiesen.

## 2. Abgrenzungsposten

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	30.333 €	33.202 €	-30.333 €	0 €	0 €	33.202 €
Sonderposten für geleistete Investitionszuweisungen	1.473.813 €	627 €	0 €	7.400 €	-81.346 €	1.400.495 €
<i>an sonst. öff. Bereich</i>	166.836 €	-3.838 €	0 €	0 €	-4.242 €	158.755 €
<i>an private Unternehmen</i>	41.722 €	0 €	0 €	0 €	-6.907 €	34.815 €
<i>an übrige</i>	1.265.255 €	4.465 €	0 €	7.400 €	-70.197 €	1.206.924 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.504.145 €</b>	<b>33.829 €</b>	<b>-30.333 €</b>	<b>7.400 €</b>	<b>-81.346 €</b>	<b>1.433.696 €</b>

### Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Hierunter fallen Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen sind, z.B. Beamtengehälter für den Januar, die bereits im Dezember des Vorjahres verbucht werden. Im Abgang stehen die Gehälter des Vorjahres.

### Sonderposten für geleistete Investitionszuweisungen

Regelmäßig leistet die Gemeinde Baltmannsweiler Zuwendungen / Investitionszuschüsse für die Herstellung, Anschaffung und Sanierung von Vermögensgegenständen, jedoch ohne das wirtschaftliche Eigentum oder Besitzrecht an den geförderten Objekten zu erwerben.

Im Jahr 2020 wurden hier Zugänge und Umbuchungen aufgrund geleisteter Investitionszuweisungen im Zusammenhang mit dem Sanierungsgebiet „Rathaus und Umgebung“ gebucht.

## PASSIVA

### 1. Eigenkapital

Das Eigenkapital beträgt **38.310.526 €** (VJ 37.298.073 €, EÖB: 30.682.061 €) und stellt die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen, also der Aktivseite und sämtlichen Verpflichtungen der Passivseite dar. Unterteilt ist diese Bilanzposition in das Basiskapital und die Rücklagen.

Durch die Verrechnung des Fehlbetrages des Sonderergebnisses (91.836,61 €) mit dem **Basiskapital** beträgt dieses zum 31.12.2020 noch **29.374.031 €** (VJ 29.465.868 €, EÖB 30.471.267 €).

Rücklagen liegen nicht zwingend als Kassenbestand oder Bankguthaben vor. Sie können deshalb nicht zur Finanzierung von Auszahlungen verwendet werden. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sowie für zweckgebundene Rücklagen jeweils gesonderte Rücklagen zu bilden. Diese Rücklagen stehen ausschließlich für künftige negative Ergebnisse als Ergebnisausgleich zur Verfügung.

#### 2020 konnte aufgrund des positiven Ergebnisses im

- **Ordentlichen Ergebnis:** **1.103.009,90 € (VJ: 1.173.352,90 €)**

der entsprechenden Rücklage zugeführt werden.

#### 2020 musste aufgrund des negativen Ergebnisses im

- **Sonderergebnis:** **- 91.836,61 € (- 430.557,02 €)**

gegen das Basiskapital verrechnet werden.

#### Damit weisen diese Rücklagen zum 31.12.2020 folgenden Stand aus:

- **Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** **8.722.728,55 €**
- **Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses** **0 €**

#### *Zweckgebundene Rücklagen*

Hier wird ausschließlich das Stiftungskapital der rechtlich unselbständigen Stiftung "Stifter für Baltmannsweiler und Hohengehren" ausgewiesen.

Durch erfolgter Ausschüttung des Investmentfonds sowie nicht verbrauchter verfügbarer Mittel konnten dieser Rücklage 1.279,50 € zugeführt werden. Damit hat sich diese im Jahr 2020 auf 213.766,27 € erhöht.

## 2. Sonderposten

Die passiven Sonderposten (Zuwendung eines Dritten) werden entsprechend dem Abschreibungszeitraum bzw. dem Abschreibungssatz der zugeordneten Vermögensgegenstände sukzessive aufgelöst. Die durch die Auflösung des Sonderpostens entstehenden Erträge fließen in die Ergebnisrechnung ein und stehen den Aufwendungen aus Abschreibungen gegenüber. Die Sonderposten untergliedern sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen:

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Sonderposten für Investitionszuweisungen	5.829.991 €	121.427 €	0 €	0 €	-243.483 €	5.707.935 €
Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.344.321 €	0 €	0 €	39.272 €	-118.520 €	2.265.073 €
Sonstige Sonderposten	2.893.795 €	0 €	0 €	0 €	-65.001 €	2.828.794 €
Anlage im Bau Sonderposten	44.512 €	-38 €	0 €	-39.272 €	0 €	5.201 €
<b>Gesamt*</b>	<b>11.112.617 €</b>	<b>121.389 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-427.003 €</b>	<b>10.807.003 €</b>

### *Sonderposten für Investitionszuweisungen*

Der Zugang bei dieser Bilanzposition ergibt sich hauptsächlich aus den Zuschüssen für Ladestationen für Elektrofahrzeuge, dem Zuschuss des TSVs für den Kunstrasenplatz, den Zuschüssen für Mannschaftszelte der Jugendfeuerwehr sowie Zuschüssen aus dem Bund-Länder-Programm „Kleinere Städte und Gemeinden (LRP) für die städtebauliche Erneuerungsmaßnahme „Rathaus und Umgebung“.

### *Sonderposten für Investitionsbeiträge*

Der Buchwert dieser Position setzt sich aus Kanal-/Klär- und Erschließungsbeiträgen (Straßen, Park- und Grünanlagen, sowie Spielplätze) zusammen. Die Umbuchung über 39.272 € betrifft Beiträge im Gebiet Hubäcker III die nach endgültiger Fertigstellung vom Sonderposten „Anlage im Bau“ umgebucht wurden.

### *Sonstige Sonderposten*

In verschiedenen Baugebieten gingen v.a. durch Umlagungen der Gemeinde „unentgeltlich Anlagen für das Infrastrukturvermögen zu. Diese werden als aktiviert und gleichzeitig auf der Passivseite der Bilanz als sonstige Sondervermögen verbucht. Damit wird der unentgeltliche Wertezugang bilanzseitig korrekt dargestellt. Entsprechend der Abschreibungen der jeweiligen Wertgegenstände findet auch die Auflösung statt. 2020 ergaben sich hier keine weiteren Zugänge.

### *Sonderposten „Anlagen im Bau“*

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Beiträge im Baugebiet Hubäcker III als Anlagen im Bau geführt, die zum Jahresende passiviert und somit umgebucht wurden.

### 3. Rückstellungen (sh. Anlage 5)

#### Gebührenüberschussrückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und/oder Zeitpunkt der Fälligkeit jedoch nicht bekannt sind, zu bilden. Für Gebührenüberschüsse (Kostenüberdeckungen) bei kostenrechnenden Einrichtungen (z.B. Abwasserbeseitigung) sind Rückstellungen gem. § 41 Abs.1 Nr.4 GemHVO zu bilden. Die Rückstellungen für Kostenüberdeckungen im Bereich der Schmutzwasser- und Niederschlagswasserbeseitigung wurden bereits für die Erstellung der Eröffnungsbilanz gebildet. Für die zentrale Abwasserbeseitigung wird jährlich eine Betriebsabrechnung erstellt, in deren Zuge die Kostenüber- oder unterdeckung ermittelt wird. Vorhandene Kostenüber- oder unterdeckungen werden in der jährlichen Gebührenkalkulation berücksichtigt. Entsprechend erfolgt dann im Jahresabschluss eine Auflösung der Rückstellung oder eine Zuführung zur Rückstellung.

Schmutzwasser 28510010			Niederschlagswasser 28510020		
31.12.2012	KostenÜBERdeckung	45.231,22 €	31.12.2012	KostenUNTERdeckung	-6.234,13 €
2013	Ausgleich 2013	-19.705,12 €	2013	Ausgleich 2013	682,07 €
	KostenÜBERdeckung 2013	52.292,26 €		KostenÜBERdeckung 2013	10.985,60 €
<b>31.12.2013</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>77.818,36 €</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>5.433,54 €</b>
2014	Ausgleich 2014	-25.526,10 €	2014	Ausgleich 2014	5.552,06 €
	KostenUNTERdeckung 2014	-4.416,05 €		KostenÜBERdeckung 2014	40.525,69 €
<b>31.12.2014</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>47.876,21 €</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>51.511,29 €</b>
2015	KostenÜBERdeckung 2015	122.616,09 €	2015	KostenÜBERdeckung 2015	48.869,09 €
2015	Korrektur Kleininleiterabgabe	1.503,18 €			
<b>31.12.2015</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>171.995,48 €</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>100.380,38 €</b>
2016	KostenÜBERdeckung 2016	187.033,05 €	2016	KostenÜBERdeckung 2016	49.239,87 €
<b>31.12.2016</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>359.028,53 €</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>149.620,25 €</b>
2017	KostenÜBERdeckung 2017	177.538,22 €	2017	KostenÜBERdeckung 2017	66.467,40 €
<b>31.12.2017</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>536.566,75 €</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>216.087,65 €</b>
2018	Ausgleich 2018	-52.292,26 €	2018	Ausgleich 2018	-51.511,29 €
	KostenÜBERdeckung 2018	79.105,81 €		KostenÜBERdeckung 2018	44.397,98 €
<b>31.12.2018</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>566.293,17 €</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>208.974,34 €</b>
2019	Ausgleich 2019	-75.000,00 €	2019	Ausgleich 2019	-45.000,00 €
	KostenÜBERdeckung 2019	11.485,57 €		KostenÜBERdeckung 2019	15.969,54 €
<b>31.12.2019</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>502.778,74 €</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>179.943,88 €</b>
2020	Ausgleich 2020	-177.616,09 €	2020	Ausgleich 2020	-46.869,09 €
	KostenÜBERdeckung 2020	142.404,80 €		KostenÜBERdeckung 2020	29.040,29 €
<b>31.12.2020</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>467.567,45 €</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>KostenÜBERdeckung</b>	<b>162.115,08 €</b>

Obige Tabellen zeigen die tatsächlichen Stände zum 31.12.2020 auf.

#### Sonstige Rückstellungen

Gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO können weitere Rückstellungen gebildet werden. Für das Rechnungsjahr 2019 waren keine zusätzlichen Rückstellungen zu bilden und somit sind zum 31.12.2020 keine sonstigen Rückstellungen vorhanden.

Im Übrigen darf auf die Anlage Nr. 5 im Anhang verwiesen werden.

#### 4. Verbindlichkeiten

Im Jahresabschluss 2020 werden Verbindlichkeiten in Höhe von 821.945,21 € (VJ: 1.024.594,49 €) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten werden unterschieden als Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen zum 31.12.2020 einen Betrag von 543.305,21 € (VJ: 953.244,55 €) aus. Eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen entsteht, wenn eine Leistung bereits erbracht wurde und die Rechnung bis zum Bilanzstichtag vorliegt, jedoch noch nicht bezahlt wurde.

Hierzu gehören auch Sicherheitseinbehalte sowie jahresübergreifende Zahlungen.

2020 wird hier auch noch der Ausgleich des Jahresabschlusses 2018 des Eigenbetriebs Kulturzentrums abgebildet. Erst nach Beschluss dieses Abschlusses (2021) durch den Gemeinderat kann die Auszahlung liquide verbucht werden.

Zum 31.12.2019 wurden unter den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen noch von der Gemeinde zu bezahlende Zuschusszahlungen für die Tagespflege sowie den Waldkindergarten ausgewiesen.

Ab Umstellung der vollen Abdeckung des Verlustes des Eigenbetriebs Kulturzentrum wird diese unter diesen Verbindlichkeiten geführt. 2020 musste diese Position mit der Verlustabdeckung aus dem Jahr 2019 bebucht werden.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden beispielsweise Akontozahlungen (Überzahlungen), durchlaufende Gelder, Kautionen und die Umsatzsteuerabrechnung abgebildet. Die zum Jahresende offenen sonstigen Verbindlichkeiten betragen 47.327,71 € (VJ: 47.010,29 €).

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Abschreibung	Endbestand 31.12.2020
Grabnutzungsgebühren	923.102 €	61.684 €	-37.885 €	0 €	946.901 €
Sonstige RAP	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Gesamt</b>	<b>923.102 €</b>	<b>61.684 €</b>	<b>-37.885 €</b>	<b>0 €</b>	<b>946.901 €</b>

In dieser Bilanzposition werden **Einnahmen** dargestellt, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr zugeflossen sind, aber zum Teil oder ganz künftigen **Haushaltsjahren wirtschaftlich** zuzurechnen sind. Beispielhaft zu benennen sind im Voraus erhaltene Mieten, Pachten. Nachdem diese jedoch jährlich gleichbleibende Beträge darstellen, kann von einer Abgrenzung abgesehen werden.

Weiterhin zählen hierzu auch Geldspenden mit Verwendungszweck, die noch nicht verwendet wurden, sofern kein Sonderposten gebildet wurde, Pauschalen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz sowie die **Grabnutzungsgebühren**.

Momentan werden hier die sog. Grabnutzungsgebühren abgegrenzt. Die Grabnutzungsgebühren werden einmalig zu Beginn der Nutzung bezahlt und stellen durch die Auflösung einen jährlichen Ertrag für die Dauer der Nutzung im Ergebnishaushalt dar.

## 1.11 Kennzahlen zur Vermögenslage/Bilanzkennzahlen

Das Bilanzvolumen hat sich im Vergleich zur Bilanz 2019 um 474.947,89 € erhöht.

### a) Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

$\text{Eigenkapitalquote} = \text{Eigenkapital, Kapitalposition (x 100)} / \text{Bilanzsumme}$

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	EÖB
<b>74,37%</b>	73,07 %	71,31 %	73,31%	74,31%	76,11%	76,11%	75,46 %	75,13%

### b) Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten)

Die Bedeutung von Beiträgen und Zuschüssen (Sonderposten) sind in der Kommune hoch. Sie müssen nicht zurückbezahlt bzw. verzinst werden und können daher eigenkapitalähnlichen Charakter annehmen.

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	EÖB
<b>95,34%</b>	94,85%	94,65%	94,60%	94,59%	94,75%	95,68%	96,03%	97,04%

### c) Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

$\text{Fremdkapitalquote} = (\text{Bilanzsumme} - \text{Eigenkapital}) / \text{Bilanzsumme}$

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	EÖB
<b>25,63%</b>	26,93%	28,69%	26,69%	25,69%	23,89%	23,89%	24,54%	24,87%

Hier werden nicht nur Kredite, sondern auch die hohen Verbindlichkeiten als Fremdkapital angesehen. Ebenso spielen erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen hier eine Rolle.

### d) Anlagendeckung

Gemäß der sog. „Goldenen Bilanzregel“ soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100 % oder mehr betragen.

$\text{Anlagendeckung} = (\text{Eigenkapital (Kapitalposition)} + \text{Sonderposten} + \text{Rückstellungen} > 5 \text{ Jahre} + \text{Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen}) / (\text{Immaterielles Vermögen} + \text{Sachvermögen} + \text{Anteile an verb. Unternehmen} + \text{Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen bei Zweckverbänden oder anderen Kommunalen Zusammenschlüssen} + \text{Sondervermögen} + \text{Ausleihungen})$

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	EÖB
<b>123,83%</b>	121,22%	117,05%	123,49%	127,59%	126,22%	127,59%	122,94%	126,33%

Durch die Rückzahlung des an den Eigenbetrieb Wasser gewährten Darlehens im Jahr 2019 ist der Teiler kleiner geworden. Dadurch ist die prozentuale Quote gestiegen. Nach wie vor liegt der Wert weiterhin deutlich über der 100%- Marke und stieg im Jahr 2020 nochmals an.

**e) Verschuldung**

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3) gemäß § 61 Nr. 37 GemHVO dar.

*Verschuldung je Einwohner = Anleihen + Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen + Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen / Einwohner Stand 30.06. des Vorjahres*

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	EÖB
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €



## IV. Jahresabschluss Eigenbetrieb Kulturzentrum

### Eigenbetrieb



### Kulturzentrum Baltmannsweiler

### Jahresabschluss

2020

mit Lagebericht, Beschlussvorschlag und Bilanz

## **I. Vorbemerkung**

Das Kulturzentrum Baltmannsweiler wird gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 25.04.1991 als Eigenbetrieb (§ 1 EigBG) geführt. Die Betriebssatzung wurde vom Gemeinderat am 25.04.1991 (zuletzt geändert mit Gemeinderatsbeschluss vom 16.10.2001) beschlossen. Der Eigenbetrieb wird nicht im Handelsregister geführt.

Nach § 1 Satz 1 und 2 ist Gegenstand des Eigenbetriebes: der Bau, die Unterhaltung und die Bewirtschaftung des Kulturzentrums sowie die Vermietung der Räumlichkeiten des Kulturzentrums an Vereine, Gastwirte, Unternehmen und sonstige Personen zur Durchführung von kulturellen und geselligen Veranstaltungen, insbesondere von Firmenjubiläen, Firmenfeiern, Hochzeiten, Tanz, Faschingsveranstaltungen, Theatervorführungen, Konzerten, Schulungen und sonstigen öffentlichen Veranstaltungen bzw. Versammlungen.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung vom 02.03.2020 verabschiedet. Die Gesetzmäßigkeit des Plans wurde durch das Landratsamt Esslingen mit Erlass vom 27.05.2020 bestätigt. Die Veröffentlichung erfolgte in den „Dorfnachrichten Aktuell“ am 12.06.2020.

Der Jahresabschluss wurde nach eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der entsprechenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) zum Jahresabschluss und dem Lagebericht von der „Wibera Wirtschaftsberatungs AG“ aufgestellt.



PASSIVSEITE

	€	31.12.2020 €	31.12.2019 €
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
I. Stammkapital		500.000,00	500.000,00
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklage		1.263.370,11	1.355.112,58
III. Gewinn/Verlust			
Gewinn/Verlust des Vorjahres	-694.256,91		-462.944,62
Verlustausgleich Gemeinde / Entnahme Rücklagen	212.424,76		0,00
Jahresverlust	<u>-267.091,05</u>	<u>-748.923,20</u>	<u>-231.312,29</u>
		1.014.446,91	1.160.855,67
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
Sonstige Rückstellungen		64.745,00	181.525,00
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.537,20		10.380,40
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	602.534,65		412.169,37
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		613.071,85	422.549,77
<b>D. PASSIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		0,00	4.133,50
		<u>1.692.263,76</u>	<u>1.769.063,94</u>



## 1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss wurde von der „Wibera Wirtschaftsberatung AG“ erstellt. Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2019 sind unverändert übernommen worden. Die Vorjahresbeträge von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung entsprechen den Rechnungslegungsvorschriften.

## 2. Erläuterungen zur Bilanz

### 2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Forderungen sind unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Grundlage vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit Ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### 2.2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

### 2.3. Erläuterungen wesentlicher Bilanzpositionen der Aktivseite

#### 2.3.1. Sachanlagen

Die Wertansätze der Sachanlagen verändern sich im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr durch Zugänge (0 €) abzgl. Abgänge (0 €) und Abschreibungen (77.538,28 €) um 77.538,28 € und stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Bezeichnung	2020	2019	Differenz
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten			
a) Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.612,44 €	44.612,44 €	0 €
b) Betriebsbauten	1.525.160,67 €	1.590.844,98 €	-65.684,31 €
c) Außenanlagen	70.777,89 €	77.197,23 €	-6.419,34 €
Maschinen und maschinelle Anlagen	31.127,04 €	35.739,01 €	-4.611,97 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.142,48 €	3.965,14 €	822,66 €
<b>Summe Restbuchwerte</b>	<b>1.674.820,52 €</b>	<b>1.752.358,80 €</b>	<b>-77.538,28 €</b>

### 2.3.2. Finanzanlagen

Der Eigenbetrieb Kulturzentrum Baltmannsweiler verfügt über keine Finanzanlagen.

### 2.3.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.915 € auf 17.111 € (VJ 15.196 €) verringert.

Art der Forderung	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit	
		kleiner 1 Jahr €	größer 1 Jahr €
1. aus Lieferungen und Leistungen	2.872	2.872	0
2. an die Gemeinde	14.239	14.239	0
<b>Summe</b>	<b>17.111</b>	<b>17.111</b>	<b>0</b>

## 2.4. Erläuterungen einzelner Bilanzpositionen der Passivseite

### 2.4.1. Stammkapital

Das Stammkapital des Eigenbetriebes Kulturzentrum Baltmannsweiler ist gemäß Satzung auf 500.000 € festgesetzt und vollständig einbezahlt.

### 2.4.2. Jahresergebnis

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von 267.091,05 € (VJ Verlust 50.156,95 €).

### 2.4.3. Rückstellungen

Die Rückstellungen belaufen sich auf 64.745 € (VJ 181.525 €) und betreffen die notwendigen Honorare für die Wibera zur Erstellung des jährlichen Jahresabschlusses sowie die internen Verrechnungen zum Kernhaushalt der Gemeinde für das Jahr 2020.

#### *Sonstige Rückstellungen*

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	01.01.2020 €	Zuführung €	Auflösung €	Verbrauch €	31.12.2020 €
1. Verwaltungskostenbeitrag 2017	52.162	0	0	52.162	0
2. Verwaltungskostenbeitrag 2018	67.601	0	0	67.601	0
3. Verwaltungskostenbeitrag 2019	56.562	0	0	56.562	0
4. Verwaltungskostenbeitrag 2020	0	58.045	0	0	58.045
5. Externe Jahresabschlusskosten 2019	4.500	0	0	4.500	0
6. Externe Jahresabschlusskosten 2020	0	6.000	0	0	6.000
7. Archivierungskosten	700	70	0	70	700
<b>Summe</b>	<b>181.525</b>	<b>64.115</b>	<b>0</b>	<b>180.895</b>	<b>64.745</b>

### 2.4.4. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit Ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Bei den Verbindlichkeiten ergeben sich gegenüber dem Vorjahr folgende Veränderungen:

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	> 1 Jahr €	davon > 5 €
1. aus Lieferungen und Leistungen	10.537	10.537	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>10.380</i>	<i>10.380</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. gegenüber der Gemeinde	602.535	602.535	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>412.169</i>	<i>412.169</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Summe</b>	<b>613.072</b>	<b>613.072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Summe Vorjahr</i>	<i>422.549</i>	<i>422.549</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Insgesamt erhöhen sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr um 190.522,08 €. Ursächlich hierfür sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde. Hier werden die Verbindlichkeiten aus Verrechnungen der Verwaltungskostenbeiträge sowie die Gewährung eines Kassenkredites von der Gemeinde an den Eigenbetrieb dargestellt.

### 3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### 3.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten folgende Einzelpositionen:

	2020 €	2019 €
1. Hallenmiete	12.087	25.582
2. Eintrittsgelder	2.200	4.718
3. Sonstige Umsatzerlöse	8.146	12.042
<b>Summe</b>	<b>22.433</b>	<b>42.342</b>

Die Umsatzerlöse betreffen auf der Grundlage der seit dem 01.01.2019 gültigen Miet- und Benutzungsbedingungen erhobene Hallenmieten sowie Eintrittsgelder.

Der mehr als deutliche Umsatzrückgang bei den Hallenmieten und Eintrittsgeldern ist ausschließlich auf die angeordnete Schließung des Kulturzentrums während der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Auch die sonstigen Umsatzerlöse waren mit der gleichen Begründung rückläufig und betreffen eigene Veranstaltungen der Gemeinde, die im Kulturzentrum stattgefunden haben (u.a. Jugendarbeit KJR).

#### 3.2 Sonstige betriebliche Erträge

Hier werden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen verbucht.

### 3.3 Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet folgende Aufwandsarten:

	2020 €	2019 €
1. Wasser/Abwasser	1.660	1.813
2. Strombezug	4.746	7.300
3. Gasbezug	724	721
4. Bewirtschaftungskosten	3.792	8.410
5. Sonstiges	4.722	2.018
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren</b>	<b>15.644</b>	<b>20.262</b>
1. Unterhaltungsaufwand	40.738	13.908
2. Dienstleistungen	3.175	11.042
3. Hausmeister	12.288	26.955
4. Bauhofverrechnungen	35.899	13.453
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>92.100</b>	<b>65.358</b>
<b>Summe</b>	<b>107.744</b>	<b>85.620</b>

Korrespondierend zu den Umsatzerlösen waren auch Aufwandspositionen aufgrund der Schließung der Einrichtung rückläufig. Hier sind besonders die Aufwandsarten für Energie, Bewirtschaftung sowie Hausmeisterleistungen zu benennen.

Dafür wurden die Schließtage für Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten genutzt, was v.a. der Position Unterhaltungsaufwand zu entnehmen ist. Hierbei war auch der Bauhof involviert, was die Erhöhung der Bauhofverrechnungen erklärt.

### 3.4 Personalaufwand

Der Betrieb beschäftigte in Teilzeit die Werkleiterin. Für die Werkleiterin wurden Personalaufwendungen in Höhe von 4.389,84 € getätigt.

### 3.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u.a. 90.496 Verwaltungskostenbeitrag für Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Personals des Kernhaushaltes enthalten. Des Weiteren sind im Wesentlichen die Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungskosten sowie Versicherungsbeiträge erfasst.

### 3.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen beinhalten die Zinszahlungen für die Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos in Höhe von 3.471 € gegenüber dem Kernhaushalt.

### 3.7 Jahresergebnis

Das Kulturzentrum Baltmannsweiler beendet das laufende Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Verlust in Höhe von 267.091,05 € (VJ Verlust 231.312,29 €). Der Jahresverlust soll aus dem Haushalt der Gemeinde vollständig ausgeglichen werden.

## II. Lagebericht

### Lagebericht für den Eigenbetrieb Kulturzentrum gem. § 11 EigBVO

#### 1. Allgemeines

##### 1. Jahresabschluss zum 31.12.2020

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Verlust in Höhe von 267.091,05 € (VJ 231.312,29 €) ab. Ursächlich für die Erhöhung des Verlustes gegenüber dem Vorjahr ist die coronabedingte Schließung des Kulturzentrums fast durchgängig ab Frühjahr 2020. Diese zog deutliche Umsatzeinbußen nach sich, die durch erhöhte Aufwendungen für Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten während der Schließzeit zu einer Verluststeigerung führte.

##### 2. Steuern

Das Kulturzentrum stellt einen Dauerverlustbetrieb dar, der nach § 8 Abs. 7 KStG i.V.m. RZ 46 BMF-Schreiben vom 12.11.2009 teilweise nicht begünstigt ist. Der nicht begünstigte Verlustanteil beträgt gemäß Anlage zur Körperschaftssteuererklärung 254.324,10 €. Der vorstehende Betrag ist als verdeckte Gewinnausschüttung dem Einkommen 2020 hinzuzurechnen.

2020 schließt der BgA mit einem zu versteuernden Einkommen in Höhe von -12,767 € ab. Der nach § 10 d EstG (Körperschaftssteuer) vortragbarer Verlust beträgt 3.960.562 €.

Für die Gewerbesteuer war keine Erklärung zu erstellen, da aktuell keine Gewinnerzielungsabsicht vorliegt.

Auch die Prüfung der Kapitalertragssteuer war negativ, da die verdeckte Gewinnausschüttung aus dem steuerlichen Einlagekonto verwendet werden kann.

##### 3. Eigenkapitalausstattung

Das satzungsmäßige Stammkapital beträgt gemäß § 3 der Betriebssatzung 500.000,00 €.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum 31.12.20 59,95% (VJ 65,6 %) der bereinigten Bilanzsumme und liegt damit über 30% der Mindestanforderung nach R 8.2 Abs. 2 KStR 2015.

Die Berechnung wurde wie folgt vorgenommen:

a)	Höhe des angemessenen Eigenkapitals		€
	Summe Aktiva	1.692.264	
	Notwendiges Eigenkapital (30%-Grenze)		507.679
b)	Tatsächliches Eigenkapital		
	Stammkapital	500.000	
	Allgemeine Rücklage	1.263.370	
	Bilanzgewinn/-verlust	<u>-748.923</u>	
			1.014.447
c)	Kapitalüberdeckung		<b><u>506.769</u></b>

Regelungen der juristischen Personen des öffentlichen Rechts in Bezug auf den BgA über verzinsliche Darlehen sind steuerrechtlich nur anzuerkennen, soweit der BgA mit einem angemessenen Eigenkapital ausgestattet ist. Ein Betrieb gewerblicher Art ist nach R 8.2 Abs. 2 KStR 2015 grundsätzlich mit einem angemessenen Eigenkapital ausgestattet, wenn das Eigenkapital mindestens 30 v. H. des Aktivvermögens beträgt. Soweit das zur Verfügung gestellte Kapital unter der Grenze von 30 v. H. liegt, ist bisher von der juristischen Person des öffentlichen Rechts ihrem BgA gewährtes Darlehen als Eigenkapital zu behandeln mit der Folge, dass die insoweit angefallenen Zinsen als verdeckte Gewinnausschüttung anzusehen sind.

Vorgenannte Grundsätze gelten auch für Kassenmehrausgaben, die dem BgA verzinslich zur Verfügung gestellt werden, wenn diese als langfristig zur Verfügung stehende Mittel anzusehend sind.

Für den BgA Wasserversorgung entsteht im Veranlagungsjahr 2020 im Rahmen der vorstehenden Ausführungen zur Eigenkapitalquote keine verdeckte Gewinnausschüttung.

#### 4. Vermögensplanabdeckung

Zum Jahresende 2020 beträgt die Unterdeckung 68.870 €

Im Einzelnen:

Vermögensplan-Vergleich	Plan €	Ist €	Abweichung €
Investitionen	10.000	0	10.000
Entnahme aus Rücklagen	95.000	0	95.000
Jahresverlust	341.992	267.091	74.901
Finanzierungsfehlbetrag Vorjahr	443.889	0	443.889
<b>Ausgaben (Finanzierungsbedarf)</b>	<b>890.881</b>	<b>267.091</b>	<b>623.790</b>
Abschreibungen	95.000	77.538	17.462
Zuweisungen und Zuschüsse	240.710	0	240.710
Verlustausgleich 2017	0	120.682	-120.682
Kredit von der Gemeinde (Kassenkredite)	555.171	0	555.171
<b>Einnahmen (Finanzierungsmittel)</b>	<b>890.881</b>	<b>198.221</b>	<b>692.660</b>
Finanzierungsdefizit	0	-68.870	68.870

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden 10 T€ weniger investiert als geplant. Der Jahresverlust lag mit 75 T€ unter dem Planansatz. Insgesamt ergibt sich aus den Mindereinnahmen und Minderausgaben ein Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 69 T€.

Durch die Unterdeckung in Höhe von 68.870 € stellt sich zum 31.12.2020 ein bilanzieller Deckungsmittelfehlbetrag in Höhe von 660.374 € ein.

	2020 €	2019 €	Abweichung €
Sachanlagen	1.674.821	1.752.359	-77.538
Finanzanlagen	0	0	0
<b>lfr. Aktiva</b>	<b>1.674.821</b>	<b>1.752.359</b>	<b>-77.538</b>
Eigenkapital	1.014.447	1.160.856	-146.409
Darlehen	0	0	0
<b>lfr. Passiva</b>	<b>1.014.447</b>	<b>1.160.856</b>	<b>-146.409</b>
Finanzierungsfehlbetrag	-660.374	-591.503	-68.871

Das dem Betrieb langfristig zur Verfügung stehende Vermögen ist somit zu 60,57% (VJ 66,25%) durch langfristig gebundenes Kapital gedeckt.

## 5. Nutzung des Kulturzentrums im Coronajahr 2020

Gemäß der Verfügung des Landesamtes für Steuern Niedersachsen vom 01.07.2020 – S 7106-323-St 175 – (DB 2020, S. 1489) wird auf die Besteuerung einer unentgeltlichen Wertabgabe und einer Vorsteuerkorrektur aus sachlichen Billigkeitsgründen im Zusammenhang mit einer durch die Coronakrise bedingten Nutzungsänderung von BgA verzichtet.

Für die Unterbringung von Corona-Patienten oder anderweitige Zwecke im Zusammenhang mit der Bewältigung der Coronakrise nutzen Kommunen häufig eigene Sport- oder Mehrzweckhallen und anderes eigenes Vermögen. Gehört die Halle bzw. das Vermögen zu einem BgA der Kommune, führt diese vorübergehende hoheitliche Verwendung regelmäßig zu einer steuerpflichtigen unentgeltlichen Wertabgabe bei der Kommune, § 3 Abs. 9a Nr. 1 UstG.

Nach einem Beschluss der obersten Finanzbehörde der Länder wird für solche Nutzungsänderungen der öffentlichen Hand im Zusammenhang mit der Bewältigung der Coronakrise gem. § 163 AO aus sachlichen Billigkeitsgründen bis zum 31.12.2020 von der Besteuerung einer unentgeltlichen Wertabgabe nach § 3 Abs. 9a UstG und einer Vorsteuerkorrektur nach § 15a UstG abgesehen, wenn und soweit der Sachverhalt in einer Nutzung zur Bewältigung der Coronakrise begründet ist.

Zeiten, in denen ein Gebäude aufgrund von Kontaktbeschränkungen oder ähnlicher durch Corona bedingter Gründe nicht vermietet werden kann, führen nicht zu einer Nutzungsänderung gegenüber dem Zeitraum vor den Kontaktbeschränkungen.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde für den BgA Kulturzentrum wegen der coronabedingten Schließungen ein Mischprozentsatz auf Basis der Vorjahre (2017 – 2019) ermittelt. Hieraus ergibt sich für 2020 eine Vorsteuerabzugsquote i.H.v. 74,84%. Dementsprechend wurde die Vorsteuer um 25,15% gekürzt.

Vorsteuerabzugsquote 2017	76,73%
Vorsteuerabzugsquote 2018	76,61%
Vorsteuerabzugsquote 2019	<u>71,20%</u>
Durchschnitt = Vorsteuerabzugsquote 2020	74,85%

Vorsteuerabzugsquote 2020	74,85%
unentgeltliche oder steuerfreie Nutzung	<u>25,15%</u>
	100,00%

## 6. Schuldenstand

Der Eigenbetrieb Kulturzentrum Baltmannsweiler ist schuldenfrei.

## 7. Bilanzfeststellung

Anlässlich der Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 durch den Gemeinderat wird empfohlen, den Jahresverlust in Höhe von 267.091,05 € aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen.

## 2. Rückblick / Ausblick

Die Corona-Pandemie traf den Betrieb des Kulturzentrums immens. Vermietungen und Veranstaltungen waren ab Frühjahr 2020 nicht bzw. in der Sommerzeit kaum möglich.

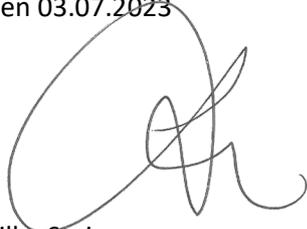
Dafür konnten auch in dieser Einrichtung Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten während der Schließzeit durchgeführt werden.

Generell lagen die Nachfragen für das Kulturzentrum als mietbarer Veranstaltungsraum ungebrochen auf hohem Niveau. Fast durchgängig wären die Wochenenden mit Veranstaltungen belegt gewesen.

Dennoch soll über eine gutachterliche Bewertung die Wirtschaftlichkeit und Nutzung des Kulturzentrums im Laufe des Jahres 2021 überprüft werden.

Das kommunale Kulturprogramm im Kulturzentrum wird weiter fortgeführt.

Aufgestellt,  
den 03.07.2023



Silke Steiner  
Fachbeamtin für das Finanzwesen

Gesehen,  
den 04.07.2023



Simon Schmid  
Bürgermeister

### III. Feststellungsbeschluss

Die Betriebsleitung schlägt gem. § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes folgenden Beschluss vor:

Der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:

#### 1. Feststellung des Jahresabschlusses

a.) Die <b>Bilanzsumme</b> beträgt	<b>1.692.263,76 €</b>
davon entfallen auf der <b>Aktivseite</b> auf	
- das Anlagevermögen	1.674.820,52 €
- das Umlaufvermögen	17.443,24 €
davon entfallen auf der <b>Passivseite</b> auf	
- das Eigenkapital	1.014.446,91 €
- die Rückstellungen	64.745,00 €
- die Verbindlichkeiten	613.071,85 €
- die Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
b.) Der <b>Jahresverlust</b> beträgt	267.091,05 €
- Summe der Erträge	35.520,48 €
- Summe der Aufwendungen	302.611,53 €

#### 2. Behandlung des Jahresverlustes

Der Jahresverlust wird in Höhe von 267.091,05 € aus dem Haushalt der Gemeinde ausgeglichen.

#### 3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr für den Haushalt der Gemeinde Baltmannsweiler eingeplanten Finanzierungsmittel

- entfällt -

#### 4. Beschluss über die Entlastung der Werkleitung gem. § 16 EigBG

Der Betriebsleitung wird gemäß § 16 Abs. 3 EigBG Entlastung erteilt.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist gem. § 16 Abs. 4 EigBG öffentlich bekannt zu machen.

Baltmannsweiler, den 04.07.2023



Simon Schmid  
Bürgermeister



Silke Steiner  
Betriebsleiterin Wasserversorgung

**V. Jahresabschluss Eigenbetrieb Wasserversorgung**

**Eigenbetrieb**



**Wasserversorgung Baltmannsweiler**

**Jahresabschluss**

**2020**

mit Lagebericht, Beschlussvorschlag und Bilanz

## II. Vorbemerkung

Die Wasserversorgung der Gemeinde Baltmannsweiler wird gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 11.12.2007 vom 01.01.2008 an als Eigenbetrieb (§ 1 EigBG) geführt. Nach § 1 Abs.1 und 2 der Betriebssatzung vom 12.12.2007 ist Zweck des Eigenbetriebes, das Gemeindegebiet nach den Bestimmungen der Wasserversorgungssatzung mit Wasser zu versorgen. Der Betrieb deckt den gesamten Wasserbedarf durch den Bezug vom Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV). Ursprünglich sollten Gewinne satzungsgemäß nicht erzielt werden. Dies wurde ab dem Jahr 2011 durch Einführung der Konzessionsabgabe an den Gemeindehaushalt geändert. Seit 2011 ist aus diesem Grund die Gewinnerzielung ausdrücklich erwünscht und zur Leistung einer Konzessionsabgabe erforderlich.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung vom 02.03.2020 verabschiedet. Die Gesetzmäßigkeit des Plans wurde durch das Landratsamt Esslingen mit Erlass vom 27.05.2020 bestätigt. Die Veröffentlichung erfolgte in den „Dorfnachrichten Aktuell“ am 12.06.2020.

Der Jahresabschluss wurde nach eigenbetriebsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der entsprechenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) zum Jahresabschluss und dem Aktenvermerk von der „Wibera Wirtschaftsberatungs AG“ aufgestellt.

Wasserversorgung Baltmannsweiler

BILANZ zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE

	Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Verteilungsanlagen	1.360.428,01		1.286.535,18
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	5.047,98		5.967,91
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.375,67		31.993,28
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		1.395.851,66	1.324.496,37
<b>II. Finanzanlagen</b>			
Beteiligungen		<u>311.618,94</u>	<u>311.618,94</u>
		1.707.470,60	1.636.115,31
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	226.682,83		192.964,19
2. Forderungen an die Gemeinde	31.926,04		102.029,08
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.946,78</u>		<u>25.026,36</u>
		263.555,65	320.019,63
		<u>1.971.026,25</u>	<u>1.956.134,94</u>

PASSIVSEITE

	Euro	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Stammkapital</b>		100.000,00	100.000,00
<b>II. Rücklagen</b>			
Zweckgebundene Rücklage		493.141,02	493.141,02
<b>III. Gewinn</b>			
Gewinn des Vorjahres	43.465,52		93.622,47
Jahresverlust/Jahresgewinn	19.867,00	<u>63.332,52</u>	<u>-50.156,95</u>
		656.473,54	636.606,54
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE</b>		6.326,35	7.132,27
<b>C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>		103.644,41	113.354,18
<b>D. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Sonstige Rückstellungen	83.575,00		247.928,00
2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
		<u>83.575,00</u>	<u>247.928,00</u>
<b>E. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	589.654,00		600.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.262,31		88.236,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	491.954,51		256.109,34
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.136,13		6.768,61
		<u>1.121.006,95</u>	<u>951.113,95</u>
		<u>1.971.026,25</u>	<u>1.956.134,94</u>

Wasserversorgung Baltmannsweiler

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
für das Wirtschaftsjahr 2020  
(01.01. bis 31.12.)

	Euro	Euro	2020 Euro	2019 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe	565.760,57			528.187,12
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	10.515,69			11.762,32
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>5.323,45</u>			<u>6.536,96</u>
		581.599,71		546.486,40
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>29.645,86</u>		<u>0,50</u>
			611.245,57	546.486,90
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
- Wasserbezug	160.258,89			153.927,19
- Strombezug	11.606,07			12.174,45
- Sonstige	4.838,55			6.394,72
b) bezogene Leistungen	<u>194.471,13</u>			<u>195.181,69</u>
		371.174,64		367.678,05
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	23.734,74			24.480,10
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 2.165,73 Euro, Vj. 2.114,73 Euro	<u>7.043,71</u>			<u>7.174,65</u>
		30.778,45		31.654,75
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		82.453,66		71.053,94
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>100.606,25</u>	<u>585.013,00</u>	<u>114.930,25</u>
			26.232,57	-38.830,09
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 Euro, Vj. 0,00 Euro		54,00		0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>6.205,57</u>	<u>6.151,57</u>	<u>11.069,86</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			20.081,00	-49.899,95
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0,00	0,00
11. Sonstige Steuern			<u>214,00</u>	<u>257,00</u>
12. Jahresverlust/Jahresgewinn			<u>19.867,00</u>	<u>-50.156,95</u>
<u>Nachrichtlich:</u>				
Verwendung des Jahresgewinns	Euro			
auf neue Rechnung vorzutragen	19.867,00			

## **1. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss wurde von der „Wibera Wirtschaftsberatung AG“ erstellt. Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2019 sind unverändert übernommen worden. Die Vorjahresbeträge von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung entsprechen den Rechnungslegungsvorschriften.

## **3. Erläuterungen zur Bilanz**

### **2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß dem BMF-Schreiben vom 27. Mai 2003 in Anwendung steuerlichen Wahlrechts nach R 6.5 Abs. 2 EStR erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen. Auch die Zugänge des laufenden Jahres wurden in Übereinstimmung mit § 8 Abs. 3 EigBVO aktivisch von den bezuschussten Wirtschaftsgütern abgesetzt.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Baukostenzuschüsse werden weiterhin als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die Forderungen sind unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Das Stammkapital (100.000 €) und Rücklagen sind in der vom Gemeinderat festgesetzten Höhe passiviert.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Grundlage vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten sind mit Ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

### **2.2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

## 2.3. Erläuterungen wesentlicher Bilanzpositionen der Aktivseite

### 2.3.1. Sachanlagen

Die Wertansätze der Sachanlagen verändern sich im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr durch Zugänge (154.010,02 €) abzgl. Abgänge (483,55 €) und Abschreibungen (82.171,18 €) um 71.355,29 € und stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Bezeichnung	2020	2019	Differenz
Verteilungsanlagen	1.360.428,01 €	1.286.535,18 €	73.892,83 €
Maschinen und maschinelle Anlagen	5.047,98 €	5.795,79 €	-747,81 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.375,67 €	32.165,40	-1.789,73 €
Anlagen im Bau	0 €	0 €	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.395.851,66</b>	<b>1.324.496,37</b>	<b>71.355,29 €</b>

### Kostenfeststellung: Neubau Hauptwasserleitung Hohengehren

Zeitraum: 2018 - 2020

	Kostenberechnung (nur Tiefbau)	Vergabe (incl. Material )	Vergabe incl. Nachträge	Endabrechnung (incl. Material)
Tiefbau	498.848,00 €	530.804,32 €	536.211,68 €	568.038,18 €
Material	100.000,00 €			
Ing.leistungen	73.855,86 €			<b>79.182,96 €</b>
<b>KB / Endabrechnung</b>	<b>672.703,86 €</b>			<b>647.221,14 €</b>

Die Maßnahme Neubau Hauptwasserleitung Hohengehren schließt mit Gesamtkosten von insgesamt 647.221,14 ab. Sie liegt damit um 25.482,82 € unter der Kostenberechnung incl. Materialbeschaffung für die Wasserleitungen, die von Seiten der Gemeinde beschafft wurden. Vorgenommene Leistungen des Bauhofes wurden über die internen Leistungsverrechnungen der Wasserversorgung zugeordnet.

### 2.3.2. Finanzanlagen

Die Kapitalbeteiligung beim Zweckverband Landeswasserversorgung beläuft sich unverändert auf 311.618,94 €

### 2.3.3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 36.384,40 € auf 258.608,87 € (VJ 294.993,27 €) verringert.

Hier ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Art der Forderung	Gesamtbetrag €	davon mit einer Restlaufzeit	
		kleiner 1 Jahr €	größer 1 Jahr €
1. aus Lieferungen und Leistungen	226.683	226.683	0
2. an die Gemeinde	31.926	31.926	0
<b>Summe</b>	<b>258.609</b>	<b>258.609</b>	<b>0</b>

## 2.4. Erläuterungen einzelner Bilanzpositionen der Passivseite

### 2.4.1. Stammkapital

Das Stammkapital der Wasserversorgung Baltmannsweiler mit 100.000 € bleibt unverändert und entspricht der in § 7 der Satzung festgesetzten Höhe.

In der Sitzung am 23.09.2020 wurde hinsichtlich des Gewinns 2017 in Höhe von 58.252,26 € vom Gemeinderat beschlossen, diesen auf neue Rechnung vorzutragen.

In der Sitzung am 22.06.2021 wurde hinsichtlich des Gewinns 2018 in Höhe von 15.069,43 € vom Gemeinderat beschlossen, diesen auf neue Rechnung vorzutragen.

In der Sitzung am 22.06.2021 wurde hinsichtlich des Gewinns 2019 in Höhe von 50.156,95 € vom Gemeinderat beschlossen, diesen auf neue Rechnung vorzutragen.

### 2.4.2. Jahresergebnis

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 19.867,00 € (VJ Verlust 50.156,95 €). Der Mindesthandelsbilanz konnte somit 2020 erzielt werden, sodass die Konzessionsabgabe in voller Höhe (56.567,06 €) erwirtschaftet wurde. Aus Vorjahren konnte die Konzessionsabgabe in Höhe von 46.071,54 € nachgeholt werden.

### 2.4.3. Rückstellungen

Die Rückstellungen belaufen sich auf 85.025,00 € (VJ 247.928,00 €) und betreffen die notwendigen Honorare für die Wibera zur Erstellung des jährlichen Jahresabschlusses sowie die internen Verrechnungen zum Kernhaushalt der Gemeinde für das Jahr 2020.

#### *Sonstige Rückstellungen*

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	01.01.2020 €	Zuführung €	Auflösung €	Verbrauch €	31.12.2020 €
1. Verwaltungskostenbeitrag 2017	66.072	0	0	66.072	0
2. Verwaltungskostenbeitrag 2018	86.050	0	0	86.050	0
3. Verwaltungskostenbeitrag 2019	88.856	0	0	88.856	0
4. Verwaltungskostenbeitrag 2020	0	75.125	0	0	75.125
5. Externe Abschlusserstellung 2019	4.500	0	0	4.500	0
6. Externe Abschlusserstellung 2020	0	6.000	0	0	6.000
7. Archivierungskosten	1.000	100	0	100	1.000
8. Abrechnungsverpflichtungen	1.450	1.450	0	0	2.900
<b>Summe</b>	<b>247.928</b>	<b>82.675</b>	<b>0</b>	<b>245.578</b>	<b>85.025</b>

#### 2.4.4. Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten ergeben sich gegenüber dem Vorjahr folgende Veränderungen:

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	> 1 Jahr €	davon > 5 €
1. gegenüber Kreditinstituten	589.654	20.692	568.962	496.540
<i>Vorjahr</i>	<i>600.000</i>	<i>0</i>	<i>600.000</i>	<i>506.886</i>
2. aus Lieferungen und Leistungen	35.262	35.262	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>88.236</i>	<i>88.236</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. gegenüber der Gemeinde	491.955	491.955	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>256.109</i>	<i>256.109</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5. Sonstige	4.136	4.136	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>6.769</i>	<i>6.769</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Summe</b>	<b>1.121.007</b>	<b>552.045</b>	<b>568.962</b>	<b>496.540</b>
<i>Summe Vorjahr</i>	<i>951.114</i>	<i>351.114</i>	<i>600.000</i>	<i>506.886</i>

Insgesamt erhöhen sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr um 169.893 €. Ursächlich hierfür sind die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde. Hier werden die Verbindlichkeiten aus Verrechnungen der Verwaltungskostenbeiträge sowie die Gewährung eines Kassenkredites von der Gemeinde an den Eigenbetrieb dargestellt.

Von den zum 31.12.2019 bestehenden Verbindlichkeiten haben 496.540 € eine Restlaufzeit von über 5 Jahren und stellen somit die Restschuld des externen Darlehens dar.

#### 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

##### 3.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten folgende Einzelpositionen (seit 2012/3):

In €	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Erlöse aus Wasserabgabe	<b>565.76,57</b>	528.187,12	540.714,28	559.788,40	538.337,08	502.439,25	450.355,12	445.415,61
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	<b>10.515,69</b>	11.762,32	11.034,57	13.362,59	15.731,37	12.661,14	12.813,14	12.815,50
Sonstige Umsatzerlöse	<b>5.323,45</b>	6.537,46	5.153,81	4.309,61	9.154,21			

Die Erlöse aus Wasserabgabe betreffen – nach Berücksichtigung der Abgrenzung – deutlich erhöht rd. 229.195 cbm (VJ 224.135 cbm) zum gleichbleibenden Einzelpreis von 2,27 € je cbm.

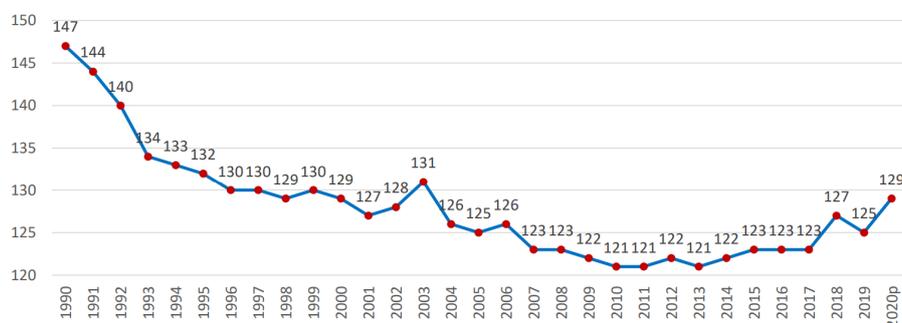
Die Entwicklung des Wasserpreises zeigt folgendes Bild:

Jahr	Wasserverkauf rd. m <sup>3</sup>	Wasserpreis €/ m <sup>3</sup>	Einwohner 30.06.
<b>2020</b>	<b>229.195</b>	<b>2,27</b>	<b>5.768</b>
2019	224.135	2,27	5.754
2018	229.195	2,27	5.751
2017	227.662	2,35	5.717
2016	219.086	2,35	5.742
2015	224.587	2,13	5.599
2014	211.462	2,03	5.621
2013	209.493	2,03	5.644
2012	205.800	1,87	5.617
2011	205.700	1,87	5.557
2010	210.100	1,65	5.519
2009	214.500	1,50	5.520
2008	217.500	1,42	5.517
2007	213.000	1,42	5.561
2006	233.000	1,35	5.547
2005	223.000	1,35	5.548
2004	231.000	1,35	5.543
2003	241.000	1,20	5.558

Der Wasserverbrauch in privaten Haushalten ist in Deutschland im Jahr 2020 nach ersten Schätzungen deutlich gestiegen. Wie der Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) mitteilte, konsumierte jeder Einwohner im Jahr 2020 im Schnitt 129 Liter Trinkwasser – und damit vier Liter mehr als im Vorjahr. Hauptgrund für den sichtbaren Mehrgebrauch der Haushalte seien die Auswirkungen der Corona-Pandemie: Homeoffice, Kontaktbeschränkungen und ausgefallene Reisen haben dazu geführt, dass die meisten Bürger deutlich mehr Zeit zu Hause verbrachten und dort entsprechend mehr Wasser gebrauchten.

Auch in Baltmannsweiler spiegelte sich der bundesweite erhöhte Verbrauch bei der Wasserabnahme wieder.

## Entwicklung des personenbezogenen Wassergebrauches - in Liter/Einwohner/Tag, Deutschland



Quelle: BDEW-Wasserstatistik, bezogen auf Haushalte und Kleingewerbe (HuK); Grundlage: Einwohnerdaten auf Basis Zensus 2011, p=vorläufig

Die **Auflösung empfangener Ertragszuschüsse** decken rund 12,75 % (VJ 16,55 %) der Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen. Hier werden auch die Auflösungen von sonstigen Sonderposten dargestellt. Diese betreffen die Wasserleitungen, die von Erschließungsträgern der Gemeinde unentgeltlich zugegangen sind.

Die sonstigen Umsatzerlöse ergeben sich aus Schadensersatzzahlungen sowie Erstattungen vom Kernhaushalt der Gemeinde sowie dem Eigenbetrieb Kulturzentrum.

### 3.2 Sonstige betriebliche Erträge

Hier werden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen verbucht.

### 3.3 Materialaufwand

Der Materialaufwand beinhaltet folgende Aufwandsarten:

	2020 €	2019 €
1. Wasserbezug	160.259	153.927
2. Strombezug	11.606	12.174
3. Sonstige	4.839	6.395
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren</b>	<b>176.704</b>	<b>172.496</b>
1. Leistungen des Bauhofs	34.349	79.393
2. Sonstige bezogene Leistungen von Dritten	57.474	115.788
3. Konzessionsabgabe	102.648	0
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>194.471</b>	<b>195.181</b>
<b>Summe</b>	<b>371.175</b>	<b>367.677</b>

Der Betrieb Wasserversorgung deckt den gesamten Wasserbedarf durch den Bezug vom Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV). Dort besitzt die Gemeinde Baltmannsweiler ein Bezugsrecht mit 16 Sekundenliter. Aufgrund höherer Umlagen sowie einer gestiegenen Abnahmemenge sind die Aufwendungen für den Wasserbezug im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Im Bereich der sonstigen Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren wird der

Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen gebucht. Diese sind gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

2019 leistete der Bauhof viele Arbeitsstunden an der neuen Hauptwasserleitung. Durch Fertigstellung dieser sind 2020 die Aufwendungen für die Leistungen des Bauhofes im Vergleich zum Vorjahr deutlich gesunken. Unter den sonstigen bezogenen Leistungen von Dritten werden Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen gebucht. Auch diese konnten fast halbiert werden.

Seit 2016 wird in diesem Bereich die Konzessionsabgabe ausgewiesen. 2019 konnte der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erzielt werden. Daher konnte im Vorjahr keine Konzessionsabgabe an den Kernhaushalt abgeführt werden. Durch die Gewinnerwirtschaftung in 2020 war dies möglich und konnte zugleich die entfallene Konzessionsabgabe des Vorjahres nachholen.

Wasserversorgung Baltmannsweiler  
Steuerberechnung und Berechnung der Konzessionsabgabe im Wirtschaftsjahr 2020

	Euro	Euro	Euro	Euro	
<b>1. Jahresergebnis</b>					
Rohergebnis				122.514,60	
- Konzessionsabgabe				<u>102.647,60</u>	
Ergebnis vor Gewerbe- u. Körperschaftsteuer				19.867,00	
- Gewerbesteuer				0,00	
- Körperschaftsteuer				0,00	
- Solidaritätszuschlag				<u>0,00</u>	
Gewinn nach KA und Steuern				<u>19.867,00</u>	
<b>2. Mindesthandelsbilanzgewinn (MHBG)</b>					
Buchwert Sachanlagevermögen zum 01.01. davon 1,5 % = MHBG		1.324.496,00		19.867,00	
<b>4. Ermittlung der steuerlich zulässigen Konzessionsabgabe</b>					
Rohüberschuss vor KA und Ertragsteuern				122.514,60	
MHBG		19.867,00		0,00	
MindestKSt + MindestSolz				0,00	
MindestGewSt				<u>0,00</u>	
		<u>19.867,00</u>		<u>-19.867,00</u>	
frei für KA				102.647,60	
maximale KA		56.576,06			
Nachholung KA Vorjahre		<u>46.071,54</u>			
steuerliche zulässige KA		<u>102.647,60</u>		<u>102.647,60</u>	
<b>6. Berechnung maximaler Konzessionsabgabe</b>					
		Umsatzerlöse	zulässige KA	maximale KA	
		Euro	%	Euro	
Wasserabgabe Tarifabnehmer		565.760,57	10,00	56.576,06	
Wasserabgabe Sonderabnehmer (ab 6.000 cbm)		<u>0,00</u>	1,50	<u>0,00</u>	
		<u>565.760,57</u>		<u>56.576,06</u>	
<b>7. Übersicht über die Entwicklung der nachholbaren Konzessionsabgabe im Wirtschaftsjahr 2020</b>					
	Stand 31.12.2019 Euro	max. KA 2020 Euro	Erwirtschaft. /Nachholung Euro	Verfall 2020 Euro	Stand 31.12.2020 Euro
Konzessionsabgabe 2019	52.818,71		46.071,54		6.747,17
Konzessionsabgabe 2020	<u>0,00</u>	<u>56.576,06</u>	<u>56.576,06</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>52.818,71</u>	<u>56.576,06</u>	<u>102.647,60</u>	<u>0,00</u>	<u>6.747,17</u>

### 3.3 Personalaufwand

Seit Oktober 2017 ist ein Wassermeister in Teilzeit beschäftigt. Diese Personalkosten werden im Bereich der Personalaufwendungen im Rechnungsjahr 2020 verbucht.

### 3.4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen ergeben sich aus:

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Verwaltungskostenbeitrag	91.148	103.121	86.050	66.072	67.330	63.200	61.000
Konzessionsabgabe	0	0	0	0	0	33.974	91.394
Sonstiger Geschäftsaufwand	9.458	11.809	23.073	7.065	6.981	6.218	4.774
<b>Summe</b>	<b>100.606</b>	<b>114.930</b>	<b>109.123</b>	<b>73.137</b>	<b>74.311</b>	<b>103.392</b>	<b>157.168</b>

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebes Wasser ist die tatsächliche Höhe des Verwaltungskostenbeitrages noch nicht bekannt. Hier wird deshalb unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen eine Rückstellung in Höhe des Planansatzes verbucht. Diese Steigerung ergibt sich aus prozentualen Verschiebungen der Verrechnungssätze mit dem Eigenbetrieb. Insgesamt sind auch die sonstigen Geschäftsaufwendungen im Jahr 2020 nochmals gesunken.

### 3.5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand in Höhe von 6.205,57 € (VJ 11.069,86 €) ist im Vergleich zum Vorjahr nochmals gesunken. Darin enthalten sind Zinszahlungen für das externe Darlehen sowie für entnommene Gelder aus der Einheitskasse zur Liquiditätssicherung.

### 3.6. Jahresergebnis

Die Wasserversorgung Baltmannsweiler beendet das laufende Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Gewinn in Höhe von 19.867,00 € (VJ Verlust 50.156,95 €). Der Mindesthandelsgewinn zur Abführung der kompletten Konzessionsabgabe konnte damit erzielt werden.

Dennoch werden Gebührenanpassungen in den kommenden Jahren notwendig werden, um auch nachhaltig eine Abführung an den Kernhaushalt zu generieren.

### 3.7. Sonstige Angaben

#### 3.7.1. Rechnerische Wasserverluste

Es errechnet sich folgender Wasserverlust:

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
	Rd. m <sup>3</sup>									
<b>Wasserbezug</b>	<b>251.437</b>	261.554	243.822	242.490	253.059	238.363	228.165	226.219	227.750	247.315
Wasserverkauf	229.195	224.135	229.195	227.662	219.086	224.587	211.462	209.493	207.772	205.700
<b>Rechnerischer Wasserverlust</b>	<b>22.242</b>	37.419	14.627	14.828	33.973	13.776	16.165	16.726	19.978	41.615
In %	<b>8,8%</b>	14,3%	6,0 %	6,1%	13,4%	5,8%	7,1%	7,4%	8,8%	16,8%

In den gesamten Wasserverlusten sind neben den echten Wasserverlusten auch Leitungsspülungen (Wasserleitungen) sowie Feuerwehreinsätze enthalten. 2019 ergab sich durch den Wasserrohrbruch der alten Hauptwasserleitung nach Hohengehren ein deutlich höherer rechnerischer Wasserverlust als in den Vorjahren. Dies wurde durch den Verlust 2020 bestätigt.

## VI. Lagebericht

### Lagebericht für den Eigenbetrieb Wasserversorgung gem. § 11 EigBVO

#### 8. Jahresabschluss zum 31.12.2020

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 19.867,00 € (VJ Verlust 50.156,96 €) ab. Ursächlich für die Gewinnerzielung ist v.a. ein höherer Wasserverbrauch, damit verbundener Umsatzsteigerung bei ähnlicher Aufwandslast, analog 2019.

Aufgrund steuerlicher Abweichungen war eine von der Handelsbilanz abweichende Steuerbilanz aufzustellen. Die Abweichung resultiert aus der Umgliederung der Baukostenzuschüsse ab 2003 mit einem Restbuchwert in Höhe von 82.173 € von den empfangenen Ertragszuschüssen zu den Verteilungsanlagen. Eine Ergebnisauswirkung ergibt sich nicht.

#### 9. Steuern

Von der Gewerbesteuer war die Wasserversorgung bis zum 31. Dezember 2010 befreit. Aufgrund des zum 1. Januar 2011 gemäß Wasserversorgungssatzung aufgehobenen Ausschlusses der Gewinnerzielungsabsicht waren vom Wirtschaftsjahr 2011 an Gewerbesteuererklärungen zu erstellen. Zum selben Zeitpunkt schloss die Wasserversorgung mit der Gemeinde eine Konzessionsabgabevereinbarung ab.

2020 schließt der BgA mit einem zu versteuernden Einkommen in Höhe von 0 € ab. Insgesamt ergibt sich ein nach § 10 d EstG (Körperschaftsteuer) vortragbarer Verlust in Höhe von 46.535 €. Für die Gewerbesteuer beträgt der Verlustvortrag 30.290 €.

Damit entfallen für das Jahr 2020 Körperschaftsteuer sowie Gewerbesteuer-Tarifbelastungen. Auch die Prüfung der Kapitalertragssteuer war negativ, da im Jahr 2020 keine Leistungen i. S.v. §20 Abs. 1 Nr. 10b EstG vorlagen.

#### 10. Eigenkapitalausstattung

Das satzungsmäßige Stammkapital beträgt gemäß § 7 der Betriebssatzung 100.000,00 €.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum 31.12.19 20 über 35,3% (VJ 34,7 %) der bereinigten Bilanzsumme und liegt damit über 30% der Mindestanforderung nach R 8.2 Abs. 2 KStR 2015.

Die Berechnung wurde wie folgt vorgenommen:

d)	Höhe des angemessenen Eigenkapitals		€
	Summe Aktiva	1.971.026	
	Abzgl. SoPo Investitionszuschüsse	-6.326	
	Abzgl. empf. Ertragszuschüsse	<u>-103.644</u>	
		1.861.056	
	Notwendiges Eigenkapital (30%-Grenze)		558.317
e)	Tatsächliches Eigenkapital		
	Stammkapital	100.000	
	Allgemeine Rücklage	493.141	
	Bilanzgewinn/-verlust	<u>63.333</u>	
			656.474
f)	Kapitalüberdeckung		<b><u>98.157</u></b>

Regelungen der juristischen Personen des öffentlichen Rechts in Bezug auf den BgA über verzinsliche Darlehen sind steuerrechtlich nur anzuerkennen, soweit der BgA mit einem angemessenen Eigenkapital ausgestattet ist. Ein Betrieb gewerblicher Art ist nach R 8.2 Abs. 2 KStR 2015 grundsätzlich mit einem angemessenen Eigenkapital ausgestattet, wenn das Eigenkapital mindestens 30 v. H. des Aktivvermögens beträgt. Soweit das zur Verfügung gestellte Kapital unter der Grenze von 30 v. H. liegt, ist bisher von der juristischen Person des öffentlichen Rechts ihrem BgA gewährtes Darlehen als Eigenkapital zu behandeln mit der Folge, dass die insoweit angefallenen Zinsen als verdeckte Gewinnausschüttung anzusehen sind.

Vorgenannte Grundsätze gelten auch für Kassenmehrausgaben, die dem BgA verzinslich zur Verfügung gestellt werden, wenn diese als langfristig zur Verfügung stehende Mittel anzusehend sind.

Für den BgA Wasserversorgung entsteht im Veranlagungsjahr 2020 im Rahmen der vorstehenden Ausführungen zur Eigenkapitalquote keine verdeckte Gewinnausschüttung.

### 11. Vermögensplanabdeckung

Zum Jahresende 2020 beträgt die Unterdeckung 72.350 €

Im Einzelnen:

Vermögensplan-Vergleich	Plan €	Ist €	Abweichung €
Investitionen	57.000	154.010	-97.010
Ertragszuschüsse	10.606	10.516	90
Darlehenstilgung	10.346	10.346	0
Finanzierungsfehlbetrag Vorjahr	209.181	0	209.181
<b>Ausgaben (Finanzierungsbedarf)</b>	<b>287.133</b>	<b>174.872</b>	<b>112.261</b>
Abschreibungen	82.178	82.655	-477
Jahresgewinn	15.076	19.867	-4.791
Verlustausgleich	185.379	0	185.379
Beiträge und ähnliche Entgelte	4.500	0	4.500
<b>Einnahmen (Finanzierungsmittel)</b>	<b>287.133</b>	<b>102.522</b>	<b>184.611</b>
Finanzierungsdefizit	0	-72.350	72.350

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden 97 T€ mehr investiert als geplant. Der Jahresgewinn lag mit 5 T€ über dem Planansatz. Insgesamt ergibt sich aus den Mindereinnahmen und Minderausgaben ein Finanzierungsfehlbetrag in Höhe von 72 T€.

Durch die Unterdeckung in Höhe von 72.350 € stellt sich zum 31.12.2020 ein bilanzieller Deckungsmittelfehlbetrag in Höhe von 351.372 € ein.

	2020 €	2019 €	Abweichung €
Sachanlagen	1.395.852	1.324.496	71.356
Finanzanlagen	311.619	311.619	0
<b>Ifr. Aktiva</b>	<b>1.707.471</b>	<b>1.636.115</b>	<b>71.356</b>
Eigenkapital	656.474	636.607	19.867
Empfangene Ertragszuschüsse	109.971	120.486	-10.515
Darlehen	589.654	600.000	-10.346
<b>Ifr. Passiva</b>	<b>1.356.099</b>	<b>1.357.093</b>	<b>-994</b>
Finanzierungsfehlbetrag	-351.372	-279.022	-72.350

Das dem Betrieb langfristig zur Verfügung stehende Vermögen ist somit zu 79,42% (VJ 82,95%) durch langfristig gebundenes Kapital gedeckt.

## 12. Konzessionsabgabe 2020

Bei einem steuerlichen Rohergebnis vor Ertragssteuern und Konzessionsabgabe in Höhe von 122.514,60 € konnte im Wirtschaftsjahr eine Konzessionsabgabe in Höhe von 102.647,60 € erwirtschaftet werden. Die Maximale Konzessionsabgabe belief sich auf 56.567,06 €. Aus dem Jahr 2019 war eine Nachholung von 46.071,54 € möglich.

Für eine nicht erwirtschaftete Konzessionsabgabe oder gekürzte Konzessionsabgabe besteht die Möglichkeit nach Erwirtschaftung der höchstzulässigen Konzessionsabgabe für das laufende Jahr diese in den folgenden fünf Wirtschaftsjahren mit steuerlicher Wirkung nachzuholen. Zum 31. Dezember 2020 beträgt die nachholbare Konzessionsabgabe 6.747,17 €.

## 13. Schuldenstand

Mit Beschluss des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2019 wurde eine Kreditermächtigung in Höhe von 600.000 € für die Umschuldung des vorhandenen inneren Darlehens erteilt. Der entsprechende <gefasst. Am 01.07.2019 wurde der Darlehensbetrag, 600.000 €, zum tagesaktuellen Zinssatz bei der KfW Förderbank abgerufen. Der Zinssatz beträgt 0,70 % p.a. nominal ab dem 02.07.2019 und ist bis zum 15.08.2039 festgeschrieben. Im Rechnungsjahr 2020 waren Zinsen in Höhe 4.190,95 € für das neu aufgenommene Darlehen zu entrichten. Die Restschuld der Darlehensverpflichtung betrug zum 31.12.2020 589.654 €

Zum 31.12.2020 bestand zur Sicherung der Liquidität ein Kassenkredit bei der Gemeinde. Dieser wurde entsprechend dem marktüblichen Zinssatz verzinst und führte zu Zinsaufwendungen in Höhe von 2.063,03 €.

## 14. Bilanzfeststellung

Anlässlich der Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 durch den Gemeinderat wird empfohlen, den Jahresgewinn in Höhe von 19.867,00 € auf neue Rechnung vorzutragen.

## 15. Zusammenfassende Erläuterungen und Ausblick

Bei gleichbleibenden Wassergebühren konnte in 2020 knapp der Mindestgewinn erwirtschaftet werden. Ursache war in 2020 der deutlich erhöhte Wasserverbrauch aufgrund der Corona-Pandemie. Ausgangssperren, Homeoffice usw. zwang die Bürger mehr im eigenen Hause zu verweilen. In der Sommerzeit wurde vielfach statt Urlaub ein Pool installiert. All dies führte zu o.g. erhöhten Wasserverbrauch. Bei gleichbleibendem Aufwand konnte damit ein Gewinn erwirtschaftet werden. Aufgrund Inflationszuwächse, Preissteigerungen usw. wird in den kommenden Jahren eine Anpassung der Wassergebühren unabdingbar werden.

Aufgestellt,  
den 03.07.2023



Silke Steiner  
Fachbeamtin für das Finanzwesen

Gesehen,  
den 04.07.2023



Simon Schmid  
Bürgermeister

## VII. Feststellungsbeschluss

Die Betriebsleitung schlägt gem. § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes folgenden Beschluss vor:

**Der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:**

### 1. Feststellung des Jahresabschlusses

a.) Die <b>Bilanzsumme</b> beträgt	1.971.026,25 €
davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	1.707.470,60 €
- das Umlaufvermögen	263.555,65 €
davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	656.473,54 €
- Sonderposten Investitionszuschüsse	6.326,35 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	103.644,41 €
- die Rückstellungen	83.575,00 €
- die Verbindlichkeiten	1.121.006,95 €
<b>b.) Der Jahresgewinn beträgt</b>	<b>-19.867,00 €</b>
- Summe der Erträge	546.486,90 €
- Summe der Aufwendungen	596.643,85 €

### 2. Behandlung des Jahresverlusts

Der Jahresgewinn wird auf neue Rechnung vorgetragen.

### 3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr für den Haushalt der Gemeinde Baltmannsweiler eingeplanten Finanzierungsmittel

- entfällt -

### 4. Beschluss über die Entlastung der Betriebsleitung gem. § 16 EigBG

Der Betriebsleitung wird gemäß § 16 Abs. 3 EigBG Entlastung erteilt.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist gem. § 16 Abs. 4 EigBG öffentlich bekannt zu machen.

Baltmannsweiler, den 04.07.2023



Simon Schmid  
Bürgermeister



Silke Steiner  
Betriebsleiterin Wasserversorgung